

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

| Klasyfikacja | | | Treść | Dochody | Wydatki |
|--------------|----------|------|--|---------------------|---------------------|
| Dział | Rozdział | § | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 600 | | | Transport i łączność | 2 690 217,00 | 2 690 217,00 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 1 060 000,00 | 1 060 000,00 |
| | | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 1 060 000,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 1 060 000,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 1 630 217,00 | 1 630 217,00 |
| | | 6610 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 1 630 217,00 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 1 630 217,00 |
| 630 | | | Turystyka | 0,00 | 8 200,00 |
| | 63095 | | Pozostała działalność | 0,00 | 8 200,00 |
| | | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 6 200,00 |
| | | 2330 | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 2 000,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 0,00 | 50 000,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 0,00 | 50 000,00 |
| | | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 50 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 0,00 | 10 000,00 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 0,00 | 10 000,00 |
| | | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | | 10 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 277 899,40 | 315 399,40 |
| | 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 160 349,40 | 160 349,40 |
| | | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 129 649,40 | |
| | | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 30 700,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 684,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | 55 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 6 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 89 965,40 |
| | | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 1 200,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | | 7 000,00 |
| | 80147 | | Biblioteki pedagogiczne | 117 550,00 | 117 550,00 |
| | | 2330 | Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 117 550,00 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 2 856,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 9 704,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | | 2 472,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 2 500,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | | 2 000,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | | 10 000,00 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | | 83 700,00 |
| | | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | | 4 318,00 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 0,00 | 37 500,00 |
| | | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 37 500,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 6 212,30 | 32 612,30 |
| | 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej | 6 212,30 | 32 612,30 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|------------|-------|------|---|---------------------|---------------------|
| | | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 6 212,30 | |
| | | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 26 400,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | | 6 212,30 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 3 911,00 |
| | 85311 | | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 0,00 | 3 911,00 |
| | | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 3 911,00 |
| 855 | | | Rodzina | 1 416 088,08 | 3 266 088,08 |
| | 85508 | | Rodziny zastępcze | 450 000,00 | 1 200 000,00 |
| | | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 450 000,00 | |
| | | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 750 000,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | | 450 000,00 |
| | 85510 | | Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych | 966 088,08 | 2 066 088,08 |
| | | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 966 088,08 | |
| | | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 1 100 000,00 |
| | | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | | 900 000,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | | 12 024,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 21 642,08 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | | 2 000,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | | 21 422,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | | 5 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 2 000,00 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | | 1 000,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 1 000,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 0,00 | 15 000,00 |
| | 92116 | | Biblioteki | | 15 000,00 |
| | | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 15 000,00 |
| | | | Ogółem | 4 390 416,78 | 6 391 427,78 |

| | |
|-------------------------|--------------|
| Wydatki ogółem | 6 391 427,78 |
| Wynagrodzenia | 145 874,00 |
| Pochodne od wynagrodzeń | 12 860,00 |
| Dotacje | 2 901 011,00 |
| Wydatki bieżące | 4 761 210,78 |
| Wydatki majątkowe | 1 630 217,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wyszewaty

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

| L.p. | Treść | Klasyfikacja przychodów i rozchodów | Plan na 2026 r. |
|-------------|---|---|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Planowane dochody | | 281 595 644,39 |
| II. | Planowane wydatki | | 295 107 103,30 |
| | Nadwyżka / Deficyt (I -II) | | -13 511 458,91 |
| | Finansowanie (III-IV) | | 13 511 458,91 |
| III. | Przychody ogółem: | | 18 557 109,07 |
| 1. | Kredyty | § 952 | 0,00 |
| 2. | Pożyczki | § 952 | 0,00 |
| 3. | Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 903 | 0,00 |
| 4. | Spląty pożyczek udzielonych | § 951 | 0,00 |
| 5. | Prywatyzacja majątku j.s.t. | § od 941 do 944 | 0,00 |
| 6. | Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych | § 957 | 14 501 918,51 |
| 7. | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | § 905 | 184 970,89 |
| 8. | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków | § 906 | 3 870 219,67 |
| 9. | Obligacje skarbowe | § 911 | 0,00 |
| 10. | Inne papiery wartościowe | § 931 | 0,00 |
| 11. | Inne źródła (wolne środki) | § 950 | 0,00 |
| IV. | Rozchody ogółem: | | 5 045 650,16 |
| 1. | Spląty kredytów | § 992 | 0,00 |
| 2. | Spląty pożyczek | § 992 | 0,00 |
| 3. | Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 963 | 0,00 |
| 4. | Udzielone pożyczki | § 991 | 0,00 |
| 5. | Lokaty w bankach | § 994 | 1 545 650,16 |
| 6. | Wykup papierów wartościowych | § 982 | 3 500 000,00 |
| 7. | Wykup obligacji | § 971 | 0,00 |
| 8. | Rozchody z tytułu innych rozliczeń | § 995 | 0,00 |

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO**

Andrzej Wiszowaty

Uzasadnienie zmian

W § 1 ust. 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę celową uchwaloną w wysokości 4 487 377,00 zł § 10 ust. 2 Uchwały nr XVIII.166.2025 Rady Powiatu Ełckiego z dnia 27 listopada 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2026 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 176 627,00 zł, w tym: 170 727,00 zł na odprawy dla odchodzących na emeryturę pracowników I Liceum Ogólnokształcącego w Ełku oraz 5 900,00 zł na realizację Polityki Oświatowej Samorządu Terytorialnego (Centrum Kształcenia Zawodowego w Ełku 2 500,00 zł, Zespół Szkół nr 2 w Ełku 3 400,00 zł). Po dokonanych zmianach kwota rezerwy wynosi 4 063 755,00 zł, w tym: ogólna 290 000,00 zł, celowa 3 773 755,00 zł.

Zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3111.2.89.2026 z dnia 31.03.2026 r.) zwiększono plan dotacji celowych w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej o kwotę 19 133,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z przeszkoleniem strażaków Ochotniczych Straży Pożarnych przez Państwową Straż Pożarną.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3111.2.96.2026 z dnia 02.04.2026 r.) zwiększono plan dotacji celowych w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej o kwotę 91 200,00 zł na sfinansowanie 20 etatów funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej planowanych do zatrudnienia w komendach powiatowych.

Wojewoda Warmińsko – Mazurskiego decyzją (pismo znak: FB-I.3111.2.104.2026 z dnia 10.04.2026 r.) zwiększył plan dotacji celowych w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 76 107,08 zł przeznaczonych na pokrycie kosztów realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w obszarze gospodarki nieruchomościami w części obsługi administracyjnej zadania.

Zwiększone zostały dochody i wydatki w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy o kwotę 6 638,70 zł. Zmiany związane są z podpisaniem umowy pomiędzy Powiatem Ełckim a Wojewodą Warmińsko - Mazurskim w sprawie dopłaty w formie dofinansowania zadań własnych w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Wprowadzono dochody i wydatki na kwotę ogółem 1 260 217,30 zł. Dochody zwiększono o kwotę 1 260 217,00 zł w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe oraz w rozdziale 60018 Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg o kwotę 0,30 zł. Wydatki zwiększono w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe o kwotę 1 317 116,00 zł, a zmniejszono w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe o kwotę 56 898,70 zł. Zmiany związane są m.in. ze zmniejszeniem wartości całkowitej zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1872N na odcinku Ełk – Kałęczyny (km 2+760 – 4+740)” o kwotę 63 355,70 zł oraz zadania pn.: „Zakup mulczera” o kwotę 4 060,00 zł. Powyższe zmiany spowodowane są także wprowadzeniem pięciu nowych zadań inwestycyjnych jednorocznych pn.:

- „Modernizacja budynku garażowego” o wartości całkowitej 200 000,00 zł,
- „Zakup ciągnika rolniczego” o wartości całkowitej 550 000,00 zł,
- „Zakup piaskarki” o wartości całkowitej 110 000,00 zł,
- „Zakup dwóch pługów odśnieżnych” o wartości całkowitej 75 000,00 zł,
- „Zakup podnośnika koszowego” o wartości całkowitej 330 000,00 zł.

Plan dochodów i wydatków został zwiększony. Dochody zwiększono w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 41 000,00 zł, natomiast wydatki zwiększone zostały w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe o kwotę 6 000,00 zł oraz w rozdziale 75095 Pozostała działalność o kwotę 35 000,00 zł. Środki pochodzące z prowizji dochodów Skarbu Państwa przeznaczone zostaną na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, a także na zwiększenie przekazanej dotacji Gminie Miasto Ełk na dostawę łączy i usług szerokopasmowych w ramach zrealizowanego projektu „Elkman – rozbudowa sieci szerokopasmowej aglomeracji Miasta Ełku”.

Przesunięte zostały środki w wysokości 7 000,00 zł w planie wydatków rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Środki zostaną przeznaczone na koszty obsługi notarialnej, opłaty wieczystoksięgowe oraz realizację podziału geodezyjnego w związku z ustanowieniem służebności i aktem zamiany nieruchomości Skarbu Państwa.

Środki w wysokości 23 357,00 zł przeniesiono w planie wydatków rozdziału 75411 Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Środki zostaną wykorzystane na przeglądy sprzętu KPPSP w Ełku, wypłatę nagród funkcjonariuszy, którzy zastępowali funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach, nagrody i dodatki zadaniowe pracowników Korpusu Służby Cywilnej oraz składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zmieniono plan wydatków Zespołu Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku poprzez przesunięcie kwoty ogółem 20 200,00 zł między rozdziałami 80115 Technika, 80117 Branżowe szkoły I stopnia oraz 80195 Pozostała działalność. Środki przeznaczą się na wynagrodzenia nauczycieli wraz ze składkami oraz wydatki bieżące związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

W planie wydatków I Liceum Ogólnokształcącego w Ełku wprowadzono zmiany polegające na przeniesieniu kwoty ogółem 11 086,00 zł. Między paragrafami rozdziału 80120 Licea ogólnokształcące przesunięta została kwota 10 258,00 zł, natomiast kwotę 828,00 zł przeniesiono między rozdziałami 80120 Licea ogólnokształcące oraz 80195 Pozostała działalność. Środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tej jednostki.

Między paragrafami rozdziału 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli dokonano zmian na kwotę 3 230,00 zł w ramach planu wydatków. Środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Ełku.

Po wprowadzeniu powyższych zmian przychody budżetu 2026 r. wyniosą 18 557 109,07 zł i będą pochodziły z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 184 970,89 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 3 870 219,67 zł,
- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 14 501 918,51 zł.

Rozchody wyniosą 5 045 650,16 zł i zostaną przeznaczone na:

- wykup papierów wartościowych w wysokości 3 500 000,00 zł.
- lokaty bankowe w wysokości 1 545 650,16 zł.

Deficyt budżetu wyniesie 13 511 458,91 zł (załącznik nr 7 do niniejszej uchwały).

PRZEWODNICĄCY
RADY POWIATU EŁCKIEGO

Andrzej Wiszowaty