

Uzasadnienie
do Uchwały Rady Miejskiej Ostródy z dnia 21 stycznia 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej miasta Ostróda na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Ostróda na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę **278 494,30** zł do kwoty 211 373 943,85 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 278 494,30 zł do kwoty 189 364 390,96 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205” wprowadza się dochody w kwocie 281 923,85 zł, w tym na nowe działanie w ramach projektu - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus; Na ścieżce umiędzynarodowienia SP3 w Ostródzie” w wysokości 239 982,53zł, które zostało ujęte w załączniku nr 8 do niniejszej uchwały.
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie 2 238,95 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 470,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 6 138,50 zł do kwoty 710 059,50 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Ostróda przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	211 095 449,55	278 494,30	211 373 943,85
dochody bieżące, w tym:	189 085 896,66	278 494,30	189 364 390,96
Transport i łączność	3 449 143,00	-6 138,50	3 443 004,50
Oświata i wychowanie	3 683 612,35	281 923,85	3 965 536,20
Pomoc społeczna	8 425 019,00	2 238,95	8 427 257,95
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	470,00	470,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Ostróda na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę **476 736,38 zł** do kwoty 219 394 264,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 476 736,38 zł do kwoty 188 637 120,92 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 81 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 330,00 zł do kwoty 290 330,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 3 584,42 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 27 137,78 zł do kwoty 56 537,78 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 2 800,00 zł do kwoty 203 866,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 104,00 zł do kwoty 162 045,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205” zwiększa się wydatki o 127 419,03 zł do kwoty 227 158,35 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 3 693,63 zł do kwoty 28 605,49 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 384,69 zł do kwoty 30 497,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 517,26 zł do kwoty 4 430,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 25 948,76 zł do kwoty 63 698,76 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 860,00 zł do kwoty 1 060,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 204 110,40 zł do kwoty 491 302,94 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 13 369,50 zł do kwoty 13 685,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 14 943,95 zł do kwoty 35 364,74 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 486,28 zł do kwoty 2 695,42 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 10 610,23 zł do kwoty 151 748,58 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” wprowadza się wydatki w kwocie 1 200,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 195,05 zł do kwoty 59 220,05 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 43,90 zł do kwoty 273 643,90 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 470,00 zł do kwoty 485,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 1 285,00 zł do kwoty 1 305,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 1 200,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 8 549,00 zł do kwoty 179 603,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Centra kultury i sztuki” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 963 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 1 843,00 zł do kwoty 187 916,00 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zwiększa się wydatki o 7 500,00 zł do kwoty 10 500,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 385 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 365 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 6 138,50 zł do kwoty 5 251 143,50 zł;
- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 3 622,00 zł do kwoty 8 710,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy marszałkowskie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zmniejsza się wydatki o 330,00 zł do kwoty 4 670,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 51 200,00 zł do kwoty 248 800,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 7 500,00 zł do kwoty 692 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 1 738 725,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 6 900,00 zł do kwoty 510 553,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 2 800,00 zł do kwoty 2 025 181,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 104,00 zł do kwoty 147 098,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 249 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 130,00 zł do kwoty 32 970,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 155,00 zł do kwoty 13 845,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 7 850,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 900,00 zł do kwoty 90 650,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 8 549,00 zł do kwoty 447 451,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 4 221,00 zł do kwoty 555 779,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 44 403,00 zł do kwoty 3 040 146,45 zł;
Jest to zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej zadaszenia lodowiska”, wprowadzone do załącznika nr 3 w poz. 34 niniejszej uchwały.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 44 403,00 zł do kwoty 2 435 910,04 zł;
Wyzerowano pozycję w Wieloletniej Prognozie Finansowej w załączniku nr 2 (1.3.2.35) pn. „Budowa wiaty edukacyjnej przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym na ul. Plebiscytowej 50 w Ostródzie” z uwagi na fakt, iż inwestycja ta została już zakończona w 2024 roku. Środki przeznaczone na zwiększenie inwestycji w WPF w załączniku nr 2 (1.3.2.15) na przedsięwzięcie „Rozbudowa i modernizacja szkoły podstawowej w Ostródzie” oraz zadanie jednoroczne ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej zadaszenia lodowiska”.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Ostróda przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	218 917 528,35	476 736,38	219 394 264,73
wydatki bieżące, w tym:	188 160 384,54	476 736,38	188 637 120,92
Transport i łączność	6 640 782,00	-6 138,50	6 634 643,50
Turystyka	489 920,00	2 378,00	492 298,00
Administracja publiczna	15 835 057,42	-22 977,80	15 812 079,62
Oświata i wychowanie	86 453 006,79	354 443,73	86 807 450,52
Pomoc społeczna	20 378 755,00	3 438,95	20 382 193,95
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15,00	470,00	485,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 660 183,00	100 000,00	4 760 183,00
Kultura fizyczna	8 161 693,83	45 122,00	8 206 815,83
wydatki majątkowe, w tym:	30 757 143,81	0,00	30 757 143,81
Oświata i wychowanie	11 389 437,54	-44 403,00	11 345 034,54
Kultura fizyczna	2 995 743,45	44 403,00	3 040 146,45

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta Ostróda na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 198 242,08 zł do kwoty 14 349 749,46 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” ulegają zwiększeniu o kwotę 198 242,08 zł do kwoty 437 144,39 zł

Podsumowanie zmian przychodów Miasta Ostróda przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	238 902,31	198 242,08	437 144,39

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta Ostróda na rok 2025 nie uległy zmianie.