

UZASADNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE MIASTA KĘTRZYN NA ROK 2026

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

1. W związku z negatywną opinią Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Olsztynie, od której uzależniona była realizacja zadania inwestycyjnego, zdjęć z wykazu inwestycji zadanie pn.: „**Fontanna z niedźwiedziem na 670-lecie miasta**” z limitem wydatków w wysokości **150.000 zł**. Środki te przeznaczyć na:
 - a) nowe zadania inwestycyjne:
 - kwotę 25.000 zł na zadanie pn.: „Budowa oświetlenia ul. Górnej na odcinku 470 m – etap I opracowanie projektu budowlanego”,
 - kwotę 53.900 zł na zadanie pn.: „Zaprojektowanie i budowa oświetlenia ulicznego w kwartale ulic Kaszubska-Lanca w Kętrzynie”,
 - b) zabezpieczenie wkładu własnego Miasta na nowe zadania inwestycyjne będące w procedowaniu na pozyskanie dofinansowania w formie dotacji z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego tj.:
 - kwotę 35.000 zł na zadanie pn.: „Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjnej w Kętrzynie” ,
 - kwotę 29.871 zł na zadanie pn.: „Rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury przy ul. Diehla w Kętrzynie w celu zwiększenia retencji wód opadowych oraz zdolności miasta w obszarze adaptacji do zmian klimatu”,
 - c) zwiększenie limitu wydatków w zadaniu wieloletnim pn. „Przebudowa ulicy Wileńskiej w Kętrzynie” o kwotę 6.229 zł, z przeznaczeniem na odszkodowania za grunty przejęte z mocy prawa na rzecz Miasta, zgodnie z wydaną decyzją o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej.

WYDATKI	900-90004	Inwestycje i zakupy inwestycyjne – zadanie pn. „Fontanna z niedźwiedziem na 670-lecie miasta”	- 150.000 zł
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z czego :		+ 150.000 zł
	900-90015	„Budowa oświetlenia ul. Górnej na odcinku 470 m – etap I opracowanie projektu budowlanego”	+ 25.000 zł
	900-90015	„Zaprojektowanie i budowa oświetlenia ulicznego w kwartale ulic Kaszubska-Lanca w Kętrzynie”	+ 53.900 zł
	630-63003	„Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjnej w Kętrzynie”	+ 35.000 zł
	900-90095	„Rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury przy ul. Diehla w Kętrzynie w celu zwiększenia retencji wód opadowych oraz zdolności miasta w obszarze adaptacji do zmian klimatu”	+ 29.871 zł
	600-60016	„Przebudowa ulicy Wileńskiej w Kętrzynie”	+ 6.229 zł

2. Przesunąć z limitu wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Oświetlenie drogi miejskiej wewnętrznej, działka nr 333/14, ul. Mazurska od 22 do 24” kwotę **11.629 zł** do nowego zadania inwestycyjnego wskazanego w pkt. 1 lit. b) uzasadnienia pn. **„Rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury przy ul. Diehla w Kętrzynie w celu zwiększenia retencji wód opadowych oraz zdolności miasta w obszarze adaptacji do zmian klimatu”**, zwiększając limit wydatków do kwoty 41.500 zł.

WYDATKI	900-90015	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 11.629 zł
WYDATKI	900-90095	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 11.629 zł

3. W związku z zakończeniem i rozliczeniem w roku 2025 wieloletniego zadania pn. **„Przebudowa ul. Leśnej w Kętrzynie”** środki zabezpieczone w wysokości 211.100 zł, przeznaczyć na niżej wymienione zadania inwestycyjne, jednocześnie usuwając z budżetu to zadanie:

- „Zaprojektowanie i budowa oświetlenia ulicznego w kwartale ulic Kaszubska-Lanca w Kętrzynie” (nowe zadanie wskazane w pkt. 1 lit. a) uzasadnienia) kwotę 11.100 zł do łącznej kwoty wydatków w tym zadaniu 65.000 zł,
- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie” kwotę 197.063 zł z przeznaczeniem na roboty dodatkowe stanowiące wydatki niekwalifikowalne w zadaniu,
- „Przebudowa ulicy Wileńskiej w Kętrzynie” kwotę 2.937 zł do łącznej kwoty wydatków w tym zadaniu w roku budżetowym 6.373.996 zł.

WYDATKI	600-60016	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 211.100 zł
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z czego :		+ 211.100 zł
	900-90015	„Zaprojektowanie i budowa oświetlenia ulicznego w kwartale ulic Kaszubska-Lanca w Kętrzynie”	+ 11.100 zł
	801-80101	„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie”	+ 197.063 zł
	600-60016	„Przebudowa ulicy Wileńskiej w Kętrzynie”	+ 2.937 zł

4. Zabezpieczyć w budżecie kwotę **700 zł**, w ramach wydatków bieżących na wykonanie tablicy informacyjnej związanej z realizacją zadania objętego dofinansowaniem pn. **„Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjnej w Kętrzynie”**. Środki na ten cel przesunąć z wydatków zabezpieczonych na poręczenia i gwarancje.

WYDATKI	757-75704	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	- 700 zł
WYDATKI	630-63003	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 700 zł

5. Zwiększyć limit wydatków majątkowych o kwotę **2.937 zł** w zadaniu wieloletnim pn. **„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie”**, z przeznaczeniem na roboty dodatkowe stanowiące wydatki niekwalifikowalne w zadaniu. Środki na ten cel stanowią dochody z tytułu niewykorzystanych środków na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2025. Łączny limit wydatków w okresie realizacji niniejszego zadania wynosi 4.099.999 zł, z czego w roku budżetowym w kwocie 3.155.949 zł.

DOCHODY	758-75814 § 6680		+ 2.937 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 2.937 zł

6. W wieloletnim zadaniu inwestycyjnym pn. „**Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Kętrzynie**” zmniejszyć limit wydatków bieżących w roku budżetowym o kwotę **900 zł** do kwoty 700 zł, jednocześnie zmniejszając plan dochodów na pokrycie tych wydatków w wysokości 765 zł. Różnicę w wysokości 135 zł przesunąć do limitu wydatków bieżących związanych z realizacją zadań gminnych przez Urząd Miasta Kętrzyna.

DOCHODY	801-80101 § 2057		- 765 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	- 900 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 135 zł

7. Zwiększyć plan przychodów Miasta o kwotę **3.000.000 zł** (§ 950) z tytułu wolnych środków z rozliczenia roku 2025 i przeznaczyć je na:

- 1) udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie **1.000.000 zł** dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „**Budowa drogi wojewódzkiej stanowiącej obejście miejscowości Kętrzyn**”.

WYDATKI	600-60013	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 1.000.000 zł
----------------	-----------	----------------------------------	----------------

- 2) zwiększenie planu dotacji celowych dla szkół i przedszkoli niepublicznych w łącznej kwocie **2.000.000 zł**, z czego :

WYDATKI	801-80101	NSP „Szkoła w domu”	Dotacje na zadania bieżące	+ 400.000 zł
WYDATKI	801-80150		Dotacje na zadania bieżące	+ 75.000 zł
WYDATKI	801-80101	NSP Klucz	Dotacje na zadania bieżące	+ 400.000 zł
WYDATKI	801-80104	PN Miś Uszatek	Dotacje na zadania bieżące	+ 15.000 zł
WYDATKI	801-80149		Dotacje na zadania bieżące	+ 35.000 zł
WYDATKI	801-80104	PN Mali Odkrywey	Dotacje na zadania bieżące	+ 260.000 zł
WYDATKI	801-80104	PN Kluczyk	Dotacje na zadania bieżące	+ 100.000 zł
WYDATKI	801-80104	PN Akademia Przedszkolaka	Dotacje na zadania bieżące	+ 250.000 zł
WYDATKI	801-80149		Dotacje na zadania bieżące	+ 140.000 zł
WYDATKI	801-80149	NPJ „Przedszkole w domu”	Dotacje na zadania bieżące	+ 22.000 zł
WYDATKI	801-80149	NTPP AKUKU	Dotacje na zadania bieżące	+ 303.000 zł

8. Zwiększyć plan dochodów budżetu Miasta o środki pochodzące z rezerwy na uzupełnienie dochodów JST na rok 2026 w łącznej kwocie **139.377 zł**, która stanowi wyrównanie dochodów za rok 2024 w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego za rok 2021 - kwota 22.029 zł oraz wyrównanie dochodów za rok 2025 w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego za rok 2022 - kwota 117.348 zł. Otrzymane środki przeznaczyć na zwiększenie limitu wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od nich w Urzędzie Miasta Kętrzyna, w związku z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25 lutego 2026r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2026 r. poz. 246).

DOCHODY	758-75835 § 2750		+ 139.377 zł
WYDATKI	750-75023	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 139.377 zł

9. Na wniosek Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Środowiska Urzędu Miasta Kętrzyna, zwiększyć dochody bieżące o kwotę **14.899 zł**, z tytułu otrzymanego odszkodowania za zniszczone mienie komunalne, jednocześnie zwiększając wydatki bieżące z przeznaczeniem na usunięcie przedmiotowej szkody.

DOCHODY	600-60004 § 0950		+ 14.899 zł
WYDATKI	600-60004	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 14.899 zł

10. Na wniosek Kierownika Wydziału Organizacyjnego i Obsługi Mieszkańców Urzędu Miasta Kętrzyna, zwiększyć dochody bieżące o kwotę **52.410 zł**, z tytułu otrzymanego odszkodowania za zniszczone mienie komunalne jednocześnie zwiększając wydatki bieżące z przeznaczeniem na usunięcie przedmiotowej szkody.

DOCHODY	750-75023 § 0950		+ 52.410 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 47.224 zł
WYDATKI	750-75023	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 5.186 zł

11. Na wniosek Kierownika Wydziału Organizacyjnego i Obsługi Mieszkańców Urzędu Miasta Kętrzyna, zwiększyć dochody bieżące o kwotę **810 zł**, z tytułu otrzymanego odszkodowania za zniszczone mienie komunalne, jednocześnie zwiększając wydatki bieżące z przeznaczeniem na usunięcie przedmiotowej szkody.

DOCHODY	750-75023 § 0950		+ 810 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 810 zł

12. Na wniosek Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Środowiska Urzędu Miasta Kętrzyna, zwiększyć o kwotę **150.000 zł** limit wydatków na remonty cząstkowe dróg w Mieście. Środki na ten cel przesunąć z limitu wydatków na poręczenia i gwarancje.

WYDATKI	757-75704	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	- 150.000 zł
WYDATKI	600-60016	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 150.000 zł

13. Zwiększyć o kwotę **5.900 zł** limit wydatków na zakupy związane z realizacją zadań gminnych przez Urząd Miasta Kętrzyna. Środki na ten cel przesunąć z limitu wydatków na poręczenia i gwarancje.

WYDATKI	757-75704	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	- 5.900 zł
WYDATKI	750-75023	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 5.900 zł

14. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie przesunąć w ramach obecnego planu finansowego jednostki, środki w kwocie 23.285 zł z przeznaczeniem na zwiększenie kosztów wynagrodzeń w związku z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25 lutego 2026r. zmieniającym Rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2026 r. poz. 246).

WYDATKI	852-85219	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 19.884 zł
WYDATKI	852-85219	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 16.795 zł
WYDATKI	852-85295	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 1.685 zł
WYDATKI	852-85295	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 1.178 zł
WYDATKI	853-85395	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 50 zł
WYDATKI	853-85395	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 589 zł
WYDATKI	855-85502	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 1.716 zł
WYDATKI	855-85502	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 589 zł
WYDATKI	855-85504	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 3.495 zł
WYDATKI	855-85504	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	- 589 zł

15. Na wniosek Biura Funduszy Zewnętrznych Urzędu Miasta Kętrzyna zmienić nazwę zadania inwestycyjnego „Zakup wyposażenia na potrzeby związane z obroną ludności i obroną cywilną” na „**Zakup wyposażenia na potrzeby związane z ochroną ludności i obroną cywilną**”.

16. W wieloletnim zadaniu inwestycyjnym pn. „**Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Wojska Polskiego w Kętrzynie**” zmniejszyć limit wydatków majątkowych w roku budżetowym o kwotę **3.000 zł** do kwoty 7.217.950 zł, jednocześnie zmniejszając plan dochodów majątkowych na pokrycie tych wydatków w wysokości 2.550 zł. Ponadto wprowadzić w przedmiotowym zadaniu limit wydatków bieżących w wysokości **3.000 zł**, jednocześnie zwiększając plan dochodów bieżących na pokrycie tych wydatków w wysokości 2.550 zł.

DOCHODY	801-80101 § 6257		- 2.550 zł
DOCHODY	801-80101 § 2057		+ 2.550 zł
WYDATKI	801-80101	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	- 3.000 zł
WYDATKI	801-80101	Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	+ 3.000 zł

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

1. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FB 101/2026 z dnia 2 kwietnia 2026 r. zwiększył plan dotacji celowych na rok 2026 o kwotę 218 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		+ 218 zł
WYDATKI	855-85503	Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	+ 218 zł

2. Zwiększyć plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 222,74 zł otrzymanych z Funduszu Pomocy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.) o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z przeznaczeniem na zwiększenie limitu wydatków dotyczących nadawania numerów PESEL dla obywateli Ukrainy. Zadanie realizowane przez Urząd Miasta Kętrzyna.

DOCHODY	750-75095 § 2100		+ 222,74 zł
WYDATKI	750-75095	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 222,74 zł

Burmistrz Miasta Kętrzyna

Karol Marcin Lizurej

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/