

Opinię K. Rozwoju

Projekt

z dnia 20 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIII
RADY MIEJSKIEJ W RYNIE**

z dnia 28 stycznia 2026 r.

w sprawie zmian budżetu Gminy Ryn na 2026 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn.zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237 i art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.)) Rada Miejska w Rynie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/139/25 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ryn na 2026 r. dokonuje się zmiany:

1. Planu dochodów i wydatków budżetowych - zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.

2. Załącznika „Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidywane do realizacji w 2026r.” – zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Załącznika „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Załącznika „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 2026 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 5.

5. Załącznika „Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Ryn w wysokości 39 328 415,30 zł., z czego:

1) dochody bieżące - 35 532 252,49 zł.

2) dochody majątkowe – 3 796 162,81 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 700 000,00 zł.

3) dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 196 361,36 zł.

2. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Ryn w wysokości 46 091 751,45 zł. z czego:

1) wydatki bieżące – 32 380 136,71 zł.

2) wydatki majątkowe – 13 711 614,74 zł.

3) Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 196 361,36 zł.

3. Określa się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 6 763 336,15 zł., który zostanie sfinansowany z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy Ryn w wysokości 8 648 256,52 zł., w tym:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 7 000 000,00 zł

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 648 256,52 zł.

5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1 884 920 ,37 zł.

6. Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych

- finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 5 000 000,00 zł ;
- finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 6 763 336,15 zł ;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 236 663,85 zł

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Mieczkowski

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 28 stycznia 2026 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	91 482,00	5 000,00	96 482,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 260,00	5 000,00	11 260,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 010,00	5 000,00	11 010,00
			Razem:	39 323 415,30	5 000,00	39 328 415,30

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 28 stycznia 2026 r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 367 000,00	159 896,00	1 526 896,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	509 100,00	159 896,00	668 996,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	159 896,00	159 896,00
710			Działalność usługowa	658 330,00	2 800,00	661 130,00
	71035		Cmentarze	224 280,00	2 800,00	227 080,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 800,00	2 800,00
750			Administracja publiczna	10 003 313,23	-530,00	10 002 783,23
	75095		Pozostała działalność	260 720,00	-530,00	260 190,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 520,00	-530,00	990,00
801			Oświata i wychowanie	12 644 312,00	5 000,00	12 649 312,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 058 483,00	5 000,00	7 063 483,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	3 200,00	16 200,00
852		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	1 800,00	12 800,00
			Pomoc społeczna	3 124 829,00	0,00	3 124 829,00
	85202		Domy pomocy społecznej	999 420,00	-2 202,00	997 218,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	567 730,00	-2 202,00	565 528,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	905 936,00	2 202,00	908 138,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 053,00	1 202,00	6 255,00

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 000,00	1 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 579 389,80	-162 166,00	3 417 223,80
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 896 889,80	-162 166,00	2 734 723,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	680 000,00	-162 166,00	517 834,00
			Razem:	46 086 751,45	5 000,00	46 091 751,45

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXIII
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 28 stycznia 2026 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidywane do realizacji w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2026 roku	Planowane wydatki na przewidziane do realizacji w 2026 roku (7+8+9+10)	w tym:				rok budżetowy 2026 (12+13+14+15)	w tym źródła finansowania				środek wyznaczone w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 u.f.p.
						dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środek pochodzące z innych źródeł	środek pochodzące - RPL - / REIS -		dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środek pochodzące z innych źródeł	środek pochodzące - RPL - / REIS -	
1	600	60013	6050	Przebudowa ul. Nowickiego w Rynie						150 000,00	50 000,00	100 000,00			
2	600	60013	6050	Budowa przejścia dla pieszych ul. Ratuszowa						24 000,00	24 000,00				
3	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 130013N w miejscowości Ławki						100 000,00		100 000,00			
4	600	60016	6050	Mate - Międzyturkie											
5	600	60016	6050	Przebudowa ul. Wallenroda i Traugutta w Rynie	1 000 000,00		1 000 000,00			100 000,00	100 000,00				
6	600	60016	6050	Przebudowa ul. Świerkowej w Rynie						100 000,00	100 000,00				
7	600	60016	6050	Przebudowa ul. Słonecznej w Rynie						100 000,00	100 000,00				
8	600	60016	6050	Przebudowa ul. Warmińskiej i ul. Połudnej w Rynie	2 097 759,50	236 663,85	1 861 095,65								
9	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sterławki Wlk.						158 920,00	158 920,00				
10	600	60041	6050	Utworzenie działki nr 150/9, 150/8, 149/2, 149/3, 150/4 obręb Miasto Ryn						80 000,00	80 000,00				
11	700	70005	6050	Zagospodarowanie wschodniego nabrzeża jeziora Ryńskiego w Rynie	177 557,00	177 557,00									
12	700	70005	6060	Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek z mieszkaniami socjalnym wraz z jego rozbudową w Sterławkach Wlkich na dz. 75/2, 75/6, 601											
13	700	70005	6060	Zakup działki nr 127/13 obręb Kronowo	50 000,00		50 000,00								
14										21 992,00	21 992,00				

Załącznik nr 4 do uchwały nr XXIII
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 28 stycznia 2026 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - 2026 r.

Planowane wydatki 2026 r.																
Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	z tego:									
							Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE					
							z tego, źródła finansowania:				z tego, źródła finansowania:					
							Wydatki razem (10+11+12)		pożyczki i kredyty		Wydatki razem (14+15+16+17)		pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa			
							pozostałe**		obligacje		obligacje		pozostałe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Wydatki majątkowe razem:				3 537 847,57	589 077,14	2 948 770,43	3 537 847,57	589 077,14	0,00	0,00	589 077,14	2 948 770,43	0,00	0,00	0,00	2 948 770,43
Program:																
Priorytet:																
Działanie:																
1.1	Razem wydatki:			2 887 847,57	433 177,14	2 454 670,43	2 887 847,57	433 177,14	0,00		433 177,14	2 454 670,43		0,00		2 454 670,43
	z tego:			0,00	0,00	0,00										
	2026			2 887 847,57	433 177,14	2 454 670,43										
	2027			0,00			2 887 847,57	433 177,14	0,00		433 177,14	2 454 670,43		0,00		2 454 670,43
				0,00	0,00	0,00										
Program:																
Priorytet:																
Działanie:																
Kłobukowe Rejsowanie - Mazurskii Szlak Kulturowy - w ramach regionalnego programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021- 2027;Priorytet - 11 Turystyka i kultura Działanie - 11.03 Szlaki turystyczne																
1.21	Razem wydatki:			650 000,00	155 900,00	494 100,00	650 000,00	155 900,00	0,00		155 900,00	494 100,00		0,00		494 100,00
	z tego:					0,00										

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXIII
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 28 stycznia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

L.p	Dział	Rozdział	§	Podmiot/ Zadanie	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (8+12)	z tego:				
							Wydatki bieżące	w tym:			
								Wynagrodzenia	po pochodne od wynagrodzeń	Dotacje	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	750	75095	2330	Urząd Marszałkowski- Utrzymanie biura w Brukseli		990,00	990,00			990,00	-
2	921	92195	2710	Urząd Marszałkowski- "Festiwal Kultury Średniowiecznej MASURIA "	15 000,00	-				-	-
Ogółem					15 000,00	990,00	990,00	-	-	990,00	-

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		39 328 415,30
2.	Planowane wydatki		46 091 751,45
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 6 763 336,15
I. Finansowanie (Przychody - Rozchody)			6 763 336,15
Przychody ogółem:			8 648 256,52
1.	Kredyty i pożyczki w tym:	§ 952	7 000 000,00
	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		-
	Pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-
3	Splaty pożyczek udzielonych		
4	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ od 941 do 944	
5	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-
6	Obligacje j.s.t. oraz związków komunal.	§ 911	
7	Inne papiery wartościowe	§ 931	
8	Wolne środki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	§ 950	1 648 256,52
9	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 906	-
10	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	-
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
Rozchody ogółem :			1 884 920,37
1.	Splata kredytu w tym:	§ 992	1 884 920,37
	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		800 711,90
2.	Splata pożyczki w tym:	§ 992	
2.1	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		

2.2	Splata pożyczki otrzymanej na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-
3	Pożyczki udzielone		
4	Lokaty	§ 994	
5	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
6	Wykup obligacji	§ 971	
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

UZASADNIENIE

Zgodnie z załącznikiem nr 1 - Plan dochodów zwiększono o kwotę 5 000,00 zł., w tym:

Dział 801 Oświata i wychowanie, zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 5 000,00 zł. Środki te pochodzą z pozyskanego grantu w ramach projektu "Progress in ENGLISH".

Zgodnie z załącznikiem nr 2 – Plan wydatków zwiększono o kwotę 5 000,00 zł, w tym:

Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych, które obejmują:

Dział 801 Oświata Środki pozyskane z grantu "Progress in ENGLISH" (5 000,00 zł) przeznacza się na realizację zadań w szkole podstawowej, w tym:

- zwiększenie planu na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 3 200,00 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek o kwotę 1 800,00 zł.

Działy 700 i 921 Gospodarka Mieszkaniowa i Kultura dokonuje się istotnego przesunięcia środków majątkowych pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zadanie pn.” Modernizacja świetlicy w miejscowości Ławki” o kwotę 162 166,00 zł, przenosząc środki m.in. na zakupy inwestycyjne w dziale Gospodarka mieszkaniowa w kwocie 159 896,00 zł. na dwie inwestycje :

- zadanie pn.” Zakup działki nr 127/13 obręb Kronowo” - kwota 21 992,00 zł
- zadanie pn.” Zakup lokalu użytkowego przy ul.Pl. Wolności 13/1A w Rynie” – kwota 137 904,00 zł

Dział 852 Pomoc Społeczna dokonuje się wewnętrznych przesunięć w ramach działu. Zmniejsza się plan wydatków na zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego (opłaty za pobyt w DPS/placówkach) o kwotę 2 202,00 zł, zabezpieczając jednocześnie środki na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w Ośrodkach Pomocy Społecznej.

Dział 710 Działalność usługowa zwiększa się plan o 2 800,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe.

Dział 750 Administracja publiczna dokonuje się korekty technicznej (zmniejszenie) na dotacjach celowych ” Urząd Marszałkowski - Utrzymanie biura w Brukseli”