

Projekt

z dnia 17 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ELKU**

z dnia 25 marca 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 443 095 739,47 zł, z tego dochody bieżące 389 026 726,47 zł, dochody majątkowe 54 069 013 zł;
- 2) dokonuje się zmian w wydatkach budżetu miasta – zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały. Wydatki budżetu miasta po dokonanych zmianach wynoszą 505 148 949,04 zł, z tego wydatki bieżące 415 320 521,04 zł, wydatki majątkowe 89 828 428 zł;
- 3) wydatki majątkowe po dokonanych zmianach wynoszą 89 828 428 zł, w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne 87 667 028 zł, pozostałe wydatki majątkowe 2 161 400 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) dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych gminie, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały;
- 6) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się limity zobowiązań w wysokości 43 300 000 zł z tytułu zaciągniętych kredytów na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 15 000 000 zł, kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 24 720 122 zł oraz pożyczki w wysokości 3 579 878 zł.”;
- 7) w § 5:
 - a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się dochody w wysokości 1 810 985 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 1 860 985 zł na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2026.”;
 - b) ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Ustala się wydatki w wysokości 50 000 zł na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2026.”;
- 8) w § 9 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„1) zaciągania kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 4;”;

- 9) źródłem pokrycia deficytu budżetowego w wysokości 62 053 209,57 zł są przychody pochodzące z kredytu w wysokości 24 720 122 zł, pożyczki w wysokości 3 579 878 zł oraz wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 33 753 209,57 zł;
- 10) przychody budżetu ustala się w wysokości 72 018 209,57 zł, rozchody w wysokości 9 965 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 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	14 960 932,00	0,00	1 313 498,30	16 274 430,30
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 837 932,00	0,00	1 313 498,30	9 151 430,30
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 203,00	0,00	1 313 498,30	1 318 701,30
700			Gospodarka mieszkaniowa	18 406 238,00	0,00	245 000,00	18 651 238,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	11 620 000,00	0,00	245 000,00	11 865 000,00
		0630	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
750			Administracja publiczna	1 584 656,59	0,00	66 744,00	1 651 400,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	242 435,00	0,00	66 744,00	309 179,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 112,00	4 112,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	25 800,00	25 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	36 832,00	36 832,00
801			Oświata i wychowanie	3 121 202,00	-352 348,00	0,00	2 768 854,00
	80101		Szkoły podstawowe	935 242,00	-26 188,00	0,00	909 054,00
		2001	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	80 000,00	-26 188,00	0,00	53 812,00
	80104		Przedszkola	1 126 160,00	-326 160,00	0,00	800 000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	326 160,00	-326 160,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	758 852,00	0,00	65 522,00	824 374,00
	85395		Pozostała działalność	758 852,00	0,00	65 522,00	824 374,00
		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	681 233,00	0,00	58 624,00	739 857,00
		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	77 619,00	0,00	6 898,00	84 517,00
			Razem	441 757 323,17	-352 348,00	1 690 764,30	443 095 739,47

WYDATKI BUDŻETU MIASTA ELKU NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
600			Transport i łączność	31 957 331,00	0,00	582 034,00	32 539 365,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	19 316 341,00	0,00	582 034,00	19 898 375,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 075 156,00	0,00	382 034,00	19 457 190,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
750			Administracja publiczna	26 563 270,59	0,00	206 744,00	26 770 014,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	23 023 753,00	0,00	206 744,00	23 230 497,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 685 700,00	0,00	31 500,00	15 717 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 862 000,00	0,00	5 332,00	2 867 332,00
		4270	Zakup usług remontowych	42 000,00	0,00	29 912,00	71 912,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	140 000,00	240 000,00
752			Obrona narodowa	250 000,00	-250 000,00	772 415,00	772 415,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	0,00	772 415,00	772 415,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	31 655,00	31 655,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	738 760,00	738 760,00
	75295		obrona narodowa -pozostała działalność	250 000,00	-250 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240 000,00	-240 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 036 571,00	0,00	12 000,00	4 048 571,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	50 000,00	0,00	12 000,00	62 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	0,00	12 000,00	62 000,00
801			Oświata i wychowanie	189 498 511,00	-466 882,00	107 895,72	189 139 524,72
	80101		Szkoły podstawowe	90 155 880,00	-45 338,00	70 506,72	90 181 048,72
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 536,00	0,00	94,00	34 630,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 599,00	0,00	106,00	38 705,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 335,00	0,00	971,00	52 306,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 206,00	0,00	130,00	11 336,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 418,00	0,00	282,00	7 700,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 568,00	0,00	18,00	1 586,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	2 458,00	2 458,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 391,00	0,00	1,09	4 392,09
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 698,00	0,00	0,63	4 698,63
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 578,00	0,00	8 746,00	16 324,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	446,00	0,00	350,00	796,00
		4301	Zakup usług pozostałych	80 000,00	-28 838,00	0,00	51 162,00
		4307	Zakup usług pozostałych	49 030,00	0,00	16 573,00	65 603,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 384,00	0,00	1 191,00	4 575,00
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	192,00	192,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 695 456,00	0,00	16 937,00	3 712 393,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 405,00	0,00	15 568,00	19 973,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	260,00	0,00	917,00	1 177,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 229,00	0,00	557,00	2 786,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	382,00	0,00	77,00	459,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	252 594,00	0,00	5 041,00	257 635,00
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 861,00	0,00	297,00	24 158,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	619 214,00	-16 500,00	0,00	602 714,00
	80104		Przedszkola	47 540 050,00	-399 253,00	0,00	47 140 797,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 535,00	-15 535,00	0,00	60 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	326 160,00	-326 160,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 558,00	-57 558,00	0,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	5 549 542,00	0,00	1 076,00	5 550 618,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	257 288,00	0,00	1 076,00	258 364,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	6 744 669,00	0,00	1 978,00	6 746 647,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	181 825,00	0,00	1 978,00	183 803,00
			Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	13 394 151,00	0,00	2 300,00	13 396 451,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	545 027,00	0,00	2 300,00	547 327,00
	80195		Pozostała działalność	6 544 547,00	-22 291,00	32 035,00	6 554 291,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 795 907,00	-22 291,00	0,00	3 773 616,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	32 035,00	32 035,00
851			Ochrona zdrowia	2 679 999,00	-120 000,00	120 000,00	2 679 999,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	170 000,00	-120 000,00	0,00	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	-120 000,00	0,00	30 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 740 985,00	0,00	120 000,00	1 860 985,00
		4300	Zakup usług pozostałych	568 000,00	0,00	120 000,00	688 000,00
852			Pomoc społeczna	33 916 952,58	-18 761,00	13 111,00	33 911 302,58
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	9 621 271,00	-14 430,00	12 012,00	9 618 853,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	421 530,00	-14 430,00	0,00	407 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217 614,00	0,00	3 000,00	1 220 614,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	176 114,00	0,00	5 876,00	181 990,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 115,00	0,00	3 136,00	27 251,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	524 701,00	0,00	659,00	525 360,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	0,00	659,00	8 830,00
	85295		Pozostała działalność	1 475 830,58	-4 331,00	440,00	1 471 939,58
		3110	Świadczenia społeczne	142 362,00	-4 331,00	0,00	138 031,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	0,00	440,00	5 887,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 355 443,00	-600,00	70 453,00	3 425 296,00
	85395		Pozostała działalność	3 355 443,00	-600,00	70 453,00	3 425 296,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	207 060,00	0,00	39 684,00	246 744,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 843,00	0,00	9 000,00	37 843,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 480,00	0,00	7 818,00	45 298,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 281,00	0,00	920,00	5 201,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 662,00	0,00	1 041,00	5 703,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	533,00	0,00	122,00	655,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	19 813,00	-537,00	0,00	19 276,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 287,00	-63,00	0,00	2 224,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	120 670,00	0,00	2 371,00	123 041,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	13 606,00	0,00	279,00	13 885,00
		4267	Zakup energii	3 230,00	0,00	2 684,00	5 914,00
		4269	Zakup energii	370,00	0,00	316,00	686,00
		4307	Zakup usług pozostałych	111 179,00	0,00	4 831,00	116 010,00
		4309	Zakup usług pozostałych	13 322,00	0,00	569,00	13 891,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	341,00	0,00	732,00	1 073,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38,00	0,00	86,00	124,00
855			Rodzina	32 629 744,00	0,00	1 319,00	32 631 063,00
	85504		Wspieranie rodziny	764 428,00	0,00	1 319,00	765 747,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 341,00	0,00	1 319,00	17 660,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 369 762,15	-3 500,00	53 500,00	54 419 762,15
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 392 950,00	-3 500,00	0,00	3 389 450,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 460 000,00	-3 500,00	0,00	1 456 500,00
	90095		Pozostała działalność	19 265 880,00	0,00	53 500,00	19 319 380,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	7 028,00	7 028,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	1 013,00	1 013,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	0,00	41 339,00	57 839,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	620,00	620,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 489 203,00	0,00	3 500,00	4 492 703,00
926			Kultura fizyczna i sport	60 957 840,00	0,00	561 000,00	61 518 840,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	57 657 840,00	0,00	111 000,00	57 768 840,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 518 640,00	0,00	111 000,00	17 629 640,00
	92695		Pozostała działalność	2 800 000,00	0,00	450 000,00	3 250 000,00
		4090	Honoraria	40 000,00	0,00	2 500,00	42 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 531 000,00	0,00	447 500,00	1 978 500,00
			Razem	503 508 220,32	-859 743,00	2 500 471,72	505 148 949,04

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	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	10 317 148,00
Lokalny transport zbiorowy	600										
	60004		0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie miasta Elku		2025									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
Drogi publiczne gminne	600										
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
		2026									
Projekt przebudowy ul. Mariampolskiej i zielonego parkingu		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
		2026									
Aktualizacja dokumentacji projektowej ul. Roosevelta		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
		2026									
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
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700										
	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
Cmentarze	710										
	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

		2026									
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									
		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
Tworzenie i rozwój e-usług publicznych w Elku	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
Nauka	730										
	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	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	335 000,00
	750										
Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023		0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	335 000,00
		2021									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
Wydatki inwestycyjne Urzędu Miasta		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
Zakup pojazdu służbowego o napędzie elektrycznym dla Wydziału Mienia Komunalnego		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
Obrona narodowa	752		0,00	0,00	0,00	0,00	738 760,00	738 760,00	0,00	0,00	738 760,00
	752										
Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	75281		0,00	0,00	0,00	0,00	738 760,00	738 760,00	0,00	0,00	738 760,00
		2026									
Ochrona Ludności i Obrona Cywilna - wydatki inwestycyjne		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	738 760,00	738 760,00	0,00	0,00	738 760,00
Oświata i wychowanie	801		1 299 689,00	239 889,00	1 059 800,00	0,00	1 226 621,00	814 025,00	412 596,00	0,00	2 526 310,00
	801										
Szkoły podstawowe	80101		0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 621,00	689 025,00	412 596,00	0,00	1 101 621,00
		2024									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	352 000,00
Budowa placu zabaw przy SP 9 w Elku		2026									
Poprawa dostępności w Szkole podstawowej nr 1 w Elku		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	559 621,00	147 025,00	412 596,00	0,00	559 621,00
		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		0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
Inicjatywa lokalna "Bajkowy Plac Zabaw"	801										
	80148		0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
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		1 299 689,00	239 889,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 689,00
		2026									
Poprawa dostępności w ciekich przedszkolach i szkołach publicznych - II Etap ZIT		2028	1 299 689,00	239 889,00	1 059 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 689,00
Rodzina	855		0,00	0,00	0,00	0,00	82 276,00	82 276,00	0,00	0,00	82 276,00
	855										
System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	85516		0,00	0,00	0,00	0,00	82 276,00	82 276,00	0,00	0,00	82 276,00
		2026									
Modernizacja kanalizacji w piwnicy Miejskiego Żłobka nr 1 w Elku przy ul. Pięknej 20		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
	900										
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 500,00	1 456 500,00	0,00	0,00	1 456 500,00
		2025									
Renowacja kolektora (2 przepusty) dn 1000 ul. Przemysłowa		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	696 500,00	696 500,00	0,00	0,00	696 500,00
		2026									
Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej wraz z budową zbiornika retencyjnego wód opadowych w rejonie ulicy Targowej		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
		2026									
Wykonania projektu kolektora deszczowego w ulicy Gdańskiej		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
		2026									
Wykonanie projektu nowych umocnień rowów otwartych z ich pogłębieniem – odprowadzających wody opadowe z osiedla Grunwaldzkie do jeziora Elckiego z ewentualną przebudową przepustów		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
	900										
Pozostała działalność	90095		2 585 270,00	1 123 047,00	1 462 223,00	0,00	14 943 219,00	5 368 660,00	9 574 559,00	0,00	17 528 489,00
		2025									
Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych		2027	872 700,00	174 540,00	698 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 700,00
		2025									
Termomodernizacja budynków publicznych - SPI oraz Przedszkola "Bajka" w Elku		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
		2025									
„Poprawa społecznych i środowiskowych funkcji Placu Miejskiego”		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	630 000,00
		2025									
Kontynuacja realizacji zadania pt. „Zagospodarowanie terenów komunalnych na osiedlu północ II w Elku obejmujące obszar w okolicy jeziora/stawu osiedlowego”		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00	53 500,00	0,00	0,00	53 500,00
		2025									
"Psi Park KRAINA SZCZĘŚCIA"		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	580 000,00
		2025									
Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Elku		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
		2026									
Termomodernizacja budynków mieszkalnych w mieście Elk		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
		2026									
Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Elku do 2032 r.		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	60 000,00	340 000,00	0,00	400 000,00
		2026									
"Program funkcjonalno - użytkowy budowy wodnego placu zabaw"		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. Magazynowej"		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	46 675 640,00	18 685 640,00	0,00	27 990 000,00	46 675 640,00
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	45 619 640,00	17 629 640,00	0,00	27 990 000,00	45 619 640,00
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
Projekt wybudowania abonenckiej słupowej stacji transformatorowej na terenie Parku Wodnego		2026									
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
Projekt wykonania modernizacji skateparku oraz boiska wielofunkcyjnego		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	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			11 522 107,00	2 277 084,00	9 245 023,00	0,00	76 144 921,00	33 919 931,00	14 128 814,00	28 096 176,00	87 667 028,00

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	7 637 148,00	
Drogi publiczne gminne	600																
	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	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	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	162 251,00	
Pozostała działalność	710																
	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	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	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
Pozostała działalność	720																
	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
Tworzenie i rozwój e-usług publicznych w Elku		2025															
		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
Pozostała działalność	730																
	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

		2026															
"Innowacyjny MOF ELK" - Strefa pomysłodawny PNT		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
		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
		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
		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
		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
		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		1 882 955,72	303 150,42	32 035,00	300 005,63	1 550 915,09	1 550 915,09	28 890,21	613 433,00	147 025,00	60 714,00	86 311,00	466 408,00	412 596,00	0,00	2 496 388,72
Szkoły podstawowe	801																
	80101		583 266,72	63 261,42	0,00	92 151,63	491 115,09	491 115,09	28 890,21	613 433,00	147 025,00	60 714,00	86 311,00	466 408,00	412 596,00	0,00	1 196 699,72
Kućnia 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	236 117,72	22 784,42	0,00	34 635,63	201 482,09	201 482,09	11 851,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 117,72
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	559 621,00	147 025,00	60 714,00	86 311,00	412 596,00	412 596,00	0,00	559 621,00
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	53 812,00	0,00	0,00	0,00	53 812,00	0,00	0,00	53 812,00
Pozostała działalność	801																
	80195		1 299 689,00	239 889,00	32 035,00	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	1 299 689,00
Poprawa dostępności w elcech przedszkolach i szkołach publicznych - II Etap ZIT		2026															
		2028	1 299 689,00	239 889,00	32 035,00	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	1 299 689,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853		864 468,00	51 969,00	0,00	135 235,00	729 233,00	729 233,00	83 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864 468,00
Pozostała działalność	853																
	85395		864 468,00	51 969,00	0,00	135 235,00	729 233,00	729 233,00	83 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864 468,00

		2026															
Nasza stajnia		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
		2026															
Wsparcie - rozwój usług społecznych edycja I		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
		2026															
Ludzie – Relacje – Wsparcie – Tworzymy Centrum Usług Społecznych w Elku		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
		2026															
"Ja - Moja rodzina - Moja społeczność"		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
		2026															
"Włacznik społeczny - miasto Elk"		2027	69 853,00	4 331,00	0,00	11 229,00	58 624,00	58 624,00	6 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 853,00
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
		2024															
„DAPHNE – Dekarbonizacja systemu opieki zdrowotnej w regionach UE"		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
		2025															
"Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych" - wydatki bieżące		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
		2025															
Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych		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
		2025															
Termomodernizacja budynków publicznych - SP1 oraz Przedszkola "Bajka" w Elku		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
		2025															
Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Elku		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
		2026															
Termomodernizacja budynków mieszkalnych w mieście Elk		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
		2026															
Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Elku do 2032 r.		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			14 794 260,72	2 695 226,42	1 012 856,00	1 835 908,63	11 945 496,09	11 807 583,09	153 538,21	19 448 128,00	4 873 061,00	2 276 244,00	2 724 362,00	14 447 522,00	14 393 710,00	127 545,00	34 242 388,72

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECANYCH GMINIE W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
750			Administracja publiczna	1 200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 200,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 200,00
852			Pomoc społeczna	138 058,00
	85203		Ośrodki wsparcia	5 831,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	5 831,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	132 227,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	132 227,00
855			Rodzina	1 664 373,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 664 373,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 664 373,00
			Razem	1 803 631,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan
1.	Planowane dochody		443 095 739,47
1.1.	Dochody majątkowe		54 069 013,00
1.2.	Dochody bieżące		389 026 726,47
2.	Planowane wydatki		505 148 949,04
2.1.	Wydatki majątkowe		89 828 428,00
2.2.	Wydatki bieżące		415 320 521,04
3.	Deficyt		62 053 209,57
4.	Finansowanie (przychody - rozchody)		62 053 209,57
	Przychody ogółem		72 018 209,57
1.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	43 718 209,57
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

Uzasadnienie

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

1. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 zwiększa się plan wydatków szkoły w rozdziale szkoły podstawowe o kwotę ogółem 50 919,72 zł w zakresie projektu pn. „Postaw na rozwój z Czwórką”. Projekt współfinansowany ze środków UE i BP realizowany jest od 01.09.2025 roku. Szkoła w 2025 roku nie wydatkowała w całości zaplanowanych środków, zwiększenie planu wydatków szkoły w 2026 roku z wolnych środków tj. niewykorzystanych w 2025 roku wynika wprost z planowanych do realizacji zadań w 2026 roku oraz z prawidłowego rozliczenia projektu.

2. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 zmniejsza się plan dochodów i wydatków szkoły w rozdziale szkoły podstawowe o kwotę ogółem 26 188 zł w zakresie programu „Erasmus+”. Zmniejszenie dochodów i wydatków wynika z zaplanowanych i zrealizowanych zadań w ramach ww. programu. Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych w ramach programu została zrealizowana, plan należy dostosować w celu prawidłowego rozliczenia programu współfinansowanego ze środków UE.

3. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 5 zwiększa się plan wydatków szkoły o kwotę ogółem 22 291 zł w zakresie wydatków na odpis na ZFŚS. Zwiększenie wydatków wynika z przeliczenia odpisu socjalnego dla nauczycieli i nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi świadczenia kompensacyjne w związku ze zmianą kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej obowiązującej w dniu 1 stycznia danego roku. Przeliczono również odpis dla pracowników administracji i obsługi oraz byłych pracowników administracji i obsługi w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia stanowiącego podstawę wyliczenia odpisu w 2026 roku. Zwiększenie wydatków szkoły ze środków pozostałej działalności oświaty z wynagrodzeń osobowych nauczycieli.

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

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) o kwotę 66 744 zł:

1) dochody:

- o kwotę 36 832 zł z tytułu refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy wynagrodzenia pracownika zatrudnionego przez Urząd Miasta Elku w ramach prac interwencyjnych, na podstawie umowy nr UMPI/26/0001 z 24 lutego 2026 r.

- o kwotę 29 912 zł z tytułu przyznanego odszkodowania oraz zwrotu niewykorzystanej składki w ramach polisy ubezpieczeniowej.

2) zwiększa się wydatki na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 36 832 zł i zwiększa się paragraf zakup usług remontowych o kwotę 29 912 zł.

2. W dziale obrona narodowa, w rozdziale pozostała działalność zmniejsza się wydatki o kwotę 250 000 zł oraz wprowadza się wydatki w rozdziale zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej w kwocie 772 415 zł (wydatki bieżące na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych zwiększa się o kwotę 33 655 zł, wydatki na zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 738 760 zł). Potrzeba utworzenia nowej klasyfikacji budżetowej przypisanej ochronie ludności i obronie cywilnej wynika ze wskazań Wojewody Warmińsko-Mazurskiego dotyczących właściwej klasyfikacji budżetowej rozliczania zadań z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026.

Samo zwiększenie środków budżetowych wynika z potrzeby zabezpieczenia wkładu własnego w realizacji zaakceptowanego przez wojewodę wniosku o udzielenie dotacji na dofinansowanie zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na rok 2026. W realizacji zadań z przedmiotowego Programu w ramach wkładu własnego Gminy Miasta Elku finansowo uczestniczyć będą niektóre spółki komunalne, które wniosą po podpisaniu umowy dotacyjnej w ramach wkładu do budżetu gminy łącznie kwotę minimum 254 tys. zł na realizację zadań objętych dotacją.

Zwiększenie wydatków z tytułu powyższych zmian ponad posiadane w budżecie na ten cel środki w wysokości 522 415 zł pokryte będzie z wolnych środków z lat ubiegłych.

III. W zakresie wydatków realizowanych i nadzorowanych przez Straż Miejską:

Zwiesza się wydatki w rozdziale Komendy Powiatowej Policji o kwotę 12 000 zł. Komendant Powiatowej Policji w Elku zwrócił się z prośbą o pomoc finansową w kwocie 12 000 zł na zakup wyszkolonego psa służbowego wraz z osprzętem. Źródło finansowania – wolne środki z lat ubiegłych.

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

1. Dokonuje się zmiany w dziale ochrona zdrowia na kwotę 120 000 zł:

- w rozdziale zwalczanie narkomani zmniejsza się plan w paragrafie zakup usług pozostałych o kwotę 120 000 zł,

- w rozdziale przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększa się plan w paragrafie zakup usług pozostałych o kwotę 120 000 zł.

Zmiany spowodowane są dostosowaniem planu budżetowego do ponoszonych wydatków związanych z wykonywaniem zadań w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (m.in. działania profilaktyczne i edukacyjne w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom oraz działania wspierające osoby uzależnione i członków ich rodzin w tym osoby współuzależnione).

2. W planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonuje się zmian w poszczególnych rozdziałach:

- w rozdziale ośrodki pomocy społecznej zmniejsza się paragraf dodatkowe wynagrodzenie roczne o kwotę 14 430 zł, zwiększa się paragraf składki na ubezpieczenie społeczne o kwotę 3 000 zł, zwiększa się paragraf odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 5 876 zł oraz zwiększa się paragraf wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający o kwotę 3 136 zł. Przesunięcie środków spowodowane jest wzrostem odpisu na ZFŚS na jednego pracownika na rok 2026 oraz przystąpieniem kolejnych pracowników do PPK.

- w rozdziale jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej zwiększa się wydatki w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 659 zł, spowodowane jest to wzrostem odpisu na jednego pracownika na rok 2026 na ZFŚS.

- w dziale pomoc społeczna, rozdziale pozostała działalność, zmniejsza się wydatki w paragrafie świadczenia społeczne o kwotę 4 331 zł oraz zwiększa się wydatki w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 440 zł. Przesunięcie środków spowodowane jest potrzebą zabezpieczenia wkładu własnego do realizacji projektu „Włącznik społeczny – miasto Elk” oraz wzrostem odpisu na ZFŚS dla jednego pracownika w roku 2026 r.

- wprowadza się nowe zadanie, projekt pn. „Włącznik społeczny – miasto Elk” na lata 2026-2027 współfinansowany ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur do kwietnia 2027 r. W dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziale pozostała działalność zwiększa się dochody o kwotę 65 522 zł oraz wydatki o kwotę 69 853 zł.

Beneficjentem projektu jest podmiot, który uzyskał środki, natomiast Gmina Miasto Elk jest wskazana jako partner. W ramach kosztów bezpośrednich planuje się realizować zadanie dotyczące: diagnozy potrzeb, opracowanie Indywidualnych Ścieżek Rozwoju. W projekcie weźmie udział 26 osób dorosłych zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Główny wydatek w tym projekcie to wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników socjalnych, psychologa realizującego zadanie. W ramach kosztów pośrednich planuje się finansowanie kosztów zespołu projektowego.

Całkowita wartość projektu partnera wynosi 86 613 zł (zaokrąglono do pełnych zł), w tym:

- dofinansowanie – 82 282 zł tj. 95 %,

- wkład własny – 4 331 zł tj. 5%.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2026 r. wyniesie 69 853 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł: środki europejskie w kwocie 58 624 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 6 898 zł, wkład własny partnera w kwocie 4 331 zł.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2027 r. wyniesie 16 760 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł: środki europejskie w kwocie 14 996 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 1 764 zł.

- w projekcie pn. "Ja - Moja rodzina - Moja społeczność" zmniejsza się plan wydatków w paragrafie wynagrodzenie bezosobowe o kwotę 600 zł, natomiast zwiększa się plan w paragrafie wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający o tę samą kwotę. Przesunięcia w planie spowodowane są potrzebą naliczenia wpłat na PPK za niektórych pracowników realizujących zadanie.

3. Dokonuje się zmian w planie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ełku. Zmiany dotyczą zwiększenia środków finansowych w dziale kultura fizyczna, rozdziale instytucje kultury fizycznej o kwotę 111 000 zł (wydatki majątkowe) oraz w rozdziale pozostała działalność zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 450 000 zł.

Wprowadza się następujące zadania inwestycyjne:

- Projekt na wybudowanie abonenckiej słupowej stacji transformatorowej 15 kV o mocy 630 kVA na terenie Parku Wodnego - 11 000 zł.

Ze względu na rozbudowę Parku Wodnego, zaistniała potrzeba zwiększenia mocy. Kable niskiego napięcia zasilające obecnie Park Wodny posiadają za mały przekrój, wystąpiła konieczność ich wymiany. Budowa stacji abonenckiej skutkuje zmianą taryfy na korzystniejszą dla końcowego odbiorcy. Możliwość podłączenia do stacji innych obiektów MOSiR (stadion, lodowisko) spowoduje szybszy zwrot kosztów poniesionych na budowę stacji.

- Projekt na wykonanie modernizacji skateparku oraz boiska wielofunkcyjnego - 100 000 zł.

Skatepark stanowi istotny element infrastruktury sportowo-rekreacyjnej miasta, służący dzieciom, młodzieży oraz osobom dorosłym aktywnie spędzającym czas wolny. Obiekt od momentu powstania cieszy się dużym zainteresowaniem mieszkańców, jednak jego obecny stan techniczny oraz funkcjonalny wymaga modernizacji.

Wieloletnia eksploatacja doprowadziła do zużycia nawierzchni oraz elementów konstrukcyjnych, co wpływa na poziom bezpieczeństwa użytkowników. Część urządzeń nie spełnia aktualnych standardów technicznych i norm bezpieczeństwa. Obiekt posiada zużytą nawierzchnię, pęknięcia i ubytki betonu.

Modernizacja skateparku, poprzedzona opracowaniem profesjonalnego projektu, pozwoli na:

- poprawę bezpieczeństwa użytkowników,
- dostosowanie obiektu do obowiązujących norm i przepisów,
- zwiększenie atrakcyjności przestrzeni publicznej,
- stworzenie miejsca integracji młodzieży.

Zmiany w wydatkach bieżących:

- Zwiększenie paragrafu honoraria o kwotę 2 500 zł - wzrost środków w tym paragrafie wiąże się z opłatą ZAiKS za koncert.

- Zwiększenie paragrafu zakup usług pozostałych o kwotę 447 500 zł.

Środki w tym paragrafie będą przeznaczone na imprezy:

- Runmageddon - kwota 205 000 zł. Termin imprezy 18-19.07.2026 r. Runmageddon jest cyklem biegów polegających na ekstremalnym pokonywaniu długich tras z naturalnymi i sztucznymi utrudnieniami, takimi jak błoto, woda, ogień, ściany, liny i okopy. Koszt umowy na organizację wydarzenia: 200 000 zł, pozostałe koszty to wywóz odpadów oraz inne wydatki związane z przygotowaniem i zakończeniem imprezy.

- Radio Eska – kwota 215 000 zł. Termin imprezy 31.07.2026 r. Obecnie w zaplanowanym kalendarzu wydarzeń MOSiR ma m.in. Mazurskie Lato Muzyczne na kwotę 200 000 zł. W ramach tego wydarzenia będzie zorganizowana impreza z Radiem Eska o większym zakresie wykonawców (3 gwiazdy) oraz dodatkowych świadczeniach promocyjnych Radia Eska. Całkowity koszt koncertu to 415 000 zł. Po uwzględnieniu imprezy ujętej już w planie finansowym na rok 2026 (o wartości 200 000 zł), niezbędne jest zwiększenie finansowania kwotą 215 000 zł.

- Koncert wykonawcy Markus P – kwota 27 500 zł. Termin wydarzenia 21.08.202 r. Środki będą przeznaczone na wynagrodzenie za koncert, zakwaterowanie, wyżywienie.

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

1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 195 000 zł w rozdziale gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy: zwrot kosztów sądowych – 30 000 zł, zwrot kosztów komorniczych – 20 000 zł, zwrot kosztów zastępstwa procesowego – 70 000 zł, odsetki – 75 000 zł.

Wprowadzone zmiany mają na celu dostosowanie planu budżetu do faktycznie uzyskanych dochodów.

2. Zwiększa się plan dochodów w rozdziale gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy i wydatków w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale pozostała działalność o kwotę 50 000 zł z przeznaczeniem na rozliczenie kosztów zastępstwa procesowego. Zwiększa się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz PPK. Kwota dochodów to zwrot kosztów zastępstwa procesowego.

3. W rozdziale lokalny transport zbiorowy zwiększa się: dochody bieżące o kwotę 1 313 498,30 zł, wydatki bieżące o kwotę 382 034 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 200 000 zł; w rozdziale urzędy gmin zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 140 000 zł.

W związku z otrzymanymi korektami faktur i not księgowych dotyczących rekompensat za świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 października 2025 r., wynikającymi z interpretacji indywidualnej nr 0112-KDIL.4012.102.2019.10.LS z 12 grudnia 2025 r., uwzględniającej wyrok Wojewódzki Sąd Administracyjny w Olsztynie o sygn. akt I WSA/OI 255/20, a także z postanowień porozumienia zawartego 17 grudnia 2025 r. pomiędzy Gminą Miasto Elk a spółką Miejski Zakład Komunikacji w Elku sp. z o.o., zachodzi konieczność dokonania zmian w budżecie Miasta.

Spółka Miejski Zakład Komunikacji w Elku w dniach 13 lutego 2026 r. oraz 17 lutego 2026 r. otrzymała z urzędu skarbowego zwrot podatku VAT za rok 2020 w łącznej wysokości 661 550 zł. W wykonaniu postanowień wskazanego porozumienia spółka dokonała zwrotu na rzecz Gminy Miasto Elk kwoty 658 267,55 zł, stanowiącej wartość podatku VAT wynikającą z faktur korygujących za okres od stycznia do grudnia 2020 r.

Następnie w dniu 5 marca 2026 r. spółka otrzymała zwrot podatku VAT za rok 2021 w łącznej wysokości 653 828 zł, z czego na rachunek Gminy Miasto Elk przekazana została kwota 655 230,75 zł, zgodnie z postanowieniami porozumienia.

W odniesieniu do lat 2022–2025 spółka złożyła korekty deklaracji VAT oraz plików JPK wraz z wnioskami o zwrot podatku VAT lub o stwierdzenie i zwrot nadpłaty. Postępowania w tych sprawach pozostają obecnie w toku rozpatrywania przez właściwy urząd skarbowy.

Łączna wartość zwrotów podatku VAT za lata 2020–2025 wyniesie 5 034 131,98 zł, z czego kwota 3 629 872,33 zł stanowić będzie zwrot podatku przypadający Gminie Miasto Elk. Pozostała część środków stanowi podatek VAT nadpłacony przez gminy uczestniczące w porozumieniu międzygminnym i podlegać będzie przekazaniu odpowiednio Gminie Elk oraz Gminie Stare Juchy.

W związku z powyższym wnioskuje się o dokonanie zmian w budżecie Miasta Elk w następującym zakresie:

- zwrot części środków gminom uczestniczącym w systemie wspólnej organizacji transportu publicznego.

W wyniku korekt rozliczeń podatku VAT za świadczenie usług publicznego transportu zbiorowego przez MZK powstała nadpłata odpowiadająca środkom wcześniej przekazanym przez gminy uczestniczące w komunikacji miejskiej. Powstała nadwyżka finansowa podlega zwrotowi gminom proporcjonalnie do ich udziału w kosztach systemu i stanowi faktyczne rozliczenie środków przekazanych w latach ubiegłych.

W związku z powyższym konieczne jest przekazanie następujących kwot:

- Gminie Elk:

za rok 2020 – 179 296,03 zł;

za rok 2021 – 194 659,22 zł;

- Gminie Stare Juchy:

za rok 2020 – 5 008,28 zł;

za rok 2021 – 3 070,00 zł.

Wprowadzenie przedmiotowych zmian w budżecie Miasta Elku jest niezbędne do dokonania prawidłowego i pełnego rozliczenia środków finansowych pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego uczestniczącymi w systemie transportu zbiorowego, z uwzględnieniem korekt wynikających z rozliczeń podatku VAT.

- wprowadza się nowe zdanie inwestycyjne pn. Zakup oraz montaż wiat przystankowych na terenie miasta – 200 000 zł.

Wydział Mienia Komunalnego wskazuje potrzebę wymiany oraz uzupełnienia infrastruktury przystankowej w co najmniej sześciu lokalizacjach, w których obecnie występuje brak wiat lub ich stan techniczny jest niezadowalający i wymaga wymiany. Brak odpowiedniej infrastruktury przystankowej w części lokalizacji był wielokrotnie zgłaszany przez pasażerów komunikacji miejskiej. Montaż nowych wiat poprawi komfort oczekiwania na transport publiczny, podniesie standard obsługi pasażerów oraz wpłynie na poprawę estetyki przestrzeni publicznej.

Szacunkowy koszt realizacji zadania, na podstawie rozeznania rynku, wynosi ok. 200 000 zł, co pozwoli na realizację najbardziej pilnych potrzeb w zakresie montażu lub wymiany wiat przystankowych. Zakup większej liczby wiat w ramach jednego zadania pozwala również ograniczyć koszty transportu oraz montażu.

Dobór wielkości i rodzaju wiat będzie każdorazowo dostosowywany do potrzeb pasażerskich oraz specyfiki danej lokalizacji.

- wprowadza się nowe zdanie inwestycyjne pn. Zakup pojazdu służbowego o napędzie elektrycznym – 140 000 zł.

Przeznacza się części środków na zakup pojazdu służbowego o napędzie elektrycznym. Planowany jest zakup pojazdu segmentu B (mały samochód miejski). Pojazdy tej klasy charakteryzują się niewielkimi wymiarami, niskimi kosztami eksploatacji oraz wysoką funkcjonalnością w ruchu miejskim.

Szacunkowy koszt zakupu pojazdu, na podstawie rozeznania rynku, wynosi ok. 140 000 zł. Nowy pojazd będzie wykorzystywany przez Urząd Miasta Elku, w tym m.in. pracowników Wydziału Mienia Komunalnego, w celu realizacji wizji lokalnych, kontroli wykonywanych usług i działań interwencyjnych oraz zapewnienia szybkiej mobilności w nagłych przypadkach wymagających natychmiastowej interwencji w terenie. Zauważalny wzrost zgłoszeń mieszkańców, które wymagają oglądów w terenie uzasadnia wyposażenie w tego typu narzędzie pracy.

Zachowanie dotychczasowego pojazdu służbowego Dacia Dokker jako auta dedykowanego brygadzie interwencyjnej pozwoli na przewóz sprzętu, narzędzi i przyczepki, co znacząco zwiększa efektywność i profesjonalizm działań pracowników. Natomiast drugi pojazd Nissan Townstar, intensywnie używany przez Referat Drogowy, pozostaje w eksploatacji ze względu na charakter pracy referatu, który wymaga ciągłego użytkowania pojazdu w terenie oraz udostępniany jest innym wydziałom do podróży służbowych.

Zakup pojazdu elektrycznego przyniesie również wymierne korzyści ekonomiczne i funkcjonalne:

nizsze koszty eksploatacji w porównaniu z pojazdami spalinowymi; brak emisji spalin, co przyczynia się do realizacji polityki ekologicznej miasta; przyczyni się do zbliżenia Urzędu do osiągnięcia minimalnego poziomu pojazdów o napędzie zeroemisyjnym w flocie Urzędu Miasta Elku zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 11 stycznia 2018 r. o elektromobilności i paliwach alternatywnych; efektywne poruszanie się w warunkach miejskich, ułatwione parkowanie w rejonach o ograniczonej przestrzeni oraz skrócenie czasu reakcji przy wizjach lokalnych i działaniach interwencyjnych.

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

1. Dokonuje się przesunięć pomiędzy zadaniami majątkowymi w dziale oświata i wychowanie:

- „Projekt hali sportowej i zagospodarowania terenu przy SP 1”

Zmniejszenie wydatków ze środków własnych o kwotę 16 500 zł w rozdziale szkoły podstawowe z jednoczesną likwidacją zadania w budżecie. Zmniejszenie wydatków i likwidacja zadania spowodowane jest uregulowaniem w roku 2025 wszystkich zobowiązań dotyczących realizacji zadania.

- „Poprawa dostępności w elckich przedszkolach publicznych - I etap ZIT”

Zmniejszenie wydatków ze środków własnych w roku 2026 o kwotę 15 535 zł w rozdziale przedszkola. Zmniejszenie wydatków spowodowane jest rezygnacją z realizacji zadania i rozwiązaniem umowy o dofinansowanie projektu.

- „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach i szkołach publicznych - II etap ZIT”

Zwiększenie wydatków ze środków własnych w roku 2026 o kwotę 32 035 zł w rozdziale pozostała działalność. W postępowaniu publicznym na montaż zewnętrznego podnośnika pionowego i wewnętrznej platformy w Zespole Szkół Sportowych w Ełku złożono 4 oferty. Najkorzystniejsza oferta przewyższa kwotę, jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, a pozostałe trzy oferty są znacznie droższe. Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym z możliwością negocjacji. Po przeprowadzeniu negocjacji uzyskano ofertę o 5 tys. niższą niż złożono pierwotnie, jednak kwota ta i tak jest wyższa niż kosztorys inwestorski. W celu wyboru oferty i zawarcia umowy niezbędne jest zwiększenie środków na zadaniu.

2. Dokonuje się przesunięć pomiędzy zadaniami majątkowymi w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- „Renowacja kolektora (2 przepusty) dn 1000 ul. Przemysłowa”.

W związku z ustaleniem kosztu renowacji kolektora w ul. Przemysłowej zmniejszenie wydatków ze środków własnych o kwotę 3 500 zł w rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód.

- Kontynuacja realizacji zadania pn. „Zagospodarowanie terenów komunalnych na osiedlu Północ II w Ełku obejmujące obszar w okolicy jeziora/stawu osiedlowego”.

W związku z sesją otwarcia ofert w postępowaniu publicznym oraz przeprowadzeniem negocjacji cenowych zwiększenie wydatków ze środków własnych o kwotę 3 500 zł w rozdziale pozostała działalność. Zwiększenie środków niezbędne jest do wyboru najkorzystniejszej oferty i podpisania umowy z wykonawcą.

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

Zmiany w budżecie dotyczą usunięcia zadania pn. „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach publicznych – I etap ZIT” z budżetu na 2026 r. oraz z Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ełku.

W roku 2026 zmniejsza się dochody o kwotę 326 160 zł i wydatki o kwotę 399 253 zł (w tym 15 535 zł ze środków własnych przeniesione na realizację zadania „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach i szkołach publicznych - II etap ZIT”) w rozdziale przedszkola.

Diagnoza i analiza potrzeb przedszkoli, stanowiąca podstawę przygotowania wniosku o dofinansowanie, została opracowana w lutym 2025 r. w oparciu o dane demograficzne aktualne na wrzesień 2024 oraz styczeń 2025 r. Od tego czasu nastąpiły jednak istotne i dynamiczne zmiany uwarunkowań zewnętrznych, w szczególności w zakresie liczby dzieci w wieku przedszkolnym oraz struktury demograficznej miasta, których skala i tempo nie mogły zostać w pełni przewidziane na etapie przygotowywania dokumentacji aplikacyjnej.

W odpowiedzi na te zmiany Gmina Miasto Ełk wystąpiła z wnioskiem o aktualizację zakresu projektu, obejmującą wyłączenie Oddziałów Zamiejscowych Miejskiego Przedszkola „Perełka” im. Jana Brzechwy w Ełku oraz obniżenie wartości docelowych wskaźników w dwóch pozostałych placówkach, w tym wskaźnika „Roczna liczba użytkowników nowych lub zmodernizowanych placówek opieki nad dziećmi”, do poziomu odpowiadającego aktualnym i prognozowanym realiom demograficznym. Proponowane zmiany miały na celu zwiększenie bezpieczeństwa realizacji projektu oraz ograniczenie ryzyka nieosiągnięcia wskaźników w okresie jego trwałości, o czym już wiadomo na tym etapie realizacji projektu.

Mając na uwadze stanowisko Instytucji Zarządzającej, która nie wyraziła zgody na zmniejszenie wartości wskazanego wskaźnika w pozostałych przedszkolach, Gmina Miasto Ełk z należytą starannością przeanalizowała możliwość dalszej realizacji projektu w niezmienionym kształcie. W wyniku tej analizy uznano, że w aktualnych warunkach demograficznych i organizacyjnych realizacja projektu zgodnie z obowiązującą umową o dofinansowanie obarczona byłaby istotnym ryzykiem, zarówno w zakresie osiągnięcia wskaźników, jak i zapewnienia zgodności projektu z rzeczywistymi potrzebami mieszkańców w pięcioletnim okresie trwałości.

Kierując się zasadą odpowiedzialnego zarządzania środkami publicznymi oraz dbałością o trwałość i adekwatność podejmowanych interwencji, Gmina Miasto Ełk podjęła decyzję o rozwiązaniu umowy

o dofinansowanie projektu. Decyzja ta nie podważa zasadności samej interwencji, ani celów programu, lecz wynika z konieczności dostosowania działań do aktualnych i prognozowanych uwarunkowań, przy jednoczesnym zachowaniu transparentności i bezpieczeństwa finansowego projektu.

Wartość inwestycji w 2027 r. – 442 747 zł (MP Mali Odkrywcy, nadzór inwestorski).

Dofinansowanie UE w 2027 r. – 348 871 zł.

Wkład własny w 2027 r. – 93 876 zł.

VIII. Inne zmiany:

1. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 302 312,42 zł.

2. Wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 302 312,42 zł.

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