

Projekt

z dnia 20 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**DOKUMENT NR 2
RADY MIEJSKIEJ GMINY RYCHTAL**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

**AUTOPOPRAWKA
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY RYCHTAL NA ROK 2026**

Poniżej przedstawione zostały autopoprawki do projektu budżetu gminy Rychtal na rok 2026 wraz z uzasadnieniem.

Zmiany wprowadzone do projektu uchwały budżetowej dotyczą: W zakresie planu dochodów:

1. zwiększenia kwoty dochodów bieżących o łączną kwotę **193 971,63 zł**, środki powyższe sklasyfikowano:

- w dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy, § 2170 – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **40 968,00 zł** - powyższe dochody to środki Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych;
- w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095 – Pozostała działalność, § 2057 – dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **20 584,62 zł**, § 2059 – dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **4 360,38 zł** – powyższe dochody to środki jakie pozyskała gmina na realizację projektu „Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu”;
- w dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, § 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości **128 058,63 zł**;

2. zwiększenia kwoty dochodów majątkowych o łączną kwotę o kwotę **455 767,22 zł**, środki powyższe sklasyfikowano:

- w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 80104 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, § 6280 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 144 08,34 zł – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację Programu Ciepłe Mieszkanie;
- w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, § 6257 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 165 079,00 zł – środki na realizację zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Darnowiec wraz z zagospodarowaniem terenu” pozyskane przez gminę w ramach programu LEADER;
- w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, § 6090 środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 146 605,88 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Zmiany, o których mowa powyżej powodują zwiększenie kwoty dochodów ogółem o **649 738,85 zł**. W zakresie planu wydatków:

1. zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę **76 000,00 zł** w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy, § 4300 – zakup usług pozostałych zmiana planu wydatków wynika z konieczności zabezpieczania środków na realizację lokalnego transportu zbiorowego;

2. zwiększenia planu wydatków bieżących w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 – Urzędy gmin o łączną kwotę **74 797,97 zł**, z przeznaczeniem na realizację wydatków w ramach projektu „Cybebezpieczny Samorząd”;

3. zwiększenia planu wydatków bieżących w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność o łączną kwotę **24 945,00 zł**, z przeznaczeniem na realizację wydatków w ramach projektu „Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu”;

4. zwiększenia plan wydatków bieżących w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, § 4260 – zakup energii o kwotę **60 000,00 zł**, w związku z koniecznością zabezpieczenia wydatków na opłaty za energię elektryczną w nowo wybudowanej szkole w Rychtalu;

5. zwiększenia planu wydatków majątkowych w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, § 6230 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych o kwotę **144 082,34 zł**, z przeznaczeniem na realizację wydatków w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie;

6. zwiększenia planu wydatków majątkowych w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby o łączną kwotę **198 105,53 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Darnowiec wraz z zagospodarowaniem terenu”

7. zwiększenia planu wydatków majątkowych w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, § 6570 – dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych o kwotę **146 605,88 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadania „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego polegająca na modernizacji budynku gospodarczego byłego zespołu dworskiego przy ul. Kępińskiej 22 w Rychtalu”. Zmiany, o których mowa powyżej powodują zwiększenia planowanych wydatków o łączną kwotę w wysokości **724 536,82 zł**. W zakresie planu przychodów

1. zwiększa się plan przychodów 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 o kwotę **74 797,97 zł**. Pozostałe zmiany

1. W wyniku opisanych wyżej zmian w zakresie planu dochodów i wydatków zmniejszyła się planowana nadwyżka budżetu o kwotę **74 797,97 zł**.

2. Dokonano aktualizacji podstawy prawnej uchwały.

3. W związku z uwagami Składu Orzekającego RIO w Poznaniu zawartymi w Uchwale Nr SO.2.4011.156.2025 z dnia 5 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu Gminy Rychtal na 2026 rok dokonano następujących zmian:

- dotychczasową treść § 14 ust. 2 pkt 1: w którym zawarto upoważnienie dla Burmistrza do dokonywania zmian w budżecie polegających na:

„przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy”, zastępuje się zapisem o treści:

„przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy” W wyniku wprowadzonych autopoprawek zmianie uległa treść normatywna uchwały budżetowej, w zakresie brzmienia poszczególnych paragrafów i treści załączników tabelarycznych. Poniżej zamieszcza się treść uchwały budżetowej z uwzględnieniem autopoprawek.”,

UCHWAŁA NR ____/____/2025
RADY MIEJSKIEJ GMINY RYCHTAL
z dnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rychtal na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 poz. 1153) oraz art. 211, 212, 214, 215, 217, 218, 220, 221, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U z 2025 poz. 337 z późn. zm.) Rada Miejska Gminy Rychtal uchwała, co następuje:

§ 1. Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 28 585 638,49 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 26 735 955,86 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 1 849 682,63 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 27 860 784,73 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 25 376 042,68 zł,
2. wydatki majątkowe w wysokości 2 484 742,05 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4, w tym określa się plan wydatków inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 3. Określa się nadwyżkę budżetu w wysokości 724 853,76 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 799 651,73 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 5. Określa się plan dochodów z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 uofp w wysokości 1 095 718,17 zł oraz plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w wysokości 1 267 289,70 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Określa się plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Rychtal:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 419 070,00 zł,
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 1 180 633,13 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 7. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 8. Określa się plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Rychtal, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 9. Określa się plan dochodów w kwocie 100 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 30 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan wydatków w kwocie 130 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 10. Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Rychtal związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 12. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu. Określa się plan wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 13. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Gminy Rychtal do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000,00 zł,
2. dokonywania zmian w budżecie polegających na:

- 1) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
 - 2) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi;
 - 3) przeniesieniach pomiędzy planem wydatków bieżących a planem wydatków majątkowych w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
 - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
3. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 15. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 100 000,00 zł,
2. celową w wysokości 55 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.
3. celową w wysokości 260 000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno - rentowych.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rychtal.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Autopoprawka do projektu budżetu na 2026 rok - Dochody

z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	286 000,00	40 968,00	326 968,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	135 000,00	40 968,00	175 968,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	135 000,00	40 968,00	175 968,00
750			Administracja publiczna	385 537,00	24 945,00	410 482,00
	75095		Pozostała działalność	277 005,00	24 945,00	301 950,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	78 439,38	20 584,62	99 024,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	16 615,62	4 360,38	20 976,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 534 263,00	128 058,63	14 662 321,63
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 838 791,00	128 058,63	1 966 849,63
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 615 447,00	128 058,63	1 743 505,63
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 946 785,00	144 082,34	2 090 867,34
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	144 082,34	179 082,34
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	144 082,34	144 082,34
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	950 704,76	311 684,88	1 262 389,64
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	174 759,85	165 079,00	339 838,85
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	142 897,65	165 079,00	307 976,65

	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	775 944,91	146 605,88	922 550,79
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	775 944,91	146 605,88	922 550,79
Razem:				27 254 396,64	649 738,85	27 904 135,49

Autoprawka do projektu budżetu na 2026 rok - Wydatki

z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	584 994,00	76 000,00	660 994,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	236 670,00	76 000,00	312 670,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	76 000,00	296 000,00
750			Administracja publiczna	5 003 041,56	99 742,97	5 102 784,53
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 185 684,56	74 797,97	4 260 482,53
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 446,80	5 446,80
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 195,20	1 195,20
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	40 344,00	40 344,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	8 856,00	8 856,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	15 544,20	15 544,20
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 411,77	3 411,77
	75095		Pozostała działalność	553 755,00	24 945,00	578 700,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	20 584,62	20 584,62
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	4 360,38	4 360,38
801			Oświata i wychowanie	647 323,32	60 000,00	707 323,32
	80101		Szkoły podstawowe	217 289,32	60 000,00	277 289,32
		4260	Zakup energii	0,00	60 000,00	60 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 307 677,20	144 082,34	2 451 759,54
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	144 082,34	179 082,34
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	144 082,34	144 082,34
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 892 250,55	344 711,51	2 236 962,06
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	521 570,37	198 105,63	719 676,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 897,65	165 079,00	307 976,65
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 609,13	33 026,63	84 635,76
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	775 944,91	146 605,88	922 550,79

		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	775 944,91	146 605,88	922 550,79
Razem:				13 601 170,83	724 536,82	14 325 707,65

Autoprawka do projektu budżetu na 2026 rok - Wydatki majątkowe

z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	144 082,34	144 082,34
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	144 082,34	144 082,34
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	144 082,34	144 082,34
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 125 337,55	344 711,51	1 470 049,06
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	279 759,85	198 105,63	477 865,48
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 897,65	165 079,00	307 976,65
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 609,13	33 026,63	84 635,76
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	775 944,91	146 605,88	922 550,79
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	775 944,91	146 605,88	922 550,79
Razem:				1 995 948,20	488 793,85	2 484 742,05

Autupoprawka do projektu budżetu na 2026 rok - Przychody

z dnia 22 grudnia 2025 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	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	0,00	74 797,97	74 797,97

Razem: 0,00

Razem: 74 797,97

Razem: 74 797,97