

Projekt

z dnia 16 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ELKU**

z dnia 25 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Elku na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436), art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVIII.177.2025 Rady Miasta Elku z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Miasta Elku na rok 2026 (Dz. Urz. Woj. Warm.-Maz. poz. 5122 ze zm.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmian w dochodach budżetu miasta – zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały. Dochody budżetu miasta po dokonanych zmianach wynoszą 442 327 229,63 zł, z tego dochody bieżące 387 932 056,63 zł, dochody majątkowe 54 395 173 zł;
- 2) dokonuje się zmian w wydatkach budżetu miasta – zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały. Wydatki budżetu miasta po dokonanych zmianach wynoszą 504 078 126,78 zł, z tego wydatki bieżące 415 067 740,78 zł, wydatki majątkowe 89 010 386 zł;
- 3) wydatki majątkowe po dokonanych zmianach wynoszą 89 010 386 zł, w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne 86 860 986 zł, pozostałe wydatki majątkowe 2 149 400 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały;
- 4) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 5) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości 27 278 999,63 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 i 6 do uchwały;
- 6) źródłem pokrycia deficytu budżetowego w wysokości 61 750 897,15 zł są przychody pochodzące z kredytu w wysokości 28 300 000 zł oraz wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 33 450 897,15 zł.
- 7) w § 5 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647, 1080, 1812 i 1863), w tym dochody w wysokości 120 000 zł i wydatki w wysokości 144 673,15 zł.”;
- 8) przychody budżetu ustala się w wysokości 71 715 897,15 zł, rozchody w wysokości 9 965 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
- 9) zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta stanowi załącznik nr 8 do uchwały;
- 10) dokonuje się rozdysponowania rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 150 000 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Miasta
Ełku

Michał Tyszkiewicz

DOCHODY BUDŻETU MIASTA ELKU NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
600			Transport i łączność	14 955 729,00	0,00	5 203,00	14 960 932,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 832 729,00	0,00	5 203,00	7 837 932,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 203,00	5 203,00
730			Nauka	3 067 816,00	0,00	226 412,00	3 294 228,00
	73095		Pozostała działalność	3 067 816,00	0,00	226 412,00	3 294 228,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	673 263,00	0,00	177 008,00	850 271,00
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	39 674,00	0,00	10 343,00	50 017,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 767 874,00	0,00	36 890,00	1 804 764,00
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	104 005,00	0,00	2 171,00	106 176,00
750			Administracja publiczna	1 604 093,63	-25 000,00	0,00	1 579 093,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 361 658,63	-25 000,00	0,00	1 336 658,63
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 361 658,63	-25 000,00	0,00	1 336 658,63
801			Oświata i wychowanie	3 115 915,00	0,00	5 287,00	3 121 202,00
	80101		Szkoły podstawowe	929 955,00	0,00	5 287,00	935 242,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	413 062,00	0,00	4 993,00	418 055,00
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	24 297,00	0,00	294,00	24 591,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	632 264,00	0,00	126 588,00	758 852,00
	85395		Pozostała działalność	632 264,00	0,00	126 588,00	758 852,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udzielem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	567 971,00	0,00	113 262,00	681 233,00
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udzielem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	64 293,00	0,00	13 326,00	77 619,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 225 987,00	-18 066,00	48 985,00	28 256 906,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	174 522,00	-18 066,00	825,00	157 281,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	49 300,00	0,00	825,00	50 125,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	125 222,00	-18 066,00	0,00	107 156,00
	90095		Pozostała działalność	11 575 165,00	0,00	48 160,00	11 623 325,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	504 452,00	0,00	27 091,00	531 543,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	11 015 713,00	0,00	21 069,00	11 036 782,00
			Razem	441 957 820,63	-43 066,00	412 475,00	442 327 229,63

WYDATKI BUDŻETU MIASTA ELKU NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
600			Transport i łączność	31 952 128,00	0,00	5 203,00	31 957 331,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	19 311 138,00	0,00	5 203,00	19 316 341,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 069 953,00	0,00	5 203,00	19 075 156,00
730			Nauka	5 619 997,00	-2 000,00	364 345,00	5 982 342,00
	73095		Pozostała działalność	5 619 997,00	-2 000,00	364 345,00	5 982 342,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 392,00	0,00	5 163,00	38 555,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 610,00	0,00	1 173,00	8 783,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 655,00	0,00	872,00	6 527,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 289,00	0,00	198,00	1 487,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	819,00	0,00	125,00	944,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	187,00	0,00	29,00	216,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	814,00	0,00	814,00	1 628,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	186,00	0,00	186,00	372,00
		4267	Zakup energii	814,00	0,00	520,00	1 334,00
		4269	Zakup energii	186,00	0,00	119,00	305,00
		4277	Zakup usług remontowych	814,00	0,00	814,00	1 628,00
		4279	Zakup usług remontowych	186,00	0,00	186,00	372,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	-2 000,00	0,00	298 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	607 859,00	0,00	168 700,00	776 559,00
		4309	Zakup usług pozostałych	138 442,00	0,00	38 226,00	176 668,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 500,00	0,00	2 000,00	7 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 767 874,00	0,00	36 890,00	1 804 764,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	469 522,00	0,00	8 330,00	477 852,00
750			Administracja publiczna	26 574 707,63	-45 913,00	20 913,00	26 549 707,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 551 218,63	-25 000,00	20 913,00	1 547 131,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 000,00	-20 970,00	17 852,00	78 882,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 457,90	-3 530,00	3 025,00	202 952,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 635,23	-500,00	36,00	26 171,23
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	23 034 042,00	-20 913,00	0,00	23 013 129,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 221 000,00	-20 913,00	0,00	1 200 087,00
758			Różne rozliczenia	2 299 969,00	-150 000,00	0,00	2 149 969,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 298 969,00	-150 000,00	0,00	2 148 969,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	513 400,00	-150 000,00	0,00	363 400,00
801			Oświata i wychowanie	189 409 855,00	-30 143,00	118 799,00	189 498 511,00
	80101		Szkoły podstawowe	90 064 244,00	-1 767,00	58 799,00	90 121 276,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	216 057,00	0,00	23 105,00	239 162,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 127,00	0,00	409,00	34 536,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 141,00	0,00	458,00	38 599,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 914,00	0,00	1 421,00	51 335,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 048,00	0,00	158,00	11 206,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 931,00	0,00	487,00	7 418,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 531,00	0,00	37,00	1 568,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14 560,00	0,00	7 503,00	22 063,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 053,00	0,00	453,00	3 506,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 874,00	0,00	1 517,00	4 391,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 211,00	0,00	1 487,00	4 698,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	7 578,00	7 578,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	446,00	446,00
		4307	Zakup usług pozostałych	49 951,00	-921,00	0,00	49 030,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 438,00	-54,00	0,00	3 384,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	0,00	90,00	90,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	110 141,00	-90,00	0,00	110 051,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	4 405,00	4 405,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	260,00	260,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 182,00	0,00	47,00	2 229,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	379,00	0,00	3,00	382,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	244 157,00	0,00	8 437,00	252 594,00
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 363,00	0,00	498,00	23 861,00

		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 944,00	-663,00	0,00	7 281,00
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	723,00	-39,00	0,00	684,00
	80104		Przedszkola	47 564 551,00	0,00	60 000,00	47 624 551,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 535,00	0,00	60 000,00	75 535,00
	80195		Pozostała działalność	6 672 580,00	-28 376,00	0,00	6 644 204,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 824 283,00	-28 376,00	0,00	3 795 907,00
851			Ochrona zdrowia	2 679 999,00	-50 000,00	50 000,00	2 679 999,00
	85195		Pozostała działalność	91 014,00	-50 000,00	50 000,00	91 014,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	-50 000,00	0,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
852			Pomoc społeczna	34 073 628,00	-55 638,00	50 000,00	34 067 990,00
	85216		Zasiłki stałe	2 429 878,00	-50 000,00	0,00	2 379 878,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 429 878,00	-50 000,00	0,00	2 379 878,00
	85295		Pozostała działalność	1 419 756,00	-5 638,00	50 000,00	1 464 118,00
		3110	Świadczenia społeczne	148 000,00	-5 638,00	0,00	142 362,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 235 092,00	-25 974,00	146 325,00	3 355 443,00
	85395		Pozostała działalność	3 235 092,00	-25 974,00	146 325,00	3 355 443,00
		2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	121 052,00	0,00	12 238,00	133 290,00
		2819	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	13 698,00	0,00	1 362,00	15 060,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 018,00	-16 009,00	57 051,00	207 060,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 274,00	-1 781,00	12 350,00	28 843,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 318,00	-2 829,00	10 991,00	37 480,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 303,00	-315,00	1 293,00	4 281,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 557,00	0,00	2 105,00	4 662,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	290,00	0,00	243,00	533,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	19 813,00	19 813,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	2 287,00	2 287,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	110 081,00	0,00	10 589,00	120 670,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 382,00	0,00	1 224,00	13 606,00
		4227	Zakup środków żywności	32 290,00	-216,00	0,00	32 074,00
		4229	Zakup środków żywności	3 600,00	-24,00	0,00	3 576,00
		4307	Zakup usług pozostałych	102 615,00	-4 320,00	12 884,00	111 179,00
		4309	Zakup usług pozostałych	12 286,00	-480,00	1 516,00	13 322,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	341,00	341,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	38,00	38,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 361 760,00	0,00	5 271,00	2 367 031,00
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 376 431,00	0,00	5 271,00	1 381 702,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 096,00	0,00	5 271,00	8 367,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 228 719,00	-26 551,00	167 594,15	54 369 762,15
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 853 334,00	0,00	19 926,00	2 873 260,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 426 134,00	0,00	19 926,00	2 446 060,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	205 828,00	-26 551,00	4 795,00	184 072,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 055,00	-16 536,00	0,00	66 519,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 764,00	-4 135,00	0,00	16 629,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	2 961,00	2 961,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	741,00	741,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 063,00	-2 615,00	0,00	11 448,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 515,00	-653,00	0,00	2 862,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 267,00	-1 167,00	0,00	1 100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	566,00	-291,00	0,00	275,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	825,00	5 825,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 441,00	-733,00	0,00	8 708,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 361,00	-183,00	0,00	2 178,00
		4307	Zakup usług pozostałych	9 441,00	-141,00	0,00	9 300,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2 361,00	-35,00	0,00	2 326,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	-50,00	0,00	1 550,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	400,00	-12,00	0,00	388,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	446,00	0,00	215,00	661,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	112,00	0,00	53,00	165,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	132 000,00	0,00	12 673,15	144 673,15
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	120 000,00	0,00	12 673,15	132 673,15

	90095		Pozostała działalność	19 135 680,00	0,00	130 200,00	19 265 880,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 064,00	0,00	2 240,00	46 304,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 016,00	0,00	560,00	11 576,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 348,00	0,00	379,00	6 727,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 587,00	0,00	95,00	1 682,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 080,00	0,00	55,00	1 135,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	270,00	0,00	14,00	284,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	2 600,00	9 600,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 750,00	0,00	650,00	2 400,00
		4307	Zakup usług pozostałych	245 600,00	0,00	21 783,00	267 383,00
		4309	Zakup usług pozostałych	61 400,00	0,00	5 449,00	66 849,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	440,00	0,00	34,00	474,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	110,00	0,00	5,00	115,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 419 203,00	0,00	70 000,00	4 489 203,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 015 713,00	0,00	21 069,00	11 036 782,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 993 737,00	0,00	5 267,00	1 999 004,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 084 832,00	0,00	20 000,00	20 104 832,00
	92113		Centra kultury i sztuki	10 398 532,00	0,00	20 000,00	10 418 532,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	9 812 532,00	0,00	20 000,00	9 832 532,00
926			Kultura fizyczna i sport	57 457 840,00	0,00	3 500 000,00	60 957 840,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	54 157 840,00	0,00	3 500 000,00	57 657 840,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 018 640,00	0,00	3 500 000,00	17 518 640,00
			Razem	500 015 895,63	-386 219,00	4 448 450,15	504 078 126,78

WYDATKI INWESTYCYJNE (ROCZNE I WIELOLETNIE) PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W 2026 ROKU

Wyszczególnienie	Dział Rozdział wiodący lub kom.real.	Czas trwania	Plan wydatków								Ogółem
			Przedsięwzięcia				Zadania roczne				
			Razem wydatki	Dochody budżetu	Środki UE	Inne	Razem wydatki	Dochody budżetu	Środki UE	Inne	
Transport i łączność	600		7 637 148,00	914 148,00	6 723 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	10 117 148,00
	600										
Drogi publiczne gminne	60016		7 637 148,00	914 148,00	6 723 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	10 117 148,00
Wykonanie dokumentacji projektowej dla obiektu mostowego - ul. Zamkowa		2023									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ul. Okulickiego wraz z układem odwadniającym		2024									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
Dokumentacja projektowa ul. Wojska Polskiego na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Sikorskiego, Kajki i 11 Listopada w Elku		2024									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
Budowa drogi rowerowej nad rzeką Elk w ramach projektu "Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego"		2025									
		2027	7 637 148,00	914 148,00	6 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 148,00
Opracowanie dokumentacji projektowej wykonania ścieżki rowerowej pomiędzy torami PKP w ul. Kolejowej		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Opracowanie projektów budowy dróg rowerowych łączących istniejące trasy (Kajki/11 Listopada do promenady ul. Pomorska; Woj. Polskiego do Mickiewicza; Zamkowa (przez most) ...		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	220 000,00
Przebudowa ul. Parkowej - projekt		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Przebudowa drogi gminnej nr 204030N - ul. Jana Pawła II odcinek od skrzyżowania z ulicą Św. M.M. Kolbego w kierunku jeziora wraz ze skrzyżowaniem		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
Projekt przebudowy ul. Mariampolskiej i zielonego parkingu		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
Aktualizacja dokumentacji projektowej ul. Roosevelta		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	700		0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
	700										
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005		0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
Gospodarka gruntami i nieruchomościami - nabycie nieruchomości		2024									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
Działalność usługowa	710		0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
	710										
Cmentarze	71035		0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
Budowa kolumbarium na cmentarzu nr 1 w Elku		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00
Podłączenie cmentarza komunalnego nr 2 do kanalizacji miejskiej - wykonanie przyłączy		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
Informatyka	720		0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 289,00	412 394,00	2 336 895,00	0,00	2 749 289,00

	720										
Pozostała działalność	72095		0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 289,00	412 394,00	2 336 895,00	0,00	2 749 289,00
		2025									
Tworzenie i rozwój e-usług publicznych w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 289,00	412 394,00	2 336 895,00	0,00	2 749 289,00
Nauka	730		0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 616,00	471 676,00	1 804 764,00	106 176,00	2 382 616,00
	730										
Pozostała działalność	73095		0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 616,00	471 676,00	1 804 764,00	106 176,00	2 382 616,00
		2026									
"Innowacyjny MOF ELK" - Strefa pomysłodawcy PNT		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 130,00	231 051,00	962 462,00	56 617,00	1 250 130,00
		2025									
"INNOWACYJNY MOF ELK" - DIH - HUB INNOWACJI CYFROWYCH - wydatki majątkowe		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 486,00	140 625,00	842 302,00	49 559,00	1 032 486,00
		2026									
Wydatki inwestycyjne Parku Naukowo-Technologicznego w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Administracja publiczna	750		0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
	750										
Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023		0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
		2021									
Wydatki inwestycyjne Urzędu Miasta		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
Oświata i wychowanie	801		1 666 907,00	280 947,00	1 385 960,00	0,00	1 243 121,00	830 525,00	412 596,00	0,00	2 910 028,00
	801										
Szkoły podstawowe	80101		0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 121,00	705 525,00	412 596,00	0,00	1 118 121,00
		2024									
Budowa placu zabaw przy SP 9 w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	352 000,00
		2024									
Projekt hali sportowej i zagospodarowania terenu przy Szkole Podstawowej Nr 1		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
		2026									
Poprawa dostępności w Szkole podstawowej nr 1 w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	531 121,00	118 525,00	412 596,00	0,00	531 121,00
		2026									
Przebudowa placu zabaw w SP 2		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
		2026									
Projekt przebudowy terenu przy Szkole Podstawowej Nr 4		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
	801										
Przedszkola	80104		399 253,00	73 093,00	326 160,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	459 253,00
		2026									
Poprawa dostępności w elckich przedszkolach publicznych - I etap ZIT		2027	399 253,00	73 093,00	326 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 253,00
		2026									
Inicjatywa lokalna "Bajkowy Plac Zabaw"		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
	801										
Stółki szkolne i przedszkolne	80148		0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
		2026									
Wymiana windy towarowej w MP Światelko		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00

	801										
Pozostała działalność	80195		1 267 654,00	207 854,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 654,00
Poprawa dostępności w elckich przedszkolach i szkołach publicznych - II Etap ZIT		2026									
		2028	1 267 654,00	207 854,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 654,00
Rodzina	855		0,00	0,00	0,00	0,00	82 276,00	82 276,00	0,00	0,00	82 276,00
System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	855										
	85516		0,00	0,00	0,00	0,00	82 276,00	82 276,00	0,00	0,00	82 276,00
Modernizacja kanalizacji w piwnicy Miejskiego Żłobka nr 1 w Elku przy ul. Pięknej 20		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	82 276,00	82 276,00	0,00	0,00	82 276,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		2 585 270,00	1 123 047,00	1 462 223,00	0,00	16 399 719,00	6 825 160,00	9 574 559,00	0,00	18 984 989,00
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	900										
	90001		0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	1 460 000,00
Renowacja kolektora (2 przepusty) dn 1000 ul. Przemysłowa		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej wraz z budową zbiornika retencyjnego wód opadowych w rejonie ulicy Targowej		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Wykonania projektu kolektora deszczowego w ulicy Gdańskiej		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
Wykonanie projektu nowych umocnień rowów otwartych z ich pogłębieniem – odprowadzających wody opadowe z osiedla Grunwaldzkie do jeziora Elckiego z ewentualną przebudową przepustów		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Pozostała działalność	90095		2 585 270,00	1 123 047,00	1 462 223,00	0,00	14 939 719,00	5 365 160,00	9 574 559,00	0,00	17 524 989,00
Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych		2025									
		2027	872 700,00	174 540,00	698 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 700,00
Termomodernizacja budynków publicznych - SP1 oraz Przedszkola "Bajka" w Elku		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 779 052,00	2 987 558,00	5 791 494,00	0,00	8 779 052,00
„Poprawa społecznych i środowiskowych funkcji Placu Miejskiego”		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	630 000,00
Kontynuacja realizacji zadania pt. „Zagospodarowanie terenów komunalnych na osiedlu północ II w Elku obejmujące obszar w okolicy jeziora/stawu osiedlowego”		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
"Psi Park KRAINA SZCZĘŚCIA"		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	580 000,00
Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Elku		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 667,00	857 602,00	3 443 065,00	0,00	4 300 667,00
Termomodernizacja budynków mieszkalnych w mieście Elk		2026									
		2027	1 712 570,00	948 507,00	764 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 570,00
Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Elku do 2032 r.		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	60 000,00	340 000,00	0,00	400 000,00
"Program funkcjonalno - użytkowy budowy wodnego placu zabaw"		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00

Inicjatywa lokalna mieszkańców "Zielone Zatorze"		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
Inicjatywa lokalna mieszkańców "Modernizacja placu zabaw przy ul. Magazykowej"		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
Kultura fizyczna i sport	926		0,00	0,00	0,00	0,00	46 564 640,00	18 574 640,00	0,00	27 990 000,00	46 564 640,00
Obiekty sportowe	926										
	92601		0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Projekt i budowa toru rowerowego - pumptrack		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Instytucje kultury fizycznej	926										
	92604		0,00	0,00	0,00	0,00	45 508 640,00	17 518 640,00	0,00	27 990 000,00	45 508 640,00
Projekt budowlany parkingu - PARK WODNY		2023									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Przebudowa i rozbudowa Parku Wodnego w Elku przy ul. Piłsudskiego		2024									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	45 468 640,00	17 478 640,00	0,00	27 990 000,00	45 468 640,00
Pozostała działalność	926										
	92695		0,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00	556 000,00	0,00	0,00	556 000,00
"Siłownia pod chmurką" - Elcki Budżet Obywatelski		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00	556 000,00	0,00	0,00	556 000,00
Razem			11 889 325,00	2 318 142,00	9 571 183,00	0,00	74 971 661,00	32 746 671,00	14 128 814,00	28 096 176,00	86 860 986,00

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZU SPÓJNOŚCI W 2026 ROKU

Wyszczególnienie	Dział Rozdział wiodący lub kom.real.	Czas trwania	Plan wydatków														Ogółem
			Przedsięwzięcia							Zadania roczne							
			Razem wydatki	Dochody budżetu	Czwarta cyfra paragrafu 0	Czwarta cyfra paragrafu 9	Środki UE	Czwarta cyfra paragrafu 7	Inne	Razem wydatki	Dochody budżetu	Czwarta cyfra paragrafu 0	Czwarta cyfra paragrafu 9	Środki UE	Czwarta cyfra paragrafu 7	Inne	
Transport i łączność	600		7 637 148,00	914 148,00	167 148,00	747 000,00	6 723 000,00	6 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 148,00
	600																
Drogi publiczne gminne	60016		7 637 148,00	914 148,00	167 148,00	747 000,00	6 723 000,00	6 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 148,00
Budowa drogi rowerowej nad rzeką Elk w ramach projektu "Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego"		2025															
		2027	7 637 148,00	914 148,00	167 148,00	747 000,00	6 723 000,00	6 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 148,00
Działalność usługowa	710		162 251,00	24 338,00	0,00	24 338,00	137 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 251,00
	710																
Pozostała działalność	71095		162 251,00	24 338,00	0,00	24 338,00	137 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 251,00
Wsparcie realizacji zadań Związku ZIT MOF Elk w ramach PT FEWiM 2021-2027		2025															
		2029	162 251,00	24 338,00	0,00	24 338,00	137 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 251,00
Informatyka	720		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 774,00	423 007,00	0,00	435 741,00	2 455 033,00	2 455 033,00	12 734,00	2 890 774,00
	720																
Pozostała działalność	72095		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 774,00	423 007,00	0,00	435 741,00	2 455 033,00	2 455 033,00	12 734,00	2 890 774,00
Tworzenie i rozwój e-usług publicznych w Elku		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 753,00	10 613,00	0,00	10 613,00	60 140,00	60 140,00	0,00	70 753,00
Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Miasto Elk - wydatki bieżące		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 732,00	0,00	0,00	12 734,00	57 998,00	57 998,00	12 734,00	70 732,00

		2025															
Tworzenie i rozwój e-usług publicznych w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 289,00	412 394,00	0,00	412 394,00	2 336 895,00	2 336 895,00	0,00	2 749 289,00
Nauka	730		863 792,00	118 897,00	0,00	160 279,00	703 513,00	703 513,00	41 382,00	2 464 202,00	397 869,00	0,00	512 680,00	1 951 522,00	1 951 522,00	114 811,00	3 327 994,00
	730																
Pozostała działalność	73095		863 792,00	118 897,00	0,00	160 279,00	703 513,00	703 513,00	41 382,00	2 464 202,00	397 869,00	0,00	512 680,00	1 951 522,00	1 951 522,00	114 811,00	3 327 994,00
"Innowacyjny MOF ELK" - Strefa pomysłodawcy PNT		2026															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 130,00	231 051,00	0,00	287 668,00	962 462,00	962 462,00	56 617,00	1 250 130,00
"Innowacyjny MOF ELK" - Strefa pomysłodawcy PNT		2026															
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	5 546,00	0,00	6 904,00	23 096,00	23 096,00	1 358,00	30 000,00
"INNOWACYJNY MOF ELK" - STARTUP HUB		2024															
		2027	863 792,00	118 897,00	0,00	160 279,00	703 513,00	703 513,00	41 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 792,00
"INNOWACYJNY MOF ELK" - DIH - HUB INNOWACJI CYFROWYCH - wydatki bieżące		2024															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	6 810,00	0,00	9 210,00	40 790,00	40 790,00	2 400,00	50 000,00
"INNOWACYJNY MOF ELK" - INNOWACYJNY MŚP		2024															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 586,00	13 837,00	0,00	18 714,00	82 872,00	82 872,00	4 877,00	101 586,00
"INNOWACYJNY MOF ELK" - DIH - HUB INNOWACJI CYFROWYCH - wydatki majątkowe		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 486,00	140 625,00	0,00	190 184,00	842 302,00	842 302,00	49 559,00	1 032 486,00
Oświata i wychowanie	801		2 199 254,00	343 936,00	15 535,00	354 477,00	1 829 242,00	1 829 242,00	26 076,00	611 121,00	118 525,00	32 214,00	86 311,00	492 596,00	412 596,00	0,00	2 810 375,00
Szkoły podstawowe	801																
	80101		532 347,00	62 989,00	0,00	89 065,00	443 282,00	443 282,00	26 076,00	611 121,00	118 525,00	32 214,00	86 311,00	492 596,00	412 596,00	0,00	1 143 468,00
Kuznia kompetencji w Szkole Podstawowej nr 2 - wydatki bieżące		2025															
		2027	347 149,00	40 477,00	0,00	57 516,00	289 633,00	289 633,00	17 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 149,00
Postaw na rozwój z Czwórka		2025															
		2027	185 198,00	22 512,00	0,00	31 549,00	153 649,00	153 649,00	9 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 198,00
Poprawa dostępności w Szkole podstawowej nr 1 w Elku		2026															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 121,00	118 525,00	32 214,00	86 311,00	412 596,00	412 596,00	0,00	531 121,00
Mobilność edukacyjna osób - doskonalenie kompetencji językowych w SP3 w Elku		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00

	801																
Przedszkola	80104		399 253,00	73 093,00	15 535,00	57 558,00	326 160,00	326 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 253,00
Poprawa dostępności w elckich przedszkolach publicznych - I etap ZIT		2026															
		2027	399 253,00	73 093,00	15 535,00	57 558,00	326 160,00	326 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 253,00
Pozostała działalność	801																
	80195		1 267 654,00	207 854,00	0,00	207 854,00	1 059 800,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 654,00
Poprawa dostępności w elckich przedszkolach i szkołach publicznych - II Etap ZIT		2026															
		2028	1 267 654,00	207 854,00	0,00	207 854,00	1 059 800,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 654,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853		794 615,00	47 638,00	0,00	124 006,00	670 609,00	670 609,00	76 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 615,00
Pozostała działalność	853																
	85395		794 615,00	47 638,00	0,00	124 006,00	670 609,00	670 609,00	76 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 615,00
Nasza stajnia		2026															
		2027	351 963,00	19 500,00	0,00	52 795,00	299 168,00	299 168,00	33 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 963,00
Wsparcie - rozwój usług społecznych edycja I		2026															
		2027	238 121,00	22 500,00	0,00	44 637,00	193 484,00	193 484,00	22 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 121,00
Ludzie – Relacje – Wsparcie – Tworzymy Centrum Usług Społecznych w Elku		2026															
		2028	84 180,00	0,00	0,00	8 861,00	75 319,00	75 319,00	8 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 180,00
"Ja - Moja rodzina - Moja społeczność"		2026															
		2027	120 351,00	5 638,00	0,00	17 713,00	102 638,00	102 638,00	12 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 351,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		3 383 646,00	1 282 724,00	813 673,00	469 051,00	2 100 922,00	2 100 922,00	0,00	13 479 719,00	3 905 160,00	2 215 530,00	1 689 630,00	9 574 559,00	9 574 559,00	0,00	16 863 365,00
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	900																
	90005		133 947,00	26 791,00	0,00	26 791,00	107 156,00	107 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 947,00
„DAPHNE – Dekarbonizacja systemu opieki zdrowotnej w regionach UE"		2024															
		2028	133 947,00	26 791,00	0,00	26 791,00	107 156,00	107 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 947,00

	900																
Pozostała działalność	90095		3 249 699,00	1 255 933,00	813 673,00	442 260,00	1 993 766,00	1 993 766,00	0,00	13 479 719,00	3 905 160,00	2 215 530,00	1 689 630,00	9 574 559,00	9 574 559,00	0,00	16 729 418,00
"Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych" - wydatki bieżące		2025															
		2027	664 429,00	132 886,00	0,00	132 886,00	531 543,00	531 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 429,00
Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych		2025															
		2027	872 700,00	174 540,00	0,00	174 540,00	698 160,00	698 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 700,00
Termomodernizacja budynków publicznych - SP1 oraz Przedszkola "Bajka" w Elku		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 779 052,00	2 987 558,00	1 965 530,00	1 022 028,00	5 791 494,00	5 791 494,00	0,00	8 779 052,00
Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Elku		2025															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 667,00	857 602,00	250 000,00	607 602,00	3 443 065,00	3 443 065,00	0,00	4 300 667,00
Termomodernizacja budynków mieszkalnych w mieście Elk		2026															
		2027	1 712 570,00	948 507,00	813 673,00	134 834,00	764 063,00	764 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 570,00
Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Elku do 2032 r.		2026															
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	400 000,00
Razem			15 040 706,00	2 731 681,00	996 356,00	1 879 151,00	12 165 199,00	12 027 286,00	143 826,00	19 445 816,00	4 844 561,00	2 247 744,00	2 724 362,00	14 473 710,00	14 393 710,00	127 545,00	34 486 522,00

**DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE W 2026 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
750			Administracja publiczna	1 336 658,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 336 658,63
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 336 658,63
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	11 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 000,00
851			Ochrona zdrowia	2 314,00
	85195		Pozostała działalność	2 314,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 314,00
852			Pomoc społeczna	4 595 275,00
	85203		Ośrodki wsparcia	3 355 102,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 355 102,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 367,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 367,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 236 806,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 236 806,00
855			Rodzina	21 333 752,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20 994 439,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 992 439,00

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	339 313,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	339 313,00
			Razem	27 278 999,63

WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
750			Administracja publiczna	1 336 658,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 336 658,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 119 752,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 597,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 635,23
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 673,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11 000,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	11 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 204,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 560,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	226,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,00
851			Ochrona zdrowia	2 314,00
	85195		Pozostała działalność	2 314,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	231,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 083,00
852			Pomoc społeczna	4 595 275,00
	85203		Ośrodki wsparcia	3 355 102,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 083 532,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	208 796,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383 565,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 261,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4220	Zakup środków żywności	100 000,00
		4260	Zakup energii	140 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 628,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 367,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 367,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 236 806,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	190 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	801 263,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 078,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 824,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 630,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 511,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
855			Rodzina	21 333 752,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20 994 439,00
		3110	Świadczenia społeczne	20 390 071,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	426 582,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 954,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 139,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 093,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	339 313,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	339 313,00
			Razem	27 278 999,63

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU BUDŻETU W 2026 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan
1.	Planowane dochody		442 327 229,63
1.1.	Dochody majątkowe		54 395 173,00
1.2.	Dochody bieżące		387 932 056,63
2.	Planowane wydatki		504 078 126,78
2.1.	Wydatki majątkowe		89 010 386,00
2.2.	Wydatki bieżące		415 067 740,78
3.	Deficyt		61 750 897,15
4.	Finansowanie (przychody - rozchody)		61 750 897,15
	Przychody ogółem		71 715 897,15
1.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	43 415 897,15
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	28 300 000,00
	Rozchody ogółem		9 965 000,00
1.	Wykup innych papierów wartościowych	982	9 965 000,00

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU MIASTA ELKU W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota dotacji po zmianach			
				dla jednostek sektora finansów publicznych		dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	
				na działalność bieżącą	na działalność inwestycyjną	na działalność bieżącą	na działalność inwestycyjną
				5	6	7	8
1	2	3	4				
Dotacje podmiotowe				18 521 232,00	0,00	26 819 000,00	0,00
801	80101	2540	Salezjańska Szkoła Podstawowa w Elku	0,00	0,00	950 000,00	0,00
801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa Montessori w Elku	0,00	0,00	70 000,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne Promyk w Elku	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Językowe w Elku	0,00	0,00	400 000,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne Słoneczko w Elku	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne Jedyneczka w Elku	0,00	0,00	500 000,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne Ciekawi Świata w Elku	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Językowe Britiszek w Elku	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Katolickie U Lolka im. Jana Pawła II w Elku	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Pod Wesołą Chmurką w Elku	0,00	0,00	370 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Baśniowy Las	0,00	0,00	900 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Tęczowy Zakątek	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Plaster	0,00	0,00	950 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Akademia Uśmiechu	0,00	0,00	280 000,00	0,00
801	80104	2540	Pierwsze Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne Zaczarowany Ogród	0,00	0,00	100 000,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole "Przedszkole w Centrum Elku"	0,00	0,00	350 000,00	0,00
801	80106	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Kolorowy Parasol"	0,00	0,00	20 000,00	0,00
801	80149	2540	Przedszkole Niepubliczne Promyk w Elku	0,00	0,00	480 000,00	0,00
801	80149	2540	Przedszkole Niepubliczne Słoneczko w Elku	0,00	0,00	750 000,00	0,00
801	80149	2540	Przedszkole Niepubliczne Jedyneczka w Elku	0,00	0,00	230 000,00	0,00
801	80149	2540	Przedszkole Niepubliczne Ciekawi Świata w Elku	0,00	0,00	240 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Językowe Britiszek w Elku	0,00	0,00	140 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Katolickie U Lolka im. Jana Pawła II w Elku	0,00	0,00	290 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Pod Wesołą Chmurką w Elku	0,00	0,00	210 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Baśniowy Las	0,00	0,00	110 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Tęczowy Zakątek	0,00	0,00	720 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny Akademia Rozwoju	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
801	80149	2540	Pierwsze Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne Zaczarowany Ogród	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Niebieska Akademia"	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole "Niebieska Kraina" w Elku	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Kolorowy Parasol"	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole "Przedszkole w Centrum Elku"	0,00	0,00	300 000,00	0,00
854	85404	2540	Przedszkole Niepubliczne Promyk w Elku	0,00	0,00	70 000,00	0,00
854	85404	2540	Przedszkole Niepubliczne Słoneczko w Elku	0,00	0,00	80 000,00	0,00
854	85404	2540	Przedszkole Niepubliczne Jedyneczka w Elku	0,00	0,00	40 000,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole Baśniowy Las	0,00	0,00	9 000,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny Akademia Rozwoju	0,00	0,00	120 000,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Niebieska Akademia"	0,00	0,00	120 000,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Kolorowy Parasol"	0,00	0,00	170 000,00	0,00
921	92113	2480	Elckie Centrum Kultury w Elku	9 832 532,00	0,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nasierowskiej w Elku	3 092 500,00	0,00	0,00	0,00
921	92118	2480	Muzeum Historyczne w Elku	5 596 200,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje celowe				822 000,00	1 436 000,00	5 838 001,15	0,00

750	75095	2710	Biuro Regionalne Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Brukseli - koszty funkcjonowania	12 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80103	2900	Dotacje dla innych j. s. t. - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	2900	Dotacje dla innych j. s. t. - Przedszkola	680 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80106	2900	Dotacje dla innych j. s. t. - Inne formy wychowania przedszkolnego	40 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80146	2320	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 000,00	0,00	0,00	0,00
851	85153	2360	Profilaktyka uzależnień - przeciwdziałanie narkomanii: zadania z zakresu prowadzenia poradni profilaktyczno - konsultacyjnej, profilaktyka uzależnień dla dzieci, młodzieży i dorosłych z zakresu przeciwdziałania narkomanii, profilaktyka uzależnień dla dzieci, młodzieży z elementami sportu, rekreacji i kultury fizycznej	0,00	0,00	20 000,00	0,00
851	85154	2360	Profilaktyka uzależnień - przeciwdziałanie alkoholizmowi: zadania z zakresu profilaktyki uzależnień dla dzieci, młodzieży i dorosłych z zakresu profilaktyki alkoholizmowi, profilaktyki uzależnień z elementami sportu, rekreacji i kultury fizycznej, przeciwdziałanie alkoholizmowi, wykluczeniu społecznemu	0,00	0,00	200 000,00	0,00
851	85195	2800	Dofinansowanie Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego	0,00	0,00	0,00	0,00
851	85195	6220	Dofinansowanie Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego	0,00	50 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Zadania z zakresu pomocy społecznej (specjalistyczne usługi opiekuńcze)	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00
852	85228	2360	Zadania z zakresu pomocy społecznej (specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi)	0,00	0,00	190 000,00	0,00
852	85228	2360	Program "Korpus Wsparcia Seniorów" na 2024 MODUŁ I świadczenie usług sąsiedzkich	0,00	0,00	94 500,00	0,00
852	85230	2360	Zadania z zakresu pomocy społecznej (pomoc w zakresie dożywiania)	0,00	0,00	211 400,00	0,00
852	85295	2360	Zadania z zakresu Pomocy Społecznej - Opieka Wytchnieniowa	0,00	0,00	20 250,00	0,00
852	85295	2360	Wspieranie działalności pożytku publicznego na rzecz miasta Elku	0,00	0,00	600 000,00	0,00
853	85395	2360	Wspieranie działalności pożytku publicznego na rzecz miasta Elku	0,00	0,00	2 460 828,00	0,00
853	85395	2817	Nasza Stajnia – dotacja	0,00	0,00	61 190,00	0,00
853	85395	2817	Wsparcie - rozwój usług społecznych edycja I – dotacja	0,00	0,00	72 100,00	0,00
853	85395	2819	Nasza Stajnia – dotacja	0,00	0,00	6 810,00	0,00
853	85395	2819	Wsparcie - rozwój usług społecznych edycja I – dotacja	0,00	0,00	8 250,00	0,00
900	90019	2830	Ochrona powietrza, działania na rzecz redukcji CO2	0,00	0,00	132 673,15	0,00
921	92113	6220	Elckie Centrum Kultury w Elku	0,00	586 000,00	0,00	0,00
921	92118	6220	Muzeum Historyczne w Elku	0,00	800 000,00	0,00	0,00
921	92120	2720	Renowacja obiektów zabytkowych znajdujących się na terenie Miasta Elku	0,00	0,00	150 000,00	0,00
926	92695	2360	Pozostała działalność w zakresie kultury fizycznej - upowszechnianie, popularyzacja i rozwój sportu	0,00	0,00	300 000,00	0,00
Razem				19 343 232,00	1 436 000,00	32 657 001,15	0,00

Uzasadnienie

I. W zakresie dochodów i wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Wydział Edukacji Urzędu Miasta Elku:

1. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 zwiększa się plan wydatków w 2026 roku w projekcie pn. „Kuznia kompetencji w Szkole Podstawowej nr 2” o kwotę ogółem 33.927 zł, w tym niewykorzystanych środków w 2025 roku w wysokości 28.640 zł oraz z przesunięcia wydatków z 2027 roku o kwotę ogółem 5.287 zł, łącznie z dofinansowaniem z 2027 roku w kwocie 5.287 zł, w celu prawidłowej realizacji zadań ujętych w projekcie współfinansowanym ze środków UE i BP. Przesunięcia planu wydatków i planu dochodów wynikają ze zmiany realizacji warsztatów ceramicznych i warsztatów pn. „W pudło gitary” w całości w 2026 roku. Źródłem finansowania zmian w zakresie przesunięcia z roku 2025 – wolne środki z lat ubiegłych.

2. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 5 zwiększa się plan wydatków szkoły o kwotę 23.105 zł w zakresie wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń. Zwiększenie wydatków w tym zakresie podyktowane jest koniecznością wypłaty odprawy pośmiertnej dla rodziny zmarłej nauczycielki. Zwiększenie planu wydatków w szkole pokryte będzie z przesunięcia ze środków pozostałej działalności oświaty z wynagrodzeń zaplanowanych na odprawy emerytalne nauczycieli.

3. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 9 w rozdziale szkoły podstawowe przenosi się pomiędzy paragrafami kwotę 90 zł, tj. zwiększa się plan wydatków w paragrafie opłaty na rzecz budżetu państwa, zmniejsza się plan wydatków w paragrafie opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego. Przeniesienie planu wydatków pomiędzy paragrafami podyktowane jest dokonaniem opłaty za czynności kontrolne przeprowadzone przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Elku.

3. Na wniosek Dyrektora Centrum Edukacji Ekologicznej zwiększa się plan wydatków o kwotę 5.271 zł w zakresie Pracowniczych Planów Kapitałowych. W momencie planowania budżetu do PPK zapisanych było 3 pracowników, w tym roku chęć przystąpienia zadeklarowało kolejne 3 osoby, co generuje zwiększone wydatki na poziomie 5.271 zł za rok. Zwiększenie wydatków CEE z pozostałej działalności oświaty z wynagrodzeń nauczycieli.

4. Zmiany w dochodach gromadzonych na wydzielonych rachunkach oraz wydatkach nimi finansowanych w 2026 roku:

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 w Elku w rozdziale 80101 przenosi się pomiędzy paragrafami wydatków kwotę ogółem 100 zł, w tym:

- zmniejsza się wydatki w paragrafie opłaty za dostawę energii o kwotę – 100 zł,
- zwiększa się wydatki w paragrafie wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach o kwotę 100 zł.

Przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków na rachunku dochodów własnych podyktowane jest bieżącymi potrzebami szkoły i realizacją zadań edukacyjnych.

II. W zakresie dochodów i wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Wydział Organizacyjny Urzędu Miasta Elku:

Zmiana dotyczy środków przyznanych na realizację w roku 2026 zadań z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk. Konieczna jest w związku ze zmniejszeniem kwoty dotacji na ten cel o kwotę 25.000 zł decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z 6 lutego 2026 roku, ustalającą wysokość dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2026 oraz koniecznością dostosowania do aktualnych wydatków planu w zakresie realizacji przez Urząd Miasta Elku powyższych zadań.

III. W zakresie wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Biuro Współpracy z Organizacyjnymi Pozarządowymi Urzędu Miasta Elku:

Dokonuje się rozdysponowania środków z rezerwy na zakupy i wydatki inwestycyjne na realizację zadań:

1. Inicjatywa lokalna „Elckie Lato Kulturalne 2026” - zwiększa się plan wydatków na dotację o kwotę 20.000 zł. Dysponent środków budżetowych: Elckie Centrum Kultury.

2. Inicjatywa lokalna „Bajkowy Plac Zabaw” - zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 60.000 zł. Dysponent środków budżetowych: Miejskie Przedszkole "Bajka" w Elku.

3. „Zielone Zatorze” - zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 35.000 zł. Dysponent środków budżetowych: Zespół Inwestycji Sp. z o.o.

4. „Modernizacja placu zabaw przy ul. Magazynowej” - zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 35.000 zł. Dysponent środków budżetowych: Zespół Inwestycji Sp. z o.o.

Po przyjęciu wszystkich wniosków kwota rezerwy na inicjatywy lokalne zostaje rozdysponowana w całości.

IV. W zakresie dochodów i wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Wydział Polityki Społecznej Urzędu Miasta Elku:

1. Dokonuje się zmian w budżecie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elku na rok 2026:

1) w rozdziale zasiłki stałe zmniejsza się plan wydatków w paragrafie świadczenia społeczne o kwotę 50.000 zł, zmniejsza się wkład własny w związku z finansowaniem wypłaty zasiłków stałych z dotacji wojewody;

2) w rozdziale pozostała działalność pomocy społecznej zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii o kwotę 50.000 zł na zlecenie wykonania facylitacji;

3) w związku z realizacją projektu pod nazwą „Nasza Stajnia” w rozdziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonuje się przesunięcia kwoty 25.974 zł pomiędzy paragrafami wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki bieżące. Zmiany dotyczą planowanego podziału realizacji zadań w ramach kosztów bezpośrednich oraz pośrednich. Między innymi zatrudnieniem osób do realizacji zadań również w ramach umowy zlecenia, a nie jak wcześniej planowano jedynie w ramach umowy o pracę. Ponadto planuje się podział kosztów pośrednich, tj. do realizacji również dla partnera (Fundacji Empatio);

4) wprowadza się nowe zadanie w rozdziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej pod nazwą „Ja - Moja rodzina - Moja społeczność”, współfinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur 2021–2027, Priorytet 9.00, Działanie 9.08, z okresem realizacji od lutego 2026 r. do lutego 2027 r. Beneficjentem projektu jest Fundacja Wsparcia Nauki i Biznesu natomiast Gmina Miasto Elk jest wskazana jako partner. W ramach kosztów bezpośrednich planuje realizować zadanie dotyczące: diagnozy potrzeb, opracowania Indywidualnych Ścieżek Rozwoju. Celem projektu jest wzrost stopnia włączenia społecznego 20 rodzin i tworzących je 40 osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym, zamieszkałym na terenie MOF Elku – miasta Elku.

W ramach kosztów pośrednich planuje się finansowanie kosztów zespołu projektowego.

Całkowita wartość projektu partnera wynosi 133.251 zł, w tym:

- dofinansowanie – 126.588 zł, tj. 95%,
- wkład własny – 6.663 zł, tj. 5%.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2026 r. wyniesie 120.351 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł:

- środki europejskie w kwocie 102.638 zł,
- dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 12.075 zł,
- wkład własny partnera w kwocie 5.638 zł.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2027 r. wyniesie 12.900 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł:

- środki europejskie w kwocie 10.625 zł,
- dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 1.250 zł,
- wkład własny partnera w kwocie 1.025 zł.

Dofinansowanie w kwocie 126.588 zł, w tym: ze środków unijnych w kwocie 113.262 zł oraz z środków budżetu państwa 13.326 zł zostanie przyjęte do budżetu w roku 2026.

Wkład własny w roku 2026 w kwocie 5.638 zł zostanie pokryty z zmniejszenia planu wydatków w rozdziale pomoc społeczna w paragrafie świadczenia społeczne.

2. Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami kwoty 50.000 zł zmniejsza się plan wydatków bieżących w dziale Ochrona zdrowia - Pozostała działalność w paragrafie dotacje celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych o kwotę 50.000 zł, a zwiększa się plan wydatków majątkowych w paragrafie dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych o tę samą kwotę z przeznaczeniem na częściowe dofinansowanie zakupu symulatora wysokiej wierności dla kierunku pielęgniarstwo na Uniwersytecie Warmińsko-Mazurskim w Olsztynie - Filii w Elku.

V. W zakresie dochodów i wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Wydział Mienia Komunalnego Urzędu Miasta Elku:

1. W związku z zmianą terminu realizacji projektu pn.: „DAPHNE – Dekarbonizacja systemu opieki zdrowotnej w regionach UE” finansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Interreg Europa 2021 – 2027, tj. przedłużeniem go do marca 2028 roku, przesuwa się środki finansowe z roku 2026 w kwocie 22.581 zł w planie wydatków oraz w kwocie 18.066 zł w planie dochodów na lata 2027 i 2028.

Celem projektu jest zwiększenie zdolności władz regionalnych i lokalnych do opracowywania i wdrażania skuteczniejszych polityk regionalnych wspierających dekarbonizację sektora opieki zdrowotnej.

2. Zwiększa się plan wydatków na paragrafie dotacje celowe z budżetu państwa o kwotę 12.673,15 zł, która nie została wydatkowana w 2025 r., a pochodzi z dochodów gminy pochodzących z opłat i kar środowiskowych. Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647 ze zm.), dochody budżetu gminy pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska muszą być w całości przeznaczone na finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

Zwiększa się plan wydatków na paragrafie zakup usług o kwotę 19.926 zł, która była zarezerwowana w 2025 r. na realizację umowy opracowania dokumentacji pod nazwą „Program Ochrony Środowiska dla Miasta Elku na lata 2026-2029 z perspektywą do roku 2033”, a nie została zrealizowana w 2025 r. z powodu przedłużenia terminu realizacji do końca lutego 2026 r.

Ww. przedsięwzięcia proponuje się sfinansować w kwocie 32.599,15 zł z wolnych środków z lat ubiegłych.

3. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 5.203 zł, która wynika z rozliczenia miesiąca grudnia 2025 r. przez Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. w Elku i powstałej niedopłaty Gminy Elk za realizację usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego w miesiącu grudniu 2025 r.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w zakresie zakupu usług pozostałych.

4. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 825 zł. W ramach Porozumienia z dnia 09.02.2021 r. oraz aneksu nr 5/2025 z dnia 24.03.2025 r., zawartego pomiędzy Gminą Miasto Elk a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie, miasto realizuje zadania programu „Czyste Powietrze”. WFOŚiGW w dniu 22 stycznia 2026 r. przekazał środki finansowe za IV kwartał 2025 r. w kwocie 825 zł na pokrycie kosztów obsługi w/w zadania realizowanego przez Gminę Miasto Elk.

VI. W zakresie wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Zespół Inwestycji Sp. z o.o.:

„Przebudowa i rozbudowa Parku Wodnego w Elku przy ul. Piłsudskiego”

W związku z planowaną budową saunarium oraz koniecznością wymiany windy na terenie Parku Wodnego zwiększa się plan wydatków ze środków własnych o kwotę 3.500.000 zł. Planowane do wykonania saunarium zlokalizowane będzie przy hali basenowej na parterze budynku. W części piwnicznej zlokalizowane będą układy technologiczne zasilające poszczególne obiekty. W ramach przedsięwzięcia planowane jest wykonanie kompleksu saun (w tym sauny: parowej, suchej, infrared, rytualnej) ze strefą schłodzeń oraz wypożyczalnią i zapleczem sanitarnym.

Proponowane źródło finansowania – wolne środki z lat ubiegłych.

VII. W zakresie dochodów i wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Wydział Strategii i Rozwoju Urzędu Miasta Elku:

Dokonuje się zmiany w planie wydatków i dochodów w Parku Naukowo Technologicznym w ramach realizowanych projektów:

1. W związku z realizacją projektu strategicznego – „INNOWANYJNY MOF ELK-STARTUP HUB” z Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, realizowanego przez Park Naukowo-Technologiczny w Elku w latach 2025-2027, dokonuje się zmian w planie wydatków i dochodów projektu wynikających z przesunięcia środków z roku 2025 na 2026. Przesunięcie środków i dostosowanie planu budżetu projektu jest konieczne w celu prawidłowej realizacji działań projektowych. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 115.539 zł, a plan dochodów o kwotę 99.602 zł, z dofinansowaniem w kwocie: środki unijne – 94.136 zł, budżet państwa – 5.466 zł.

2. W związku z realizacją projektu strategicznego – „INNOWANYJNY MOF ELK-DIH-HUB Innowacji Cyfrowych” z Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, realizowanego przez Park Naukowo-Technologiczny w Elku w latach 2025-2026, dokonuje się zmian w planie wydatków i dochodów projektu wynikających z przesunięcia środków z roku 2025 na 2026. Przesunięcie środków i dostosowanie planu budżetu projektu jest konieczne w celu prawidłowej realizacji działań projektowych. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 45.220 zł, a plan dochodów o kwotę 39.061 zł, z dofinansowaniem w kwocie: środki unijne – 36.890 zł, budżet państwa – 2.171 zł.

3. W związku z realizacją projektu strategicznego – „INNOWANYJNY MOF ELK-Innowacyjny MSP” z Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, realizowanego przez Park Naukowo-Technologiczny w Elku w latach 2025-2026, dokonuje się zmian w planie wydatków i dochodów projektu wynikających z przesunięcia środków z roku 2025 na 2026. Wprowadzenie do budżetu oraz przesunięcie środków i dostosowanie planu budżetu projektu jest konieczne w celu prawidłowej realizacji działań projektowych. W wyniku nierozstrzygnięcia postępowań przetargowych realizacja projektu została przesunięta do końca czerwca 2026 r. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 101.586 zł, a plan dochodów o kwotę 87.749 zł, z dofinansowaniem w kwocie: środki unijne – 82.972 zł, budżet państwa – 4.877 zł. Wkład własny do wnioskowanych projektów wynosi 35.933 zł, źródło finansowania – wolne środki z lat ubiegłych.

4. W związku z realizacją projektu „Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych” nr LTPL00368 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Interreg VI-A Litwa – Polska 2021–2027 zachodzi konieczność dokonania zmian. Zmiany obejmują aktualizację paragrafów dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi, umów zlecenie, usług pozostałych, a także wydatków inwestycyjnych (niewykonanie z 2025 r.) dot. środków przeznaczonych na Bioremediację stawu (jeziora) Północ II w Elku wraz z obsługą inwestorską. Przesunięcie środków z roku 2025 i dostosowanie planu budżetu projektu jest konieczne w celu prawidłowej realizacji działań projektowych. W roku 2026 plan dochodów zwiększa się o kwotę 48.160 zł, a plan wydatków o kwotę 60.200 zł; wkład własny w kwocie 12.040 zł pokryty zostanie z wolnych środków z lat ubiegłych.

5. Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami kwoty 2.000 zł w planie wydatków Parku Naukowo-Technologicznego, zmniejsza się plan wydatków w zakresie zakupu usług a zwiększa plan wydatków w paragrafie podatek VAT, przyczyną jest przeliczenie rocznej korekty podatku VAT za rok 2025.

6. Zwiększa się plan wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 100.000 zł na zakupu nowego samochodu osobowego na potrzeby Parku Naukowo-Technologicznego. Jedyne auto, którym dysponuje obecnie PNT to Dacia Dokker rocznik 2015 z silnikiem benzynowym o pojemności 1 598 cm³, w ciągłej eksploatacji, który generuje coraz większe wydatki eksploatacyjne i często ulega awariom. W związku z dużą eksploatacją auta w okresie 10 lat i szybko wzrastające zużycie oleju, dalsza eksploatacja wymaga generalnego remontu silnika, którego realizacja jest problematyczna i żaden zakład naprawy nie podjął się zadania, a potencjalna wycena kilkukrotnie przekracza samą wartość auta. Dodatkowo układ rozrządu łącznie z oprzyrządowaniem wymaga wymiany. Pojawiają się ogniska korozji, zawieszenie przednie i tylne wymaga remontu łącznie z wymianą amortyzatorów. Układ wydechowy wykazuje znamiona zużycia. Klimatyzacja pomimo napraw działa nieprawidłowo. Auto jest naprawiane na bieżąco, jednak koszty z roku na rok stają się coraz większe i znaczące w stosunku do samej wartości auta; istnieje także rosnące ryzyko braku uzyskania pozytywnych badań technicznych.

Samochód obecnie jest użytkowany przede wszystkim w celach technicznych oraz w znacznym stopniu w celu dokonywania poborów wody i próbek przez pracowników laboratorium PNT, często poza granicami Miasta Elku. Użytkowanie go na dalszych trasach jest ryzykowne i nie gwarantuje należytego bezpieczeństwa dla jego użytkowników. Stąd decyzja o konieczności zakupu nowego auta do użytku PNT. Szacunkowa wartość posiadanego obecnie samochodu to około 15.000 zł. Nowe auto przede wszystkim

zapewni odpowiedni poziom bezpieczeństwa pracowników użytkujących auto w celach służbowych oraz zapewni możliwość prowadzenia prawidłowej obsługi PNT, w tym klientów laboratorium PNT.

VIII. Inne zmiany:

1. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 3.692.822,15 zł.
2. Wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu zwiększają się o kwotę 3.692.822,15 zł.

Projekt uchwały został przygotowany przez Wydział Finansowy Biuro Budżetu, zaopiniowany pod względem formalno-prawnym przez Biuro Prawne w Wydziale Nadzoru Urzędu Miasta Ełku oraz legislacyjno-redakcyjnym przez sekretarza miasta.