

## Objaśnienia

### do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 28 marca 2025 roku

Dokonuje się następujących zmian w budżecie :

1. Dochody :

- Zmiana planu finansowego w związku z decyzją Wojewody WM nr FB-I.3111.6.1.2025. Zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonej na funkcjonowanie nowo utworzonych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w związku z realizacją zadań wynikających z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Aktywny Maluch" 2022-2029 w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS). Środki europejskie + 190 403,33 i środki krajowe + 40 332,67 zł

- Zmiana planu finansowego dochodów zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.31.2025 - zwiększenie środków na wypłaty dodatków motywacyjnych zg. z uchwałą nr 63 Rady Ministrów w sprawie dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 w kwocie 32 431,80 zł

- Zwiększenie planu finansowego dochodów o kwotę +536 881,52 zł (środki UE) i +63 118,48 zł (środki BP) poprzez wprowadzenie środków na zadanie „Uśmiechnięta Rodzina” współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +447 413,66 zł (środki UE) i +52 586,34 zł (środki BP) poprzez wprowadzenie środków na zadanie „Pogodna jesień życia” współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027:

- Wprowadza się do planu dochodów środki na realizację programu Erasmus+ o nazwie "Permakulturowe wycieczki przedszkola do zrównoważonego świata" w ramach akcji KA-210. Program będzie realizowało Przedszkole MP9 w latach 2025-2027. Dochody w roku 2025 o wartości 199 723,20 zł.

- wprowadza się do planu dochodów środki z UE na dofinansowanie zadania „Miasto Szczytno – miasto zrównoważonego transportu publicznego – etap IV” :

na rok 2025 w kwocie 314 118 zł.,

na rok 2026 w kwocie 4 268 581,46 zł.

- Zmiana planu finansowego dochodów zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.47.2025 - zwiększenie planu dotacji celowej na realizację zadania "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025" o kwotę +24 000,00 zł

- Zwiększenie planu dochodów w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 366 031,00 zł (tj. 0,9%)

## **Dochody budżetu po zmianie: 158 136 293,38 zł**

### 2. Wydatki

Plan UM:

- zmniejszenie dotacji dla MBP w związku z posiadanymi wolnymi środkami na nieobsadzonym etacie w kwocie -70 000,00 zł
- zwiększenie dotacji dla MDK w związku z zapotrzebowaniem związanym ze zmianami organizacyjnymi spowodowanymi zwiększeniem zadań do realizacji w roku budżetowym 2025 o kwotę +137 500,00 zł
- Zmiana planu finansowego wydatków zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.31.2025 - zwiększenie środków na wypłaty dodatków motywacyjnych zg. z uchwałą nr 63 Rady Ministrów w sprawie dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 w kwocie 18 057,00 zł i przekazanie tych środków w formie dotacji dla Stowarzyszenia Humanitarnego „Dar Serca”
- zwiększenie planu wydatków o konieczność dostosowania planu do aktualnych stawek odpisu na ZFŚS ogłoszonych w lutym 2025 roku przez Prezesa GUS o kwotę +30 626,00 zł
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 145 428,00 zł m. innymi na różne opłaty, na koszty pozyskania spadków, na zwrot oprocentowania do firmy Orange
- zmniejszenie planu wydatków poprzez rezygnację z zadania inwestycyjnego „Budowa Sali sportowej przy SP2” w kwocie -25 000,00 zł
- wprowadza się do planu wydatków wieloletnie zadanie inwestycyjne „Miasto Szczytno – miasto zrównoważonego transportu publicznego – etap IV” :

Limit na rok 2025 w kwocie 387 800,00 zł,

Limit na rok 2026 w kwocie 6 504 000,00 zł.

- Wprowadza się zmianę do planu wydatków na zadaniu inwestycyjnym wieloletnim pod nazwą „Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno z uwzględnieniem zabytkowej wieży ciśnień” w poszczególnych latach:

- rok 2025	Limit	18 644 000,00 zł
- rok 2026	Limit	738 000,00 zł
- rok 2027	Limit	1 379 000,00 zł
- rok 2028	Limit	1 379 000,00 zł

- Zmniejszenie planu finansowego wydatków o kwotę -289 421,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostek oświatowych w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.
- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 6 000,00 zł
- zmiana nazwy zadania inwestycyjnego z „Boisko sportowe przy SP3 - dokumentacja” na „Boiska sportowe-dokumentacja”
- zmiana nazwy zadania inwestycyjnego z „Dokumentacja projektowa – Basen” na „Program funkcjonalno-użytkowy – Kryta pływalnia”

#### Plan SP Nr 2:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +67 168,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.
- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 93 460,00 zł

#### Plan SP Nr 3:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +63 501,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.
- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 67 490,00 zł

#### Plan SSP Nr 4:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +41 645,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.

- Zwiększenie planu finansowego wydatków zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.47.2025 - na realizację zadania "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025" o kwotę +12 000,00 zł plus wkład własny w kwocie 3 000,00 zł

- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 48 020,00 zł

#### Plan SP nr 6:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +56 911,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.

- Zwiększenie planu finansowego wydatków zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.47.2025 - na realizację zadania "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025" o kwotę +12 000,00 zł plus wkład własny w kwocie 3 000,00 zł

- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 63 600,00 zł

#### Plan MP Nr 1:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +12 641,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.

- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 15 580,00 zł

- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 1 238,00 zł

Plan MP Nr 2:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +14 224,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.
- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 20 770,00 zł

Plan MP Nr 3:

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +18 717,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.
- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 33 750,00 zł
- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 30 093,00 zł

Plan MP Nr 9:

- Przedszkole będzie realizować w latach 2025-2027 projekt z ERASMUS+ o nazwie „Permakulturowe wycieczki przedszkola do zrównoważonego świata” w ramach akcji KA-210. Wartość projektu 249 654 zł (Zastosowano średni kurs euro NBP z dnia 24.02.2025 r - 4,1609 zł.). Projekt wieloletni. Limity wydatków:

Limit w roku 2025            199 723,20 zł

Limit w roku 2026            23 738,77 zł

Limit w roku 2027            26 192,30 zł.

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +14 614,00 zł z powodu przesunięcia środków finansowych z Urzędu Miejskiego do jednostki w związku z podziałem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2025 rok zgodnie z Zarządzeniem Nr IX/23/I/2025 Burmistrza Miasta Szczytno z dnia 31.01.2025 oraz podziałem środków na nagrody w organizowanych przez jednostki konkursach zgodnie z pismem EZ.4451.2.2025 z dnia 25.02.2025 r.

- Zwiększenie planu wydatków w związku z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.6.2025 na zwiększenie średnich wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych o kwotę 23 361,00 zł

- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 917,00 zł

Plan Żłobek:

- Zmiana planu finansowego polegająca na zmniejszeniu środków własnych o kwotę - 230 736,00 zł i wprowadzeniu dotacji w związku z decyzją Wojewody WM nr FB-I.3111.6.1.2025. Zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonej na funkcjonowanie nowo utworzonych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w związku z realizacją zadań wynikających z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Aktywny Maluch" 2022-2029 w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS). Środki europejskie + 190 403,33 zł i środki krajowe +40 332,67 zł.

Plan MOS:

- zmniejszenie planu finansowego wydatków w związku z posiadanymi wolnymi środkami na nieobsadzonym etacie w kwocie -67 500,00 zł

- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 6 200,00 zł

Plan MOPS:

- Zmiana planu finansowego wydatków zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB-I.3111.2.31.2025 - zwiększenie środków na wypłaty dodatków motywacyjnych zg. z uchwałą nr 63 Rady Ministrów w sprawie dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 w kwocie 14 374,80 zł

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +600 000,00 zł poprzez wprowadzenie środków na zadanie „Uśmiechnięta Rodzina” współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027:

1. środki UE        536 881,52 zł

2. środki BP        63 118,48 zł

3. wkład własny    25 800,00 zł (przesunięty z innych środków własnych)

Cały projekt jest na kwotę 858 802,00 zł

\* w roku 2025        625 800,00 zł

\* w roku 2026        233 002,00 zł

- Zwiększenie planu finansowego wydatków o kwotę +500 000,00 zł poprzez wprowadzenie środków na zadanie „Pogodna jesień życia” współfinansowanych ze

środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027:

1. środki UE 447 413,66 zł

2. środki BP 52 586,34 zł

3. wkład własny 17 200,00 zł (przesunięty z innych środków własnych)

Cały projekt jest na kwotę 858 350,75 zł

\* w roku 2025 517 200,00 zł

\* w roku 2026 341 150,75 zł

- przesunięcie w planie w ramach jednostki w kwocie +/- 10 923,00 zł

**Wydatki budżetu po zmianie: 181 990 586,91 zł**

Przychody budżetu zwiększa się o 15 200 000,00 zł tytułem zwiększenia zaplanowanego kredytu i pożyczki.

**Przychody po zmianach: 27 045 693,53**

**Rozchody budżetu bez zmian i wynoszą 3 191 400,00 zł**