

Projekt

z dnia 9 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XIX/ 110/2026
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 9 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Pogorzela na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d oraz art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 89 ust. 1 pkt 1-2, 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) **Rada Miejska w Pogorzeli uchwala co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XVIII/99/2025 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Pogorzela na rok 2026 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie: "1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 39.317.699,89 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 33.971.509,49 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 5.346.190,40 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 1.681.750,49 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1a do Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 41.889,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1b do Uchwały,

3) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 490.000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem 1c do Uchwały,

4) dochody na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 w wysokości 3.745.910,40 zł,

5) dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 781.280,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 1d do Uchwały."

2) § 2 otrzymuje brzmienie: "§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 42.816.976,65 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie 32.257.068,06 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie 10.559.908,59 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do Uchwały.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 1.681.750,49 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2a do Uchwały,

2) wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 41.889,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2b do Uchwały,

3) wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 490.000,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2c do Uchwały,

4) wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 w wysokości 5.933.139,00 zł,

5) wydatki z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 781.280,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2d do Uchwały."

3) § 4 otrzymuje brzmienie: "4. 1. Deficyt budżetu w wysokości 3.499.276,76 zł zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych – 2.791.682,36 zł, przychodami 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 w kwocie 707.594,40 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 3.499.276,76 zł jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały."

4) § 5 otrzymuje brzmienie: "§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 3.141.191,59 zł,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 75.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały."

5) § 6 otrzymuje brzmienie: "§ 6.1 . Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 121.000,00 zł, dochody z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 40.500,00 zł oraz pomoc finansową Sejmiku Województwa Wielkopolskiego na realizację rekomendowanych programów profilaktycznych, ujętych w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego w kwocie 40.800,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 202.300,00 zł.

2. Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 5.000,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5.000,00 zł."

6) § 4 otrzymuje brzmienie:

5) W załączniku Nr 1 dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały. W załączniku Nr 2 dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały. W załączniku Nr 3 dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały. W załączniku Nr 4 dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały. W załączniku Nr 5 dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

§ 3. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Pogorzeli

Anna Foltynowicz

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XIX/110/2026 z dnia 9 lutego 2026 r.

Zmiany w planie dochodów na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 223 978,00	-12 000,00	19 211 978,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	198 500,00	-12 000,00	186 500,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	52 500,00	-12 000,00	40 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	752 103,00	0,00	752 103,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	242 093,00	0,00	242 093,00
		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	0,00	208 927,00	208 927,00
		6258	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	208 927,00	-208 927,00	0,00
Razem:				39 329 699,89	-12 000,00	39 317 699,89

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XIX/110/2026 z dnia 9 lutego 2026 r.

Zmiany w planie wydatków na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 331 317,57	173 433,00	6 504 750,57
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 658 596,57	-25 000,00	4 633 596,57
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 960 644,00	-30 000,00	2 930 644,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	544 107,00	-8 000,00	536 107,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	13 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 049 993,00	198 433,00	1 248 426,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	676 490,00	107 760,00	784 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122 560,00	19 260,00	141 820,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 854,00	2 640,00	20 494,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	64 000,00	129 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00	4 773,00	20 773,00
851			Ochrona zdrowia	254 826,00	-12 000,00	242 826,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	214 300,00	-12 000,00	202 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-12 000,00	8 000,00
852			Pomoc społeczna	1 499 087,49	-28 572,00	1 470 515,49
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	729 224,00	-28 572,00	700 652,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417 653,00	-1 000,00	416 653,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 415,00	-25 849,00	10 566,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 298,00	-2 723,00	11 575,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	1 000,00
855			Rodzina	4 458 729,00	1 069,00	4 459 798,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 643 171,00	1 069,00	1 644 240,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 967,00	1 069,00	8 036,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 255 456,00	780,00	2 256 236,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	37 880,00	780,00	38 660,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 942,00	780,00	22 722,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 526 937,00	-146 710,00	2 380 227,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 628 482,00	-117 460,00	1 511 022,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 186 000,00	-117 460,00	1 068 540,00

	92116		Biblioteki	338 160,00	-29 250,00	308 910,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	338 160,00	-29 250,00	308 910,00
Razem:				42 828 976,65	-12 000,00	42 816 976,65

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XIX/110/2026 z dnia 9 lutego 2026 r.

Zmiany w planie przychodów na rok 2026

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
902	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	183 122,25	- 183 122,25	0,00
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	707 594,40	0,00	707 594,40
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 608 560,11	183 122,25	2 791 682,36
		Razem: 3499276,76	Razem: 0,00	Razem: 3499276,76

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XIX/110/2026 z dnia 9 lutego 2026 r.

Zmiany w planie zadań majątkowych na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	13 000,00	13 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	13 000,00	13 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	13 000,00
			Dostosowanie budynku urzędu do wymogów dostępności architektonicznej	0,00	13 000,00	13 000,00
Razem				10 546 908,59	13 000,00	10 559 908,59

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XIX/110/2026 z dnia 9 lutego 2026r.
Dotacje budżetu Gminy Pogorzela na rok 2026

1) Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

Klasyfikacja			Nazwa	Kwota
Dział	Rozdział	Paragraf		
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	1 550 659,59
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 550 659,59
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 550 659,59
801			Oświata i wychowanie	20 000,00
	80104		Przedszkola	20 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00
851			Ochrona zdrowia	35 026,00
	85141		Ratownictwo medyczne	35 026,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 026,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	128 056,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	85 056,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	85 056,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	43 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	43 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	30 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00
			Razem:	1 763 741,59

2) Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych.

Klasyfikacja			Nazwa	Przed zmianą
Dział	Rozdział	Paragraf		
1	2	3	4	5
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 068 540,00

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 068 540,00
	92116		Biblioteki	308 910,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	308 910,00
			Razem:	1 377 450,00

3) Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Klasyfikacja			Nazwa	Przed zmianą
Dział	Rozdział	Paragraf		
1	2	3	4	5
750			Administracja publiczna	5 000,00
	75095		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	10 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
926			Kultura fizyczna	45 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	45 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	39 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00
			Razem	75 000,00

Uzasadnienie

W związku z koniecznością racjonalnego wykonania budżetu zasadnym jest wprowadzenie następujących zmian:

1. Zmniejszenia po stronie dochodów i wydatków o kwoty:

- 12.000,00 zł z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych ; zmniejszono dochody i wydatki w rozdziale 75618 i 85154,
- zmianie uległa klasyfikacja budżetowa dochodów na zakup sceny mobilnej (rozdział 92105)

2. Zmiany po stronie wydatków Urzędu Miejskiego w Pogorzeli o kwoty:

- zmniejszenie o 38.000,00 zł na wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń w Urzędzie Miejskim w Pogorzeli w związku z wakacjami na stanowiskach pracowniczych z przeznaczeniem na obsługę prawną w Centrum Usług Wspólnych (25.000,00 zł) oraz na wykonanie projektu na zadanie pn. "Dostosowanie budynku urzędu do wymogów dostępności architektonicznej" (13.000,00 zł) - rozdział 75023,
- zmniejszenie dotacji podmiotowej dla Biblioteki o 29.250,00 zł z przeznaczeniem na obsługę księgową prowadzoną w Centrum Usług Wspólnych (rozdział 92116, 75085),
- zmniejszenie dotacji podmiotowej dla Ośrodka Kultury o 117.460,00 zł z przeznaczeniem na obsługę księgową i prawną prowadzoną w Centrum Usług Wspólnych (rozdział 92109, 75085),

3. Zmiany po stronie wydatków Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pogorzeli o kwoty:

- w rozdziale 85219 § 4010 kwotę 1.000,00 zł przesunięto na § 4710- na opłacenie składek PPK;
- z rozdziału 85219 § 4300 kwotę 1.849,00 zł przesunięto do rozdziału 85502 § 4300 (1.069,00 zł) i do rozdziału 90005 § 4300 (780,00 zł)- z przeznaczeniem na opłacenie zakupu licencji do obsługi świadczeń rodzinnych - dokupienie usługi integracji z Bazą Adresów Elektronicznych oraz usługi e-Doręczenia oraz na zakupienie licencji do obsługi programu Czyste powietrze.
- W związku z korektą zatrudnienia wynikającą z przeniesienia z dniem 1 stycznia 2026 roku pracownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do pracy w Centrum Usług Wspólnych zmniejszono plan w rozdziale:
 - a) 85219 § 4440- wysokość odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostanie dostosowany do poziomu zatrudnienia.
 - b) 85219 § 4300 o 24.000,00 zł - w celu zwiększenia poziomu środków na obsługę prawną.

4. Zmiany po stronie Centrum Usług Wspólnych w Pogorzeli o kwoty:

W związku ze zmianami organizacyjnymi w Centrum Usług Wspólnych, w tym zwiększeniem zatrudnienia wynikającym z przeniesienia z dniem 1 stycznia 2026 roku, pracownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do pracy w Centrum Usług Wspólnych oraz zatrudnienia z dniem 1 lutego pracownika na stanowisku księgowego (zatrudnionego do końca stycznia w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury), a także objęcia wspólną obsługą kolejnych jednostek, wnoszę o zwiększenie planu finansowego:

- w rozdziale 75085: § 4010 (107.760,00 zł), § 4110 (19.260,00 zł), § 4120 (2.640,00 zł), § 4440 (4.773,00 zł)- środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia pracowników, składki

na ubezpieczenie społecznie i składki na Fundusz Pracy oraz wysokość odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostanie dostosowana do poziomu zatrudnienia.

- w rozdziale 75085 § 4300- zwiększenie o kwotę 64.000,00 zł w związku z przeniesieniem obsługi prawnej jednostek obsługiwanych do zakresu obowiązków Centrum Usług Wspólnych poziom środków zostanie dostosowany do zaplanowanych wydatków.