

UZASADNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE MIASTA KĘTRZYN NA ROK 2025

I. Zmiany dochodów i wydatków - zadania własne.

1. Na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.6.2025 z 12 marca 2025 r. zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 357.665,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. Środki przeznaczyć na zabezpieczenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla nauczycieli oraz na wkład własny w projekcie realizowanym przez Szkołę Podstawową nr 3 w Kętrzynie w ramach „Narodowego Programu Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” – zadanie opisane w punkcie I.2.

DOCHODY	758-75835 § 2750		+ 357.665 zł
WYDATKI	801-80101	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (UMK)	+ 354.665 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań (SP3)	+ 3.000 zł

2. Wojewoda Warmińsko-Mazurski, na wniosek Warmińsko-Mazurskiego Kuratora Oświaty, decyzją Nr FB 47/2025 z dnia 10 marca 2025 r. zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 12.000,00 zł w klasyfikacji budżetowej i w układzie zadaniowym: Funkcja 3, Zadanie 3.1, Podzadanie 3.1.2., Działanie 3.1.2.2- wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”. Środki pochodzą z poz. 26 rezerw celowych budżetu państwa na rok 2025. Wkład własny do zadania w wysokości 3.000,00 zł pochodzi ze środków opisanych w punkcie I.1. Realizatorem zadania jest Szkoła Podstawowa Nr 3 w Kętrzynie.

DOCHODY	801-80101 § 2030		+ 12.000 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 12.000 zł

3. W związku z pozyskaniem dofinansowania z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach realizacji programu „Aktywne Place Zabaw” 2025 ze środków Funduszu Pracy zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 585.910,00 zł, z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne:
 - 1) „Aktywne Place Zabaw 2025 - doposażenie placu zabaw przy Żłobku Miejskim w Kętrzynie” z limitem wydatków na rok 2025 w wysokości 296.000,00 zł (dofinansowanie 100%);
 - 2) „Aktywne Place Zabaw 2025 - doposażenie placu zabaw przy Żłobku Miejskim Nr 2 w Kętrzynie” z limitem wydatków na rok 2025 w wysokości 289.910,00 zł (dofinansowanie 100%).

DOCHODY	855-85516 § 6290			+ 585.910 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski	855-85516	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 296.000 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski nr 2	855-85516	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 289.910 zł

4. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie, zmniejszyć wydatki budżetowe o kwotę 133.003,00 zł, w związku ze zmniejszeniem stanu zatrudnienia w jednostce. Środki przesunąć do Urzędu Miasta Kętrzyna z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na wynagrodzenie pracownika przeniesionego z MOPS.

WYDATKI	852-85219	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 133.003 zł
WYDATKI	750-75023	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 133.003 zł

5. Na wniosek Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Środowiska zwiększyć wydatki budżetowe w Urzędzie Miasta Kętrzyna o kwotę 110.000,00 zł, z przeznaczeniem na remont pomnika Wojciecha Kętrzyńskiego znajdującego się na Placu Piłsudskiego w Kętrzynie. Środki na sfinansowanie zadania pochodzą z wolnych środków z rozliczenia lat ubiegłych.

PRZYCHODY	§ 950			+ 110.000 zł
WYDATKI	921-92195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań		+ 110.000 zł

6. W związku z pozyskaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dofinansowania na remont drogi gminnej nr 208114N - ul. Kasztanowa w Kętrzynie zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 77.117,00 zł. Ustalić limit wydatków na realizację przedmiotowego remontu w kwocie 110.168,00 zł, z wkładem własnym Miasta w kwocie 33.051,00 zł. Wkład własny zabezpieczyć z wolnych środków z rozliczenia lat ubiegłych.

PRZYCHODY	§ 950			+ 33.051 zł
DOCHODY	600-60016 § 2700			+ 77.117 zł
WYDATKI	600-60016	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań		+ 110.168 zł

7. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 im. Feliksa Nowowiejskiego w Kętrzynie dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 21.588,00 zł z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

WYDATKI	801-80101	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 9.359 zł
WYDATKI	801-80107	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 10.061 zł
WYDATKI	801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 2.168 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 13.851 zł
WYDATKI	801-80107	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.423 zł
WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.531 zł

WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 4.783 zł
----------------	-----------	---	------------

- 2) Przesunąć kwotę 12.100,00 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych – kwota 2.000,00 zł, usługi remontowe – kwota 10.000,00 zł oraz na podatek od nieruchomości – kwota 100,00 zł.

WYDATKI	801-80101	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 12.100 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 12.100 zł

8. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 im. Marii Zientary-Malewskiej w Kętrzynie dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 8.696,00 zł, z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

WYDATKI	801-80103	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 3.288 zł
WYDATKI	801-80107	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 5.408 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 5.297 zł
WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.225 zł
WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 2.174 zł

- 2) Przesunąć kwotę 330,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników oddziału przedszkolnego przy Szkole.

WYDATKI	801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 330 zł
WYDATKI	801-80103	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 330 zł

9. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 im. Stanisława Moniuszki w Kętrzynie dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 6.496,00 zł, z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 6.496 zł
WYDATKI	801-80107	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 854 zł
WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.838 zł
WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 3.804 zł

- 2) Przesunąć kwotę 1.600,00 zł, z przeznaczeniem na różne opłaty i składki – kwota 1.500,00 zł oraz na podatek od nieruchomości – kwota 100,00 zł.

WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.600 zł
----------------	-----------	---	------------

WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.600 zł
----------------	-----------	---	------------

10. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Macieja Kalenkiewicza „Kotwicz” w Kętrzynie, dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 3.656,00 zł, z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

WYDATKI	801-80107	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 3.656 zł
WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 612 zł
WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 3.044 zł

- 2) Przesunąć kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenie pracowników jednostki z udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej.

WYDATKI	801-80107	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.468 zł
WYDATKI	801-80107	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 4.173 zł
WYDATKI	801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-1.359 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 7.000 zł

11. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Przedszkola Integracyjnego „Malinka” w Kętrzynie dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 3.061,00 zł, z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

WYDATKI	801-80104	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 3.061 zł
WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 17 zł
WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 3.044 zł

- 2) Przesunąć kwotę 1.490,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli.

WYDATKI	801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 1.490 zł
WYDATKI	801-80104	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 1.490 zł

12. Na wniosek Dyrektora Żłobka Miejskiego w Kętrzynie dokonać przesunięcia środków w wysokości 3.574,00 z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

WYDATKI	855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 3.574 zł
WYDATKI	855-85516	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+3.574 zł

13. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Przedszkola Integracyjnego „Smerfowa Kraina” w Kętrzynie dokonać zmian w planie wydatków jednostki zgodnie z poniższym:

- 1) Przesunąć kwotę 1.190,00 zł, z przeznaczeniem na usługi związane ze statutową działalnością jednostki.

WYDATKI	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.190 zł
WYDATKI	801-80104	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.190 zł

- 2) Przesunąć kwotę 1.730,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli.

WYDATKI	801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 1.730 zł
WYDATKI	801-80104	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 1.730 zł

14. Na wniosek Dyrektora Żłobka Miejskiego Nr 2 w Kętrzynie dokonać przesunięcia środków w łącznej wysokości 5.290,00 zł, z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 3.420,00 zł oraz na usługi związane ze statutową działalnością jednostki w kwocie 1.870,00 zł.

WYDATKI	855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 5.290 zł
WYDATKI	855-85516	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 5.290 zł

15. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kętrzynie dokonać przesunięcia środków w wysokości 1.710,00 zł, przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

WYDATKI	926-92604	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 1.710 zł
WYDATKI	926-92604	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.710 zł

16. Dokonać przesunięcia środków w wysokości 1,00 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na naprawę uszkodzonej kamery i punkt dystrybucyjny monitoringu miejskiego przy ul. Ogrodowej w Kętrzynie.

WYDATKI	754-75495	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1 zł
WYDATKI	754-75416	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1 zł

17. Zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 7.200,00 zł z tytułu pozyskanego dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na likwidację barszczu Sosnowskiego. Ustalić limit wydatków na realizację zadania w kwocie 9.000,00 zł, z wkładem własnym Miasta w kwocie 1.800,00 zł (20%). Środki na wkład własny przesunąć z limitu wydatków na utrzymanie zieleni.

DOCHODY	900-90095 § 2460		+ 7.200 zł
WYDATKI	900-90095	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 9.000 zł
WYDATKI	900-90004	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.800 zł

18. W związku z planowanym udzieleniem przez Gminę Miejską Kętrzyn poręczeniem cywilnym do kwoty 2.050.000 zł, stanowiącym zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego miejskiej spółce komunalnej Kętrzyńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Kętrzynie przez Bank Polska Kasa Opieki S.A z siedzibą w Warszawie przy ul. Żubra 1, na zakup 100% udziałów TBS „DOM” Sp. z o.o. z siedzibą w Kętrzynie (11-400) przy ul. Szkolnej 1 z okresem spłaty od dnia 15 maja 2025 r. do 15 kwietnia 2035 r., zabezpieczyć środki w budżecie Miasta w kwocie 136.664,00 zł, które pochodzą z wolnych środków z rozliczenia lat ubiegłych.

PRZYCHODY	§ 950		+ 136.664 zł
WYDATKI	757-75704	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	+ 136.664 zł

19. Zwiększyć dochody budżetowe o dotację celową w wysokości 26.000,00 zł przyznaną z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, w ramach konkursu „Organizacja wydarzeń regionalnych promujących żywność naturalną, tradycyjną i lokalną oraz dziedzictwo kulinarne Warmii i Mazur w 2025 r.”, związanego z realizacją Strategii rozwoju społeczno-gospodarczego „Warmińsko-Mazurskie 2030.” z przeznaczeniem na organizację wydarzenia „III Święto Ziarna i Majonezu”. Ustalić limit wydatków w kwocie 55.400,00 zł, z czego wkład własny Miasta wynosi 29.400,00 zł. Środki na udział własny pochodzą z wolnych środków z rozliczenia lat ubiegłych.

PRZYCHODY	§ 950		+ 29.400 zł
DOCHODY	750-75075 § 2460		+ 26.000 zł
WYDATKI	750-75075	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 55.000 zł

20. Przesunąć kwotę 41.000 zł z limitu wydatków na wypłatę z tytułu poręczeń i gwarancji zwiększając plan wydatków w Urzędzie Miasta Kętrzyń na usługi związane ze statutową działalnością jednostki.

WYDATKI	757-75704	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	- 41.000 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 41.000 zł

II. Zmiany dochodów i wydatków – zadania zlecone.

1. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 71/2025 z dnia 1 kwietnia 2025 r. zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 182,00 zł w klasyfikacji budżetowej i w układzie zadaniowym: Funkcja 13, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.4., Działanie 13.4.1.4- wsparcie rodzin wielodzietnych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Środki pochodzą z ustawy budżetowej na rok 2025.

DOCHODY	855-85503 § 2010		+ 182 zł
WYDATKI	855-85503	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 182 zł