

UZASADNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE MIASTA KĘTRZYN NA ROK 2026

I. ZADANIA WŁASNE: zmiany w planie dochodów, wydatków i przychodów.

1. Wprowadzić do budżetu Miasta nowe wieloletnie zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa drogi gminnej nr 208098N (ul. Dolna) w Kętrzynie”** dofinansowane z Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024-2030.
 - 1) Łączny limit wydatków ustalić na kwotę **2.132.820 zł**, z czego w roku 2026 w wysokości 1.008.352 zł, w roku 2027 w wysokości 1.124.468 zł.
 - 2) Łączna kwota dofinansowania wynosi **1.706.255 zł**, z czego w roku 2026 w wysokości 806.681 zł, w roku 2027 w wysokości 899.574 zł.
 - 3) Wkład własny Miasta wynosi **426.565 zł**, z czego w roku 2026 w kwocie 201.671 zł, w roku 2027 w kwocie 224.894 zł. Środki na wkład własny w roku 2026 zabezpieczyć z przesunięcia kwoty 25.000 zł z limitu wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Azyli na przejściach dla pieszych ul. Limanowskiego”, kwoty 137.401 zł z limitu wydatków jednostek budżetowych w pozycji dodatkowych wynagrodzeń rocznych. Pozostała kwota 39.270 zł pochodzi z refundacji wydatków poniesionych w latach 2024-2025 w ramach prac przygotowawczych do realizacji zadania pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie”.

DOCHODY	600-60016 § 6330			+ 806.681 zł
DOCHODY	801-80101 § 0940			+ 39.270 zł
WYDATKI	Urząd Miasta	600-60016	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 1.008.352 zł
WYDATKI	Urząd Miasta	600-60016	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 25.000 zł
WYDATKI	SP 4	801- 80101	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 23.000 zł
WYDATKI	SP 5	801- 80101	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 100.000 zł
WYDATKI	COM	853- 85395	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 14.401 zł

2. Wprowadzić do budżetu Miasta nowe jednoroczne zadanie inwestycyjne pn. **„Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ogrodzenia (muru oporowego) przy Szkole Podstawowej nr 1, ul. Kopernika 12 w Kętrzynie, wzdłuż granicy działki nr 3-97 z działką 3-96/3”** z limitem wydatków **40.000 zł**. Środki na ten cel przesunąć z limitu wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Azyli na przejściach dla pieszych ul. Limanowskiego.”

WYDATKI	600-60016	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 40.000 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 40.000 zł

3. Wprowadzić do budżetu Miasta środki z rozliczenia dochodów, przychodów i wydatków w roku 2025 związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii i przeznaczyć na zadania zgodnie z przedmiotowym Programem w roku 2026.

PRZYCHODY	§ 957		+ 159.922,67 zł
WYDATKI	851-85154	Dotacje na zadania bieżące	+ 159.922,67 zł

4. Na wniosek Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Urzędu Miasta Kętrzyna, w związku z ubieganiem się o przystąpienie Miasta Kętrzyna do Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami, zwiększyć wydatki budżetowe o kwotę 12.300 zł z przeznaczeniem na opracowanie analizy prawno-finansowej Miasta. Środki na ten cel przesunąć z poręczeń i gwarancji.

WYDATKI	757-75704	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	- 12.300 zł
WYDATKI	900-90095	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 12.300 zł

5. Zwiększyć plan dochodów Miejskiego Przedszkola Integracyjnego Smerfowa Kraina o kwotę 4.995 zł z tytułu otrzymanej darowizny przeznaczonej na realizację programu „Rosną z matematyką” jednocześnie zwiększając plan wydatków jednostki na przedmiotowy cel.

DOCHODY	801-80104 § 0960		+ 4.995 zł
WYDATKI	801-80104	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 164 zł
WYDATKI	801-80104	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 4.831 zł

6. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 15.000 zł stanowiącą zwrot dotacji celowej udzielonej w roku 2025 Kętrzyńskiemu Centrum Kultury i przeznaczyć te środki na nowe zadanie inwestycyjne pn. *„Budowa wewnętrznej magistrali światłowodowej w budynku Ratusza Miejskiego w Kętrzynie”*.

DOCHODY	921-92109 § 0940		+ 15.000 zł
WYDATKI	750-75023	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 15.000 zł

7. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 4.000 zł z tytułu zwrotu dotacji celowej udzielonej w roku 2025 Kętrzyńskiemu Centrum Kultury i przeznaczyć na zwiększenie limitu wydatków majątkowych niekwalifikowalnych w wieloletnim zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Wojska Polskiego w Kętrzynie”.

DOCHODY	921-92109 § 0940		+ 4.000 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 4.000 zł

8. Zwiększyć limit wydatków majątkowych niekwalifikowalnych o kwotę 1.230 zł w wieloletnim zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Wojska Polskiego w Kętrzynie”. Środki na zwiększenie zabezpieczyć z dochodów nie ujętych w budżecie Miasta, a otrzymanych w roku 2026 z tytułu zwrotu dotacji celowej udzielonej w roku 2025 Kętrzyńskiemu Centrum Kultury (kwota 915 zł) oraz zwrotu dotacji celowej dla organizacji pozarządowych niewykorzystanych w roku 2025 (315 zł).

DOCHODY	921-92109 § 0940		+ 915 zł
DOCHODY	926-92605 § 0940		+ 315 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	+ 1.230 zł

9. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 24.925 zł stanowiącą zwrot dotacji podmiotowej udzielonej w roku 2025 Miejskiej Bibliotece Publicznej i przeznaczyć te środki na zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Kętrzyna związanych ze statutową działalnością jednostki.

DOCHODY	921-92116 § 0940		+ 24.925 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 24.925 zł

10. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 4.493 zł stanowiącą zwrot dotacji celowej udzielonej w roku 2025 Kętrzyńskiemu Centrum Kultury (podatek VAT) i przeznaczyć te środki na zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Kętrzyna związanych ze statutową działalnością jednostki.

DOCHODY	921-92109 § 0940		+ 4.493 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 329 zł
WYDATKI	750-75075	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 4.164 zł

11. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 49.648,44 zł z tytułu rozliczenia otrzymanych w roku 2025 darowizn przeznaczonych na wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Środki przeznaczyć zgodnie z przeznaczeniem do wydatkowania w roku 2026.

PRZYCHODY	§ 957		+ 49.648,44 zł
WYDATKI	752-75281	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 49.648,44 zł

12. Przesunąć z planu wydatków bieżących Miejskiego Przedszkola Integracyjnego „Malinka” do planu wydatków bieżących Żłobka Miejskiego środki w łącznej kwocie 156.030 zł.

WYDATKI	Miejskie Przedszkole Integracyjne „Malinka”	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.789 zł
WYDATKI		801-80104	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 69.379 zł
WYDATKI		801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 84.862 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski	855-85516	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.789 zł
WYDATKI		855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 154.241 zł

13. Przesunąć z planu wydatków bieżących Miejskiego Przedszkola Integracyjnego „Smerfowa Kraina” do planu wydatków bieżących Żłobka Miejskiego nr 2 środki w łącznej kwocie 147.781 zł.

WYDATKI	Miejskie Przedszkole Integracyjne „Smerfowa Kraina”	801-80148	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.636 zł
WYDATKI		801-80104	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 61.418 zł
WYDATKI		801-80148	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 84.727 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski nr 2	855-85516	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 1.636 zł
WYDATKI		855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 146.145 zł

14. Przesunąć w ramach planu wydatków bieżących Urzędu Miasta Kętrzyna środki w wysokości 114 zł, z przeznaczeniem na opłatę decyzji w związku z kontrolą wymagań higienicznych i zdrowotnych w Szkole Podstawowej nr 4 w Kętrzynie.

WYDATKI	925-92695	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 114 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 114 zł

15. Przesunąć w ramach planu wydatków bieżących Szkoły Podstawowej nr 3 w Kętrzynie kwotę 13.807 zł, z przeznaczeniem na zwrot dotacji wraz z należnymi odsetkami.

WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 13.807 zł
WYDATKI	801-80195	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 367 zł
WYDATKI	801-80195	Dotacje na zadania bieżące	+ 13.440 zł

16. Przesunąć w ramach planu wydatków bieżących Urzędu Miasta Kętrzyna kwotę 650 zł, z przeznaczeniem na opłaty związane z przystąpieniem do Międzynarodowej Sieci Miast Cittaslow oraz opłatą składki członkowskiej w Stowarzyszeniu Gmin „Polskie Zamki Gotyckie”.

WYDATKI	750-75075	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 650 zł
WYDATKI	750-75095	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 650 zł

17. Zwiększyć plan dochodów Miasta o kwotę 326 zł z tytułu zwrotu dotacji celowej udzielonej w roku 2025 Kętrzyńskiemu Centrum Kultury oraz odsetek naliczonych od tej dotacji. Środki przeznaczyć na zapłatę odsetek od zwróconej dotacji.

DOCHODY	921-92109 § 0920		+ 191 zł
DOCHODY	921-92109 § 0940		+ 135 zł
WYDATKI	900-90095	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 326 zł

18. Zwiększyć o kwotę **129.000 zł** plan wydatków majątkowych niekwalifikowalnych na realizację wieloletniego zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie”, z przeznaczeniem na wymianę parapetów wewnętrznych i wyłazów na poddasze. Środki na zwiększenie wydatków przesunąć z zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji na budowę hal i budynku administracyjno-biurowego wraz z niezbędną infrastrukturą na potrzeby inkubatora przedsiębiorczości w Kętrzynie”.

WYDATKI	750-75095	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 129.000 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	+ 129.000 zł

19. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 25/2026 z dnia 6 lutego 2026 r. ustalił ostateczną wysokość dotacji celowych na rok 2026 w klasyfikacji budżetowej i układzie zadaniowym Funkcja 13- Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny zgodnie z poniższym:

- 1) zmniejszenie o kwotę 203.554 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.6. – Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

DOCHODY	852-85230 § 2030			- 203.554 zł
WYDATKI	852-85230	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		- 203.554 zł

- 2) zmniejszenie o kwotę 5.665 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.1. – Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – dodatki motywacyjne. Zadanie realizowane przez Centrum Opiekuńczo Mieszkalne – Kętrzyński Dom Wsparcia.

DOCHODY	852-85203 § 2030			- 5.665 zł
WYDATKI	852-85203	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		- 5.665 zł

- 3) zmniejszenie o kwotę 4.575 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.1. – Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – dodatki motywacyjne. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	852-85219 § 2030			- 4.575 zł
WYDATKI	852-85219	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		- 4.575 zł

- 4) zwiększenie o kwotę 14.882 zł, Zadanie 13.4, Podzadanie 13.4.2., Działanie 13.4.2.4. – Finansowanie i monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatki motywacyjne dla pracowników świetlicy terapeutycznej. Zadanie realizowane przez Urząd Miasta Kętrzyna.

DOCHODY	855-85504 § 2030			+ 14.882 zł
WYDATKI	855-85504	Dotacje na zadania bieżące		+ 14.882 zł

- 5) zmniejszenie o kwotę 144.424 zł, Zadanie 13.4, Podzadanie 13.4.1., Działanie 13.4.1.2. – Rozwój instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 – dodatki motywacyjne.

DOCHODY	855-85516 § 2030			- 144.424,00 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski	855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 72.391,75 zł
WYDATKI	Żłobek Miejski nr 2	855-85516	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 72.032,25 zł

II. ZADANIA ZLECONE: zmiany w planie dochodów, wydatków.

- Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 25/2026 z dnia 6 lutego 2026 r. ustalił ostateczną kwotę dotacji celowych na rok 2026 w klasyfikacji budżetowej i w układzie zadaniowym, Funkcja 13.- Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny zgodnie z poniższym:
 - Zwiększenie o kwotę 5.083 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.1. – Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – dodatki motywacyjne. Zadanie realizowane przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie.

DOCHODY	852-85203 § 2010		+ 5.083 zł
WYDATKI	852-85203	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 5.083 zł

- 2) Zmniejszenie o kwotę 13.938 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.1. – Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	852-85219 § 2010		- 13.938 zł
WYDATKI	852-85219	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 13.938 zł

- 3) Zwiększenie o kwotę 29.102 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.2. – Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	852-85228 § 2010		+ 29.102 zł
WYDATKI	852-85228	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 23.602 zł
WYDATKI	852-85228	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 5.500 zł

- 4) Zwiększenie o kwotę 11.712,72 zł, Zadanie 13.1, Podzadanie 13.1.2., Działanie 13.1.2.1. – Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	852-85295 § 2010		+ 11.712,72 zł
WYDATKI	852-85295	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 11.712,72 zł

2. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 18/2026 z dnia 28 stycznia 2026 r. dokonał zmian w planie dotacji celowych na rok 2026 w klasyfikacji budżetowej Funkcja 13., Zadanie 13.4, Podzadanie 13.1.2., zgodnie z poniższym:

- 1) Zmniejszenie o kwotę 8.000 zł Działanie 13.4.1.1. – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	855-85502 § 2010		- 8.000 zł
WYDATKI	855-85502	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 8.000 zł

- 2) Zwiększenie o kwotę 8.000 zł Działanie 13.4.1.5. – Pomoc państwa w wychowywaniu dzieci z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego oraz koszty obsługi zadania. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

DOCHODY	855-85502 § 2060		+ 8.000 zł
WYDATKI	855-85502	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	+ 6.000 zł
WYDATKI	855-85502	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 2.000 zł

3. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 31/2026 z dnia 10 lutego 2026 r. zwiększył plan dotacji celowych na rok 2026 o kwotę 191 zł w klasyfikacji budżetowej i w układzie zadaniowym: Funkcja 13, Zadanie 13.4, Podzadanie 13.4.1., 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 2026. Zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

DOCHODY	855-85503 § 2010		+ 191 zł
WYDATKI	855-85503	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	+ 191 zł

Burmistrz Miasta Kętrzyna

Karol Marcin Lizurej

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/