

Uchwała Nr XVIII/..../2026

Rady Miejskiej Rydzyny

z dnia 24 marca 2026 r.

w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2026 rok.

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz.1153), art 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz.1483), Rada Miejska Rydzyny uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej Rydzyny Nr XVI/118/2025 z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rydzyna na 2026 rok ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1. ust.1. zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę **805.940,21 zł**, tj. do kwoty **75.971.244,65 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **69.317.923,52 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **6.653.321,13 zł**,

2. Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały, przedstawiający dochody budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2026. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. W §1 ust.2 pkt 2 zwiększa się środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 u.f.p., o kwotę **583.979,27 zł** do kwoty **2.213.253,03 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

4. W §2 ust.1 zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę **5.469.748,27 zł**, tj. do kwoty **78.821.525,39 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **59.310.707,92 zł**,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **19.510.817,47 zł**,

5. Zmienia się załącznik nr 2 do uchwały, przedstawiający wydatki budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2026. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

6. W §2 ust.2 pkt 2 zwiększa się planowane wydatki majątkowe o kwotę **4.867.833,88 zł**, do kwoty **19.510.817,47 zł**.

7. Zmienia się załącznik nr 4 do uchwały, przedstawiający wydatki na zadania majątkowe budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2026. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

8. W §2 ust.2 pkt 3 zwiększa się wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 u.f.p., o kwotę **1.080.411,74 zł** do kwoty **2.959.685,50 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

9. §3 otrzymuje brzmienie: „Deficyt budżetu w kwocie **2.850.280,74 zł** zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami jest wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy”.

10. §4 otrzymuje brzmienie: „Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **4.663.808,06 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

11. W § 7 zwiększa się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy o kwotę **685.000,00 zł**, tj. do kwoty **5.358.400,40 zł**:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **4.012.000,00 zł**;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **1.346.400,40 zł**.

12. Zmienia się załącznik nr 6 do uchwały, przedstawiający wydatki z tytułu udzielenia dotacji z budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2026. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

13. §10 ust. 1 otrzymuje brzmienie: „Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **250.000,00 zł** przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **288.699,79 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

14. §11 otrzymuje brzmienie: „Określa się dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **60.000,00 zł** oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska w kwocie **87.641,60 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8”. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 8 do niniejszej uchwały.

15. Zmienia się załącznik nr 3 do uchwały, przedstawiający „Plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2026 rok”. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

16. Zmienia się załącznik nr 9 do uchwały, przedstawiający dochody i wydatki majątkowe w roku 2026 w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowy Fundusz Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 9 do niniejszej uchwały.

17. Zmienia się załącznik nr 12 do uchwały, przedstawiający „Dochody i wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych”. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do uchwały RMR Nr XVIII/..../2026 z dnia 24 marca 2026 r. w sprawie zmian
w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2026 r.

W projekcie niniejszej uchwały proponuje się zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetowych.

W zakresie dochodów budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zwiększenie dochodów o kwotę 805.940,21 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1) m.in. z następujących tytułów:

- zwiększenie dochodów (400-40002-6370) w kwocie 221.960,94 zł w związku z promesą z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn.: „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu”;
- wprowadzenie dochodów (750-75095-6257) w kwocie 583.979,27 zł, niezrealizowanych w 2025 roku dotyczące Projektu „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem”;
- zmiana klasyfikacji budżetowej z rozdziału 92601 na rozdział 92695 dla dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Budowy Kompleksów Sportowych Orlik na zadanie pn.: „Budowa kompleksu sportowego Orlik w m. Kłoda”.

W zakresie wydatków budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zwiększenie wydatków o kwotę 5.469.748,27 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2) m.in. z następujących tytułów:

- zwiększenie wydatków (400-40002-6050) w kwocie 50.000,00 zł do kwoty 150.000,00 zł na zadanie majątkowe: „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu”; zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (400-40002-6370) w kwocie 221.960,94 zł do kwoty 3.041.704,35 zł na zadanie pn.: „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu” w związku z otrzymaniem promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (600-60014-6300) w kwocie 625.000,00 zł do kwoty 1.900.000,00 zł w formie dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 4801P na odcinku od Maruszewa w kierunku Tworzanic”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (600-60016-6050) w kwocie 300.000,00 zł do kwoty 350.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Przebudowa ul. Konstytucji 3 Maja w Rydzynie wraz z infrastrukturą (prace projektowe – I etap), zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;

- wprowadzenie wydatków (600-60016-6050) w kwocie 350.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Przebudowa ul. Łąkowa w Kłodzie (I etap)”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (600-60020-6060) w kwocie 20.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Zakup wiaty przystankowej w m. Tworzanice”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zmiana klasyfikacji budżetowej z rozdziału 70007 na rozdział 70005 z tytułu wypłaty kar i odszkodowań w kwocie 18.000,00 zł;
- zwiększenie wydatków (750-75023-4440) w kwocie 6.704,82 zł do kwoty 89.768,52 zł w związku z obowiązującą nową stawką na odpis na ZFŚS w kwocie 2.943,23 zł;
- zwiększenie wydatków (750-75023-6060) w kwocie 30.000,00 zł do kwoty 50.000,00 zł na zakup 3 kserokopiarek na potrzeby urzędu, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (750-75095) w kwocie 827.028,74 zł, w tym na wydatki majątkowe w kwocie 802.300,00 zł a wydatki bieżące 24.728,74 zł w ramach Projektu „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem”. Kwotę wydatków 176.887,29 zł Gmina nie zrealizowała w roku 2025 r. i wprowadzane zostają do tegorocznego budżetu w formie przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych, związanych ze szczególnymi zadaniami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach;
- wprowadzenie wydatków (754-75405-6170) w kwocie 50.000,00 zł na fundusz wsparcia policji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: rozbudowa Komendy Miejskiej Policji w Lesznie, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (754-75412-6050) w kwocie 350.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Rozbudowa remizy OSP Dąbcze”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (758-75867-6057,6059) w kwocie 88.572,94 zł do kwoty 1.171.523,98 zł na zadanie pn. „Budowa żłobka w Gminie Rydzyna”. Kwota stanowi niewykorzystane środki pieniężne w roku ubiegłym pochodzące z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029; zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (801-80101-4010 i 4790 oraz 801-80104-4010) w kwocie 179.911,60 zł w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 26.09.2025 r. o zmianie ustawy – Kodeks pracy oraz innych ustaw, w zakresie wliczania niektórych niepracowniczych form zatrudnienia do stażu pracy;

- zwiększenie wydatków (801-80101-4270) w kwocie 250.000,00 zł do kwoty 265.000,00 zł w budżecie Szkoły Podstawowej w Kaczkowie z siedzibą w Rojęczynie, na remont elewacji budynku szkolnego;
- zwiększenie wydatków (801-80101) w kwocie 14.810,06 do kwoty 236.646,31 zł w ramach Programu Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna, kwota zwiększenia stanowi niewykorzystane środki pieniężne w 2025 r.;
- zwiększenie wydatków (851-85154-4170 i 4300) w kwocie 36.699,79 zł z tytułu przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków w zakresie realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2025 roku;
- zwiększenie wydatków (855-85516-6059) w kwocie 150.000,00 zł do kwoty 400.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa żłobka w Gminie Rydzyna”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (900-90001-6230) w kwocie 5.000,00 zł do kwoty 25.000,00 zł na zadanie w formie dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (900-90015-6050) w kwocie 70.000,00 zł do kwoty 200.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego Al. Kasztanowa – z Rydzyny w kierunku Kłody”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (900-90015-6050) w kwocie 20.000,00 zł do kwoty 120.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Cyprysowej i J. Zamoyskiego w Dąbczu”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (900-90015-6050) w kwocie 300.000,00 zł do kwoty 400.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego Dąbcze – Nowa Wieś”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zmniejszenie wydatków (900-90026-6230) w kwocie 5.000,00 zł do kwoty 35.000,00 zł na zadanie w formie dotacji na dofinansowanie usuwania azbestu, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 300.000,00 zł do kwoty 500.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- zwiększenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 110.000,00 zł do kwoty 160.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej Moraczewo – Pomykowo (prace projektowe)”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;

- wprowadzenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 30.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa sieci wodociągowej Junoszyn – Jabłonna (prace projektowe)”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych w WPF;
- wprowadzenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 300.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej na ulicy Klonowej w Dąbczu”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 200.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Rydzynie ul. Powstańców Wielkopolskich”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (900-90095-6050) w kwocie 100.000,00 zł (w tym 27.641,60 zł z niewykorzystanych środków w 2025 r. z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska) na zadanie majątkowe pn.: „Modernizacja studni kanalizacyjnych w mieście Rydzyna”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (900-90095-6060) w kwocie 150.000,00 zł na zakup zmiatarki, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (921-92109-2480) w kwocie 60.000,00 zł do kwoty 1.140.000,00 zł w formie dotacji podmiotowej dla Rydzińskiego Ośrodka Kultury;
- wprowadzenie wydatków (921-92109-6050) w kwocie 150.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Tworzanicach”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zwiększenie wydatków (926-92601-6050) w kwocie 50.000,00 zł do kwoty 100.000,00 zł na rozbudowę gminnych placów zabaw, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- wprowadzenie wydatków (926-92605-6050) w kwocie 50.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Koncepcja budowy Sali sportowej dla SP Kaczkowo w Rojęczynie”, zgodnie z wykazem zadań majątkowych jednorocznych;
- zmiana klasyfikacji budżetowej z rozdziału 92601 na 92695 dla zadania majątkowego pn.: „Budowa kompleksu sportowego Orlik w m. Kłoda” w kwocie 2.066.300,00 zł.

Ponadto dokonuje się zmian w załącznikach Nr 1 i Nr 2, a załącznik Nr 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, i 12 do uchwały budżetowej odpowiednio otrzymuje brzmienie jak w załącznik Nr 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 i 10 do niniejszej uchwały.

Dochody w tej uchwale zwiększa się o kwotę 805.940,21 zł, zwiększają się wydatki o kwotę 5.469.748,27 zł, na skutek czego zmienia się wynik budżetu (o kwotę 4.663.808,06 zł) nadwyżka w kwocie 1.813.527,32 zł zmienia się na deficyt budżetu w kwocie 2.850.280,74 zł.

W celu zrównoważenia budżetu zwiększają się przychody budżetu w kwocie **4.663.808,06 zł**. Po stronie przychodów wprowadza się przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanym związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnych ustawach (§ 905) w wysokości **64.341,39 zł** a dotyczą: niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenie napojów alkoholowych (36.699,79 zł), opłat i kar za korzystanie ze środowiska (27.641,60 zł), przychodami jst wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków (§ 906) w wysokości **280.270,29 zł**, w tym: z Programu Krajowy Plan Odbudowy (UE) w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 na zadanie pn.: „Budowa żłobka w Gminie Rydzyna” (88.572,94 zł), z projektu (UE) „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem” (176.887,29 zł), z projektu (UE) „Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna” (14.810,06 zł) oraz przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§ 950) w wysokości **4.319.196,38 zł**.

Jednocześnie informuję, że zgodnie ze sporządzonym bilansem z wykonania budżetu Gmina za 2025 rok, z rozliczenia została kwota wolnych środków (§ 950), o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 5.865.187,95 zł.

W projekcie niniejszej uchwały Burmistrz Miasta i Gminy Rydzyna przedstawił Wysokiej Radzie projekt podziału części tzw. „wolnych środków” w kwocie 4.319.196,38 zł pozostała kwota 1.545.991,57 zł zostanie zaproponowana do rozdysponowana w terminie późniejszym.