**Załącznik nr 11**

do uchwały Rady Miejskiej w Kętrzynie

Nr LXXVI/568/2023 z dnia 7 września 2023 r.

**UZASADNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE MIASTA KĘTRZYN NA ROK 2023**

1. **Zmiany dochodów, wydatków i przychodów– zadania własne.**
2. Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją FK 230/2023 z dnia 1 sierpnia 2023 r. zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 70.000,00 zł w klasyfikacji budżetowej i układzie zadaniowym, Funkcja 3, Zadanie 3.1, Podzadanie 3.1.7, Działanie 3.1.7.6 – realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”. Środki pochodzą z pozycji 26 rezerw celowych budżetu państwa na rok 2023.

Wkład własny w wysokości 17.500,00 zł pochodzi z poręczeń i gwarancji.

* Dofinansowanie na realizację zadania dla Szkoły Podstawowej nr 3 w Kętrzynie wynosi 35.000,00 zł, wkład własny 8.750,00 zł, łączna wartość zadania wynosi 43.750,00 zł.
* Dofinansowanie na realizację zadania dla Szkoły Podstawowej nr 5 w Kętrzynie wynosi 35.000,00 zł, wkład własny 8.750,00 zł, łączna wartość zadania wynosi 43.750,00 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **801-80101 § 2030** | | | **+ 70.000 zł** |
| **WYDATKI** | 757-75704 | Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | | - 17.500 zł |
| **WYDATKI** | 801-80101 | SP 3 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 43.750 zł |
| **WYDATKI** | 801-80101 | SP 5 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 43.750 zł |

1. Na wniosek Naczelnika Wydziału Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 15.814,00 zł pochodzącą z dotacji celowej udzielonej przez Gminę Kętrzyn z przeznaczeniem na utrzymanie kursów autobusowych na linii od przystanku Mazowiecka OCMB do przystanku Karolewo w okresie od 1 lipca 2023 r do 31 sierpnia 2023 r.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **600-60004 § 2310** | | **+ 15.814 zł** |
| **WYDATKI** | 600-60004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 15.814 zł |

1. Na wniosek Naczelnika Wydziału Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska zwiększyć dochody budżetowe o kwotę 5.640,00 zł pochodzącą z odszkodowania za uszkodzony autobus komunikacji miejskiej z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków związanych z usunięciem szkody.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **600-60004 § 0950** | | **+ 5.640 zł** |
| **WYDATKI** | 600-60004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 5.640 zł |

1. Na wniosek Naczelnika Wydziału Infrastruktury Komunalnej, i Ochrony Środowiska w ramach posiadanego budżetu, dokonać przesunięcia środków w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dodatkowej studni deszczowej do odbioru wód opadowych z drogi gminnej - ul. Parkowa i drogi wewnętrznej

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 600-60016 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | - 4.000 zł |
| **WYDATKI** | 900-90001 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 4.000 zł |

1. Na wniosek Naczelnika Wydziału Infrastruktury Komunalnej, i Ochrony Środowiska w ramach posiadanego budżetu, dokonać przesunięcia środków w wysokości 2.100,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów oznakowania przystanków komunikacyjnych.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 900-90095 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | - 2.100 zł |
| **WYDATKI** | 600-60004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 2.100 zł |

1. Dokonać przesunięcia środków w wysokości 3.000,00 zł, w ramach posiadanego budżetu na promocję miasta, w celu właściwej klasyfikacji wydatków.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 750-75075 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 3.000 zł |
| **WYDATKI** | 750-75075 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 3.000 zł |

1. W ramach posiadanego budżetu dokonać zmian w projekcie „Cyfrowa Gmina” zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 750-75023 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych | - 96.570 zł |
| **WYDATKI** | 750-75023 | Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych | +84.570 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych | + 12.000 zł |

1. Dokonać zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 6.143.456,00 zł otrzymaną tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej przyznaną pismem ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r środki na podstawie art. 70o. ust. 1 i 2ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 poz. 2267 z późn. zm.) z przeznaczeniem na zwiększenie poniżej wyszczególnionych wydatków:
2. Utrzymanie i obsługa transportu miejskiego - 600.000,00 zł.
3. Rejestracja oraz ubezpieczenie dwóch nowych autobusów – 73.500,00 zł.
4. Pokrycie kosztów mediów we wspólnotach mieszkaniowych i budynkach komunalnych – 30.000,00 zł.
5. Utrzymanie cmentarzy komunalnych – 35.000,00 zł.
6. Diety radnych – 100.000,00 zł.
7. Zakup klawiatur, monitorów, myszek oraz pakietów Office dla pracowników Urzędu Miasta Kętrzyn – 72.000,00 zł.
8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w Urzędzie Miasta Kętrzyn – 15.078,00 zł.
9. Odprawy emerytalne oraz nagroda jubileuszowa w Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Kętrzyn – 139.000,00 zł.
10. Energia cieplna w Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Kętrzyn – 75.000,00 zł.
11. Dotacja dla Szkoły Niepublicznej Klucz – 300.000,00 zł.
12. Dotacja dla Przedszkoli Niepublicznych na terenie Gminy Miejskiej Kętrzyn – 3.642.150,00 zł.
13. Wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników obsługi w Szkole Podstawowej nr 3 – 75.000,00 zł.
14. Wynagrodzenia dla pracowników stołówki w Szkole Podstawowej nr 3 – 25.000,00 zł.
15. Wynagrodzenia dla pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 38.000,00 zł.
16. Wynagrodzenie dla Asystenta rodziny przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 800,00 zł.
17. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 5.509,00 zł.
18. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (Asystent rodziny) w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 252,00 zł.
19. Wydatki związane z funkcjonowaniem Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego-Kętrzyński Dom Wsparcia – 123.694,00 zł.
20. Utrzymanie terenów komunalnych – 22.000,00 zł.
21. Pielęgnacja i wycinka drzew na terenie Gminy Miejskiej Kętrzyn - 60.000,00 zł.
22. Opracowanie wniosku o dofinansowanie wraz ze studium wykonalności i załącznikami do Programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027, Priorytet II Energia i Klimat, Działanie 2.2 Adaptacja do zmian klimatu – 30.000,00 zł.
23. Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla funkcjonariuszy Komendy powiatowej w Kętrzynie – 20.000,00 zł.
24. Dotacja na zakup napędu ortopedycznego, sprzętu do chirurgii urazowej i ortopedii – 150.000,00 zł.
25. Wkład własny w łącznej wysokości 22.216,00 zł do poniżej wyszczególnionych nowych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:

* Dotacja na zadanie inwestycyjne pn.: „Konserwacja i restauracja ołtarza głównego kościoła pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Kętrzynie” – 12.876,00 zł. Łączna wartość zadania: 643.779,00 zł w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na podstawie wstępnej promesy nr RPOZ/2022/13161/PolskiLad – 630.903,00 zł, wkład własny 12.876,00 zł. Okres realizacji zadania: 2023-2024, limit wydatków w roku 2023 – 12.876,00 zł, w roku 2024 – 630.903,00 zł.
* Dotacja na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa systemu sygnalizacji pożaru w budynku kościoła parafialnego pw. Św. Jerzego w Kętrzynie” – 9.340,00 zł. Łączna wartość zadania: 466.976,00 zł w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na podstawie wstępnej promesy nr RPOZ/2022/13199/PolskiLad – 457.634,00 zł, wkład własny 9.340,00 zł. Okres realizacji zadania: 2023-2024, limit wydatków w roku 2023 – 9.340,00 zł, w roku 2024 – 457.634,00 zł.

1. Zabezpieczenie środków na energię w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji -200.000 zł
2. Obsługa długu jednostki (odsetki od kredytów) – 289.257,00 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DOCHODY** | **758-75802 § 2750** | | | **+ 6.143.456 zł** |
| **WYDATKI** | 1) | 600-60004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 600.000 zł |
| **WYDATKI** | 2) | 600-60004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 73.500 zł |
| **WYDATKI** | 3) | 700-70007 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 30.000 zł |
| **WYDATKI** | 4) | 710-71035 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 35.000 zł |
| **WYDATKI** | 5) | 750-75022 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | + 100.000 zł |
| **WYDATKI** | 6) | 750-75023 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 72.000 zł |
| **WYDATKI** | 7) | 750-75023 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 15.078 zł |
| **WYDATKI** | 8) | 750-75085 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 139.000 zł |
| **WYDATKI** | 9) | 750-75085 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 75.000 zł |
| **WYDATKI** | 10) | 801-80101 | Dotacje na zadania bieżące | + 300.000 zł |
| **WYDATKI** | 11) | 801-80104 | Dotacje na zadania bieżące | + 3.642.150 zł |
| **WYDATKI** | 12) | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 75.000 zł |
| **WYDATKI** | 13) | 801-80148 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 25.000 zł |
| **WYDATKI** | 14) | 852-85219 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 38.000 zł |
| **WYDATKI** | 15) | 855-85504 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 800 zł |
| **WYDATKI** | 16) | 852-85219 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 5.509 zł |
| **WYDATKI** | 17) | 855-85504 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 252 zł |
| **WYDATKI** | 18) | 853-85395 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 123.694 zł |
| **WYDATKI** | 19) | 900-90004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 22.000 zł |
| **WYDATKI** | 20) | 900-90004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 60.000 zł |
| **WYDATKI** | 21) | 900-90004 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 30.000 zł |
| **WYDATKI** | 22) | 754-75404 | Inwestycje i zadania inwestycyjne | + 20.000 zł |
| **WYDATKI** | 23) | 851-85111 | Inwestycje i zadania inwestycyjne | + 150.000 zł |
| **WYDATKI** | 24) | 921-92120 | Inwestycje i zadania inwestycyjne | + 22.216 zł |
| **WYDATKI** | 25) | 926-92604 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 200.000 zł |
| **WYDATKI** | 26) | 757-75702 | Obsługa długu jednostki | + 289.257 zł |

1. Na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Kętrzyn, w ramach posiadanych budżetów obsługiwanych jednostek, dokonać wyodrębnienia środków z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:
2. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 555.327 zł |
| **WYDATKI** | 801-80150 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 555.327 zł |

1. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 528.688 zł |
| **WYDATKI** | 801-80150 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 528.688 zł |

1. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 677.595 zł |
| **WYDATKI** | 801-80150 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 677.595 zł |

1. Szkoła Podstawowa Nr 5 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 4.721.649 zł |
| **WYDATKI** | 801-80150 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | + 4.721.649 zł |

1. Na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Kętrzyn w ramach posiadanych budżetów obsługiwanych jednostek, dokonać, przesunięcia środków z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:
2. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 13.000 zł |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | - 90 zł |
| **WYDATKI** | 801-80146 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | - 8.556 zł |
| **WYDATKI** | 801-80195 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 21.646 zł |

1. Na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Kętrzyn w ramach posiadanych budżetów obsługiwanych jednostek, dokonać, przesunięcia środków z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków wypłatę odpraw pieniężnych zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:
2. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 23.340 zł |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | + 23.340 zł |

1. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Kętrzynie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 44.600 zł |
| **WYDATKI** | 801-80101 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | + 44.600 zł |

1. **Zmiany dochodów i wydatków (zadania zlecone)**
2. Na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, w ramach posiadanego budżetu, dokonać przesunięcia środków w wysokości 3.900,00 zł w celu pokrycia kosztów administrowania.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **WYDATKI** | 855-85502 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 3.900 zł |
| **WYDATKI** | 855-85502 | Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | + 3.900 zł |