

UCHWAŁA Nr _____
RADY MIEJSKIEJ W KĘTRZYNIE
z dnia _____

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Kętrzyna na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, lit. „d” i lit. „i” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 223, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), w związku z 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 r. poz. 337, 620, 621 i 1301) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Miasta Kętrzyna w łącznej kwocie **164.087.155,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- | | | |
|----|----------------------------|--------------------|
| 1) | dochody bieżące w kwocie | 155.957.713,58 zł, |
| 2) | dochody majątkowe w kwocie | 8.129.442,00 zł. |

2. Uzasadnienie do planu dochodów stanowi załącznik nr 2.

§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu Miasta Kętrzyna w łącznej kwocie **175.835.638,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3, w tym:

- | | | |
|----|----------------------------|--------------------|
| 1) | wydatki bieżące w kwocie | 156.688.576,58 zł, |
| 2) | wydatki majątkowe w kwocie | 19.147.062,00 zł. |

2. Uzasadnienie do planu wydatków stanowi załącznik nr 4.

§ 3. Wydatki budżetu Miasta Kętrzyna na zadania inwestycyjne, z uwzględnieniem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określa załącznik nr 5.

§ 4. Ustala się wydatki budżetu Miasta Kętrzyna na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań:

- 1) ze środków otrzymanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, określa załącznik nr 7,
- 2) w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, określa załącznik nr 8,
- 3) z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, określa z załącznik nr 9,

- 4) realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, określa załącznik nr 10.

§ 6. Planowany deficyt budżetu Miasta wynosi **11.748.483 zł** i zostanie sfinansowany:

- 1) wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3.038.105 zł,
- 2) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 210.378,00 zł,
- 3) kredytem w wysokości 8.500.000,00 zł.

§ 7. Przychody budżetu Miasta Kętrzyna w wysokości 49.858.112,39 zł, rozchody w wysokości 38.109.629,39 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 8. Ustala się roczne limity zobowiązań z tytułu:

- 1) zaciąganych kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego do kwoty 5.000.000 zł,
- 2) zaciąganych kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego do kwoty 8.500.000 zł,
- 3) zaciąganych pożyczek na spłatę wcześniejszych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 38.109.629,39 zł.

§ 9. Ustala się wydatki przypadające do spłaty w roku budżetowym 2026, zgodnie z zawartymi umowami, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto Kętrzyn w kwocie 604.996,00 zł.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z wpływów z udziałów jednostki samorządu terytorialnego w opłacie od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nie przekraczających 300 ml oraz wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 11. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647 i 1080) zgodnie z załącznikiem nr 13:

§ 12. Ustala się dochody i wydatki wynikające z realizacji art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (Dz.U. z 2025 r. poz. 1733):

- 1) dochody w wysokości: 8.200.000 zł,
- 2) wydatki w wysokości: 8.200.000 zł.

§ 13. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi załącznik nr 14.

§ 14. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem nr 15:

- 1) dochody w wysokości: 2.336.321,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości: 2.336.321,00 zł.

§ 15. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie **300.000 zł**.

2. Tworzy się rezerwy celowe w kwocie **1.149.000 zł** na następujące wydatki:

- 1) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 450.000 zł,
- 2) na odprawy emerytalne oraz wzrost wynagrodzeń wynikających z przepisów prawa w zakresie wynagradzania pracowników samorządowych 699.000 zł.

§ 16. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kętrzyna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitów zobowiązań określonych w § 8 uchwały;
- 2) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:
 - a) przesunięcia planu wydatków bieżących między paragrafami w rozdziałach i między rozdziałami, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - b) przesunięcia planu wydatków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń między paragrafami w rozdziałach i między rozdziałami, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - c) przesunięcia planu wydatków między grupami w rozdziałach i między rozdziałami, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - d) przesunięcia wydatków majątkowych dotyczących inwestycji i zakupów inwestycyjnych objętych załącznikiem nr 5 pomiędzy paragrafami oraz między rozdziałami z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - e) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych:
 - ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności z budżetu środków europejskich o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w ramach działów klasyfikacji budżetowej w budżecie miasta, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,

- 4) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy, tj.: przesunięcia planu wydatków bieżących między paragrafami w rozdziałach,
- 5) lokowania, w trakcie realizacji budżetu na rok 2026, czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach również w innych bankach niż bank wykonujący obsługę finansową Miasta Kętrzyna,
- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 17. Ustala się, że:

- 1) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 2) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kętrzyna.

§ 19. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2026 roku.

**Burmistrz Miasta
Karol Marcin Lizurej**

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/