

Projekt

z dnia 19 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXI/ 119/2026
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 30 marca 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 uchwała 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 39.880.270,99 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 34.534.080,59 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 1.688.056,34 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 4.265.186,68 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 43.870.909,75 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie 33.091.000,16 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie 10.779.909,59 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 1.688.056,3 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 6.413.415,28 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) § 3 otrzymuje brzmienie: "§ 3. Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości 100.600 zł,

2) celowe w wysokości 108.000,00 zł, z tego: a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 58.000,00 zł,

b) na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 50.000,00 zł.

4) § 4 otrzymuje brzmienie: "4. 1. Deficyt budżetu w wysokości 3.990.638,76 zł zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych – 3.283.044,36 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 3.990.638,76 zł jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały."

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

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 3.234.941,59 zł,

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

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.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXI/119/2026 z dnia 30 marca 2026r.

Zmiany w planie dochodów na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	440 250,00	370 926,28	811 176,28
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	144 000,00	0,00	144 000,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	0,00	140 000,00	140 000,00
		0830	Wpływy z usług	144 000,00	-140 000,00	4 000,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	370 926,28	370 926,28
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	64 837,91	64 837,91
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	306 088,37	306 088,37
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	272 000,00	75,00	272 075,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	75,00	35 075,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	75,00	35 075,00
Razem:				39 509 269,71	371 001,28	39 880 270,99

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXI/119/2026 z dnia 30 marca 2026r.

Zmiany w planie wydatków na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	214 900,00	22 140,00	237 040,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	158 200,00	12 140,00	170 340,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	10 000,00	45 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	140,00	340,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 000,00	2 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	56 700,00	10 000,00	66 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 100,00	10 000,00	34 100,00
750			Administracja publiczna	6 509 955,57	1 547,00	6 511 502,57
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 248 426,00	1 547,00	1 249 973,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 773,00	1 547,00	22 320,00
752			Obrona narodowa	0,00	70 001,00	70 001,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	70 001,00	70 001,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	70 000,00	70 000,00
		6660	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	1,00	1,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	193 800,00	0,00	193 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	191 800,00	0,00	191 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	10 000,00	38 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	-10 000,00	70 000,00
758			Różne rozliczenia	158 600,00	50 000,00	208 600,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	158 600,00	50 000,00	208 600,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	50 000,00	50 000,00
801			Oświata i wychowanie	18 778 310,00	404 610,28	19 182 920,28
	80101		Szkoły podstawowe	6 017 250,00	21 595,00	6 038 845,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	13 000,00	93 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	248 000,00	8 595,00	256 595,00

80104		Przedszkola	3 717 050,00	5 927,00	3 722 977,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	126 000,00	5 927,00	131 927,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	866 300,00	0,00	866 300,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	42 000,00	42 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	590 000,00	-42 000,00	548 000,00
80115		Technika	1 801 050,00	1 432,00	1 802 482,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 000,00	1 432,00	58 432,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	980 500,00	464,00	980 964,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 000,00	464,00	32 464,00
80120		Licea ogólnokształcące	1 680 900,00	1 555,00	1 682 455,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 000,00	1 555,00	53 555,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	641 430,00	773,00	642 203,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 000,00	773,00	11 773,00
80195		Pozostała działalność	139 320,00	372 864,28	512 184,28
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	712,25	712,25
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 362,41	3 362,41
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	64 125,66	64 125,66
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	302 725,96	302 725,96
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 000,00	1 938,00	96 938,00
852		Pomoc społeczna	1 508 530,31	31 374,00	1 539 904,31
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	736 565,97	10 934,00	747 499,97
	4300	Zakup usług pozostałych	10 566,00	10 000,00	20 566,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 575,00	934,00	12 509,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	204 014,00	440,00	204 454,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	440,00	5 887,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	20 000,00	20 000,00	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	40 000,00
855		Rodzina	4 459 798,00	37 366,00	4 497 164,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 644 240,00	2 256,00	1 646 496,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 178,00	256,00	3 434,00
	4580	Pozostałe odsetki	50,00	2 000,00	2 050,00

	85504		Wspieranie rodziny	54 806,00	110,00	54 916,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 362,00	110,00	1 472,00
	85508		Rodziny zastępcze	48 800,00	35 000,00	83 800,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	48 800,00	35 000,00	83 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 256 236,00	151 575,00	2 407 811,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	38 660,00	75,00	38 735,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	62,67	10 062,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 693,00	10,79	1 703,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00	1,54	246,54
	90013		Schroniska dla zwierząt	54 000,00	1 500,00	55 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	1 500,00	9 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 407 920,00	150 000,00	1 557 920,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 320,00	150 000,00	365 320,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 381 627,00	93 750,00	2 475 377,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 511 022,00	58 750,00	1 569 772,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 068 540,00	11 750,00	1 080 290,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	47 000,00	77 000,00
	92116		Biblioteki	308 910,00	35 000,00	343 910,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	308 910,00	35 000,00	343 910,00
Razem:				43 008 546,47	862 363,28	43 870 909,75

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXI/119/2026 z dnia 30 marca 2026r.

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	0,00	0,00	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	2 791 682,36	491 362,00	3 283 044,36

Razem: 3499276,76

Razem: 491362,00

Razem: 3990638,76

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXI/119/2026 z dnia 30 marca 2026r.

Zmiany w planie zadań majątkowych na rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	2 000,00	122 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 000,00	2 000,00	122 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 000,00	2 000,00
			Zakup gruntów	0,00	2 000,00	2 000,00
752			Obrona narodowa	0,00	1,00	1,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	1,00	1,00
		6660	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	1,00	1,00
			Zwrot dotacji na zadanie: "Modernizacja infrastruktury elektroenergetycznej Urzędu Miejskiego"	0,00	1,00	1,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 000,00	- 10 000,00	70 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00	- 10 000,00	70 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	- 10 000,00	70 000,00
			Zakup motopompy szlamowej dla OSP Głuchów	10 000,00	- 10 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	0,00	50 000,00	50 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	50 000,00	50 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	50 000,00	50 000,00
			Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	50 000,00	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 166 600,00	150 000,00	1 316 600,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	996 600,00	150 000,00	1 146 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 320,00	150 000,00	365 320,00
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Pogorzela	0,00	150 000,00	150 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	771 910,00	47 000,00	818 910,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	261 910,00	47 000,00	308 910,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	47 000,00	77 000,00
			Modernizacja sali widowiskowej Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury	0,00	77 000,00	77 000,00

		Zakup i montaż systemu nagłośnienia i klimatyzacji na salę widowiskową w GOK Pogorzela	30 000,00	- 30 000,00	0,00
Razem			10 540 908,59	239 001,00	10 779 909,59

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXI/119/2026 z dnia 30 marca 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	77 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	77 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	77 000,00
			Razem:	1 810 741,59

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	1 080 290,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 080 290,00
	92116		Biblioteki	343 910,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	343 910,00
			Razem:	1 424 200,00

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. Zwiększenia po stronie dochodów i wydatków o kwoty:

- 370.926,28 zł z tytułu podpisania umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą: „Od Pogorzeli do Hellady- nowe horyzonty zawodowe dla młodych informatyków, logistyków i sprzedawców” realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, z przeznaczeniem na opłacenie wydatków związanych z udziałem w zagranicznej mobilności na Greckiej Riwierze Olimpijskiej 30 uczniów i 4 nauczycieli. Dofinansowanie ze środków europejskich wynosi 82,52%, natomiast ze środków budżetu krajowego - 17,48%. (rozdział 80195),
- 75,00 zł - w związku z otrzymaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na pokrycie kosztów obsługi w ramach realizacji Programu Czyste Powietrze z przeznaczeniem na wypłatę dodatku do wynagrodzenia pracownikowi wydającym zaświadczenia o dochodach w ramach Programu (90005 § 4010, 4110, 4120).
- zmianie uległa klasyfikacja budżetowa dochodów z tytułu opłat za wyżywienie uczniów w Szkole Podstawowej w Pogorzeli (rozdział 80148, § 0670)

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

- 10.000,00 zł na usługi geodezyjne (rozdział 70005),
- 2.000,00 zł na zakup działek - stawy ul. Glinki (rozdział 70005),
- 140,00 zł z tytułu zwiększenia aktualizacji opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego (rozdział 70005),
- 10.000,00 zł na usługi kominowe (rozdział 70007),
- 70.000,00 zł jako wkład własny na zakupy sprzętu i wyposażenia w ramach Programu OLiOC (rozdział 75295),
- 1,00 zł jako zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości na zadanie: "Modernizacja infrastruktury elektroenergetycznej Urzędu Miejskiego w Pogorzeli" (rozdział 75295),
- przesunięcie środków w wysokości 10.000,00 zł z zadania "Zakup motopompy szlamowej dla OSP Głuchów" na zakup dwóch kapsuł zewnętrznych do defibrylatorów AED w związku z zakupem motopompy w ramach Programu OLiOC (rozdział 75412),
- 50.000,00 zł na zwiększenie rezerwy inwestycyjnej (rozdział 75818),
- 1.500,00 zł na wydatki związane z czasowym odebraniem zwierząt gospodarskich, w szczególności kosztów ich transportu, utrzymania oraz zapewnienia właściwej opieki do czasu rozstrzygnięcia dalszego trybu postępowania (rozdział 90013),
- 150.000,00 zł na "Rozbudowę oświetlenia ulicznego w Gminie Pogorzela" (rozdział 90015),
- 11.750,00 zł na zwiększenie dotacji na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika w związku z doliczeniem do stażu pracy umów zleceń oraz zwiększeniem dodatku dla p.o. Dyrektora MGOK w Pogorzeli o wzrost wynagrodzeń 3,2% (rozdział 92109),
- 47.000,00 zł na dotację inwestycyjną dla MGOK w Pogorzeli na modernizację sali widowiskowej - całkowita wartość projektu 197.000,00 zł, w tym dofinansowanie -120.000,00 zł (rozdział 92109),
- 35.000,00 zł na wypłatę nagrody jubileuszowej, w związku z przeliczeniem poziomu wynagrodzeń o zaliczenie umów zleceń oraz etatów i zwiększeniem odpisu na ZFŚS (rozdział 921160).

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

- 1.740,00 zł - w związku ze zmianą kwoty bazowej będącej podstawą do naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z przeznaczeniem dostosowania poziomu środków przeznaczonych na odpis na ZFŚS do poziomu naliczenia (rozdziały: 85219, 85228, 85502, 85504 § 4440),
- 10.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie opracowania Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Pogorzela na lata 2027 – 2032 oraz opracowania Programu Przeciwdziałania Przemocy i Programu Wspierania Rodziny na lata 2027-2029 (rozdział 85219 § 4300);
- 20.000,00 zł na dofinansowania zadania własnego Gminy w zakresie dożywiania. W związku z nie spełnieniem kryteriów otrzymania dotacji, dotyczących obniżenia wkładu własnego poniżej 40% (

indywidualny wskaźnik zamożności oraz stopa bezrobocia) poziom środków własnych zostanie podniesiony do 40% wartości zadania (rozdział 85230 § 3110);

- 2.000,00 zł na opłacenie odsetek za zwłokę w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych. W związku z otrzymanym w styczniu 2026 roku wniosku o ustalenie prawa do świadczenia pielęgnacyjnego i otrzymanym Wyrokiem Sądowym umożliwiającym rodzicowi ubieganie się o prawo do tego świadczenia, Burmistrz Pogorzeli przyznał to świadczenie od maja 2024 roku. Od w/w świadczenia opłacane są składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne. Po dokonaniu korekt raportów rozliczeniowych w ZUS wystąpiły zaległości w opłaconych składkach, w związku z czym ZUS naliczył odsetki za zwłokę (85502 § 4580);

- 35.000,00 zł w związku z przeliczeniem zaplanowanych wydatków w związku z opłaceniem w pieczy zastępczej 4 małoletnich mieszkańców Gminy w celu dostosowania do zaplanowanych wydatków (rozdział 85508 § 4330).

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

- 1.547,00 zł w związku ze zmianą kwoty bazowej będącej podstawą do naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i dostosowaniem poziom środków przeznaczonych na odpis na ZFŚS do poziomu naliczenia (75085 § 4440),

- zmiana klasyfikacji budżetowej dotyczącej wydatków związanych ze zwrotem rodzicom kosztów dowożenia dzieci z niepełnosprawnościami do placówek oświatowych realizowane przez rodziców własnym samochodem(z § 4300 do § 3030 w rozdziale 80113).

5. Zmiany po stronie Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. Ziemi Pogorzelskiej w Pogorzeli o kwoty:

- zwiększenie o 3.451,00 zł w związku ze zmianą kwoty bazowej będącej podstawą do naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i dopasowaniem poziomu środków przeznaczonych na odpis na ZFŚS

5. Zmiany po stronie Szkoły Podstawowej Pogorzeli o kwoty:

- 11.306,00 zł w związku ze zmianą kwoty bazowej będącej podstawą do naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w celu dostosowania poziomu środków przeznaczonych na odpis na ZFŚS do poziomu naliczenia (rozdziały: 80101, 80148, 80195 § 4440);

- kwota 13.000,00 zł zostanie przeznaczona na zakup oprogramowania do laptopów otrzymanych w ramach programu Krajowy Plan Odbudowy (80101 § 4300).

6. Zmiany po stronie Przedszkola Samorządowego Raj Psotników w Pogorzeli o kwoty:

- 5.927,00 zł w związku ze zmianą kwoty bazowej będącej podstawą do naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w celu dostosowania poziomu środków przeznaczonych na odpis na ZFŚS do poziomu naliczenia (rozdział 80104);