

Uzasadnienie do
Uchwały nr XXXII/xxx/2026
Rady Miejskiej w Rogoźnie
z dnia 29 kwietnia 2026 roku

W sprawie: zmian w budżecie Gminy Rogoźno na 2026 rok

DOCHODY

- 1. W dziale 600 – Transport i łączność *zwiększa się* dochody o kwotę **50.000,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

 - ✓ 60016 – Drogi publiczne gminne w paragrafie:
 - 0620 – zwiększono o kwotę **(+) 50.000,00 zł** zmiana w oparciu o analizę dochodów z tytułu wpływu opłaty za zajęcie pasa drogowego.

- 2. W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa *zwiększa się* dochody o kwotę **9.425,14 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

 - ✓ 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w paragrafach:
 - 0920 – zwiększono o kwotę **(+) 9.000,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu odsetek od sprzedaży ratalnej,
 - 0940 – zwiększono o kwotę **(+) 425,14 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów z lat ubiegłych.

- 3. W dziale 752 – Obrona narodowa *zwiększa się* dochody o kwotę **7.792,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

 - ✓ 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej w paragrafie:
 - 2030 – zwiększono o kwotę **(+) 7.792,00 zł** zmiana na podstawie ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.85.2026.16 z dnia 14 kwietnia 2026 roku został zwiększony plan dotacji celowych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w ramach działania Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 Obszar 4. Nazwa działania: Dopuszczenie w sprzęt szkoleniowy.

- 4. W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem *zwiększa się* dochody o kwotę **175.000,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

 - ✓ 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w paragrafie:
 - 0360 – zwiększono o kwotę **(+) 175.000,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane już dochody z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn oraz przyszłymi wpływami z tego tytułu.

- 5. W dziale 758 – Różne rozliczenia *zwiększa się* dochody o kwotę **3.281,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

 - ✓ 75814 – Różne rozliczenia finansowe w paragrafie:
 - 0940 – zwiększono o kwotę **(+) 1.829,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów z lat ubiegłych.
 - ✓ 75835 – Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w paragrafie:
 - 2750 – zwiększono o kwotę **(+) 1.452,00 zł** zmiana w oparciu o pismo Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4751.7.2026.1g z 24 marca 2026 roku w sprawie przyznania Miastu i Gminie Rogoźno na rok 2026 powyższej kwoty ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jst.

- 6. W dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększa się** dochody o kwotę **29.190,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
- ✓ 80195 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 0960 - zwiększono o kwotę **(+) 19.190,00 zł, z czego:** zwiększenie planu w związku wpłatą darowizny przez rodziców dzieci ze Szkoły Podstawowej nr 2 w Rogoźnie z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania w ramach programu „Wielkopolska z klasą” **(+)13.690,00 zł** oraz wpłata darowizny przez mieszkańca Gminy Rogoźno z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów Liceum Ogólnokształcącego w Rogoźnie **(+) 5.500,00 zł,**
 - 2330 - zwiększono o kwotę **(+) 10.000,00 zł,** zwiększenie planu w związku zawartą umową nr 21/DS./JST/WZK/2026 z Województwem Wielkopolskim o pomocy finansowej na realizację zadań w ramach programu „Wielkopolska z klasą”.
- 7. W dziale 855 – Rodzina zwiększa się** dochody o kwotę **54.646,10 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
- ✓ 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafach:
 - 0920 – zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów odsetek od świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych – wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie,
 - 0940 – zwiększono o kwotę **(+) 30.000,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych – wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie,
 - 2010 – zwiększono o kwotę **(+) 22.731,88 zł** zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 207/26 z dnia 15 kwietnia 2026 roku i pisma nr FB-I.3111.109.2026.2 z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych w związku z ustawą o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz zmianie niektórych innych ustaw.
 - ✓ 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w paragrafie:
 - 2010 – zwiększono o kwotę **(+) 914,22 zł** zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 207/26 z dnia 15 kwietnia 2026 roku i pisma nr FB-I.3111.109.2026.2 z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne w związku z pobieraniem niektórych świadczeń rodzinnych w związku z ustawą o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz zmianie niektórych innych ustaw.
- 8. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się** dochody o kwotę **2.666,87 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
- ✓ 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w paragrafie:
 - 2460 – zmniejszono o kwotę **(-) 246,34 zł** zmiana w oparciu o przyjęte rozliczenie programu Czyste Powietrze – ostateczna kwota pokrycia kosztów za IV kwartał 2025 i I kwartał 2026r. – wpływ środków od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - ✓ 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg w paragrafie:
 - 0970 – zwiększono o kwotę **(+) 1.423,21 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływu z różnych dochodów – opłata za dystrybucję energii elektrycznej na Placu Karola Marcinkowskiego,
 - ✓ 90095 – Pozostała działalność w paragrafie:
 - 0950 – zwiększono o kwotę **(+) 1.490,00 zł** zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływu odszkodowania za uszkodzony bujak na terenie placu zabaw w sołectwie Parkowo.

Ogółem w planie dochodów dokonano zwiększenia o kwotę 332.001,11 zł

WYDATKI

- 1. W dziale 600 – Transport i łączność *zwiększa się* wydatki o kwotę **3.062,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
- ✓ 60016 – Drogi publiczne gminne w paragrafach:
 - 4210 – zwiększono o kwotę **(+) 10.000,00 zł** zmiana dotyczy bieżącej realizacji budżetu zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego,
 - 4300 – zmniejszono o kwotę **(-) 10.000,00 zł** zmiana dotyczy bieżącej realizacji budżetu zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego,
 - 6050 – zwiększono o kwotę **(+) 3.062,00 zł** zmiana dotyczy przesunięć na zadaniach majątkowych zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.
 - Dokumentacja projektowa - chodnik Karolewo - zmniejszono (-) 25 695,00 zł,
 - Dokumentacja projektowa łącznika - ulica Wojska Polskiego z ulicą Fabryczną - zmniejszono (-) 23 175,00 zł,
 - Wykonanie progów zwalniających na terenie miasta i gminy - zwiększono (+) 16 642,00 zł,
 - Zakup i montaż wiaty rowerowej przy SP3 Rogoźno – wprowadzono nowe zadanie do budżetu (+) 35 290,00 zł.
- 2. W dziale 710 – Działalność usługowa *zwiększa się* wydatki o kwotę **13.253,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
- ✓ 71035 – Cmentarze w paragrafach:
 - 4210 – zwiększono o kwotę **(+) 10.000,00 zł** zmiana dotyczy bieżącej realizacji budżetu związanej z utrzymaniem i konserwacją miejsc pamięci oraz grobów zlokalizowanych na terenie Gminy Rogoźno - zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego,
 - 4300 – zwiększono o kwotę **(+) 3.253,00 zł** zmiana dotyczy bieżącej realizacji budżetu związanej z utrzymaniem i konserwacją miejsc pamięci oraz grobów zlokalizowanych na terenie Gminy Rogoźno - zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego.
- 3. W dziale 750 Administracja publiczna *zmniejsza się* wydatki o kwotę **29.428,13 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
- ✓ 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w paragrafach:
 - 4040 – zmniejszono o kwotę **(-) 33.294,57 zł** zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników administracji samorządowej – dostosowanie planu do wykonania,
 - 4170 – zwiększono o kwotę **(+) 3.866,44 zł** zwiększenie planu w celu zapewnienia prawidłowej bieżącej realizacji budżetu.
- 4. W dziale 752 Obrona narodowa *zwiększa się* wydatki o kwotę **16.091,30 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
- ✓ 75281 – Pozostała działalność w paragrafie:
 - 4210 – zwiększono o kwotę **(+) 9.000,00 zł** zmiana na podstawie ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.85.2026.16 z dnia 14 kwietnia został zwiększony plan dotacji celowych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w ramach działania Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 Obszar 4. Nazwa działania: Doposażenie w sprzęt szkoleniowy z czego kwota **7.792,00 zł** stanowi dofinansowanie a kwota **1.208,00 zł** to wkład własny.
 - ✓ 75295 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 2910 – zwiększono o kwotę **(+) 6.840,00 zł** zmiana dotyczy zwrotu niewykorzystanej części dotacji z umowy nr 847/1024/2025 (dotacja OL i OC),
 - 4560 – zwiększono o kwotę **(+) 251,30 zł** zmiana dotyczy odsetek od zwrotu niewykorzystanej części dotacji z umowy nr 350/987/2025 oraz umowy nr 847/1024/2025 (dotacja OL i OC).
- 5. W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa *przesuwa się* wydatki na kwotę **(+/-) 611,00 zł****
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
- ✓ 75416 – Straż gminna (miejska) w paragrafach:

- 4010 – zwiększono o kwotę **(+) 611,00 zł** zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników straży miejskiej – zwiększenie planu wynagrodzeń,
- 4040 – zmniejszono o kwotę **(-) 611,00 zł** zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników straży miejskiej – dostosowanie planu do wykonania.

6. W dziale 757 Obsługa długu publicznego zmniejsza się wydatki na kwotę **150.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki w paragrafie:
 - 8110 - zmniejszono o kwotę **(-) 150.000,00 zł**, zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami - spadek oprocentowania.

7. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się wydatki o kwotę **204.190,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

- ✓ 80101 – Szkoły podstawowe w paragrafach:
 - 4040 - zmniejszono o kwotę **(-) 9.023,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4790 - zmniejszono o kwotę **(-) 565.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4800 - zmniejszono o kwotę **(-) 17.162,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
- ✓ 80113 – Dowożenie uczniów do szkół w paragrafie:
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 740.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu , zabezpieczenie środków na wszczęcie postępowania przetargowego w zakresie dowozu uczniów na rok szkolny 2026/2027 – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
- ✓ 80120 – Licea ogólnokształcące w paragrafie:
 - 4040 - zmniejszono o kwotę **(-) 22.800,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
- ✓ 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w paragrafach:
 - 4010 - zwiększono o kwotę **(+) 26.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4110 - zwiększono o kwotę **(+) 3.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4120 - zwiększono o kwotę **(+) 828,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
 - 4800 - zmniejszono o kwotę **(-) 3.643,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
- ✓ 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w paragrafach:
 - 4110 - zwiększono o kwotę **(+) 3.938,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4790 - zwiększono o kwotę **(+) 18.862,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.
- ✓ 80195 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 3240 - zwiększono o kwotę **(+) 5.500,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 23.690,00 zł**, z czego: zwiększenie planu w związku wpłatą darowizny przez rodziców dzieci ze Szkoły Podstawowej nr 2 w Rogoźnie na przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania w ramach programu „Wielkopolska z klasą” **(+)13.690,00 zł** oraz **(+) 10.000,00 zł**, zwiększenie planu w związku zawartą umową nr 21/DS./JST/WZK/2026 z Województwem Wielkopolskim o pomocy finansowej na realizację zadań w ramach programu „Wielkopolska z klasą”.

8. W dziale 851 Ochrona zdrowia przesuwa się wydatki na kwotę **(+/-) 25.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi w paragrafach:

- 2360 - zwiększono o kwotę (+) **20.000,00 zł**, zwiększenie planu w celu zapewnienia prawidłowej bieżącej realizacji budżetu – wniosek członka Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- 4110 - zwiększono o kwotę (+) **5.000,00 zł**, zwiększenie planu w celu zapewnienia prawidłowej bieżącej realizacji budżetu – wniosek członka Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- 4300 - zmniejszono o kwotę (-) **25.000,00 zł**, zmniejszenie planu w celu zapewnienia prawidłowej bieżącej realizacji budżetu – wniosek członka Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych..

9. W dziale 855 Rodzina zwiększa się wydatki o kwotę **54.646,10 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafach:
 - 2910 – zwiększono o kwotę (+) **30.000,00 zł**, zł zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych i potrzebą przekazania ich do Urzędu Wojewódzkiego zwiększono plan wydatków UM.
 - 3110 – zwiększono o kwotę (+) **19.004,56 zł** zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 207/26 z dnia 15 kwietnia 2026 roku i pisma nr FB-I.3111.109.2026.2 z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych w związku z ustawą o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz zmianie niektórych innych ustaw,
 - 4110 – zwiększono o kwotę (+) **3.727,32 zł** zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 207/26 z dnia 15 kwietnia 2026 roku i pisma nr FB-I.3111.109.2026.2 z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych w związku z ustawą o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz zmianie niektórych innych ustaw,
 - 4560 – zwiększono o kwotę (+) **1.000,00 zł**, zmiana w oparciu o zrealizowane dochody z tytułu wpływów odsetek od świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych i potrzebą przekazania ich do Urzędu Wojewódzkiego zwiększono plan wydatków UM.
- ✓ 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w paragrafie:
 - 4130 - zwiększono o kwotę (+) **914,22 zł** zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 207/26 z dnia 15 kwietnia 2026 roku i pisma nr FB-I.3111.109.2026.2 z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne w związku z pobieraniem niektórych świadczeń rodzinnych w związku z ustawą o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz zmianie niektórych innych ustaw.
- ✓ 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w paragrafach:
 - 4300 - zmniejszono o kwotę (-) **2.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4700 - zwiększono o kwotę (+) **1.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,
 - 4710 - zwiększono o kwotę (+) **1.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie.

10. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejsza się wydatki o kwotę **1.099,04 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

- ✓ 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód w paragrafach:
 - 4300 - zmniejszono o kwotę (-) **15.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju,
 - 6060 - zmniejszono o kwotę (-) **9.595,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – zmniejszono nakłady na zakupach inwestycyjnych na zadaniu: Zakup pomp próżniowych - wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.
- ✓ 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi w paragrafach:
 - 4040 - zmniejszono o kwotę (-) **1.218,93 zł** zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników zajmujących się obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – dostosowanie planu do wykonania.

- 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 1.218,93 zł** zmiana w związku z powstałymi oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników zajmujących się obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – zwiększenie planu na pozostałych usługach związanych z wywozem odpadów.
- ✓ 90003 – Oczyszczanie miast i wsi w paragrafie:
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 15.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.
- ✓ 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w paragrafach:
 - 4210 - zmniejszono o kwotę **(-) 8.190,99 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz zmiana w oparciu o przyjęte rozliczenie programu Czyste Powietrze – ostateczna kwota pokrycia kosztów za IV kwartał 2025 i I kwartał 2026r. – wpływ środków od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - 4300 - zmniejszono o kwotę **(-) 8.738,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz zmiana w oparciu o przyjęte rozliczenie programu Czyste Powietrze – ostateczna kwota pokrycia kosztów za IV kwartał 2025 i I kwartał 2026r. – wpływ środków od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - 4360 - zmniejszono o kwotę **(-) 366,05 zł** zmiana w oparciu o przyjęte rozliczenie programu Czyste Powietrze – ostateczna kwota pokrycia kosztów za IV kwartał 2025 i I kwartał 2026r. – wpływ środków od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- ✓ 90013 – Schroniska dla zwierząt w paragrafach:
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 16.000,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska,
 - 4560 - zwiększono o kwotę **(+) 268,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska.
- ✓ 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg w paragrafie:
 - 6050 - zmniejszono o kwotę **(-) 10.871,28 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju dotyczy zadania inwestycyjnego: Przebudowa oświetlenia drogowego na ulicy Poprzecznej w Rogoźnie (-)10.871,28 zł.
- ✓ 90095 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 1.490,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – środki przeznaczone na zakup i montaż bujaka na plac zabaw w Parkowie,
 - 6050 - zwiększono o kwotę **(+) 18.904,28 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju dotyczy zadania inwestycyjnego: Modernizacja szaletu miejskiego na placu Karola Marcinkowskiego w Rogoźnie (+)18.904,28 zł.

11. W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się wydatki o kwotę 13.253,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami paragrafie:
 - 2720 – zmniejszono o kwotę **(-) 13.253,00 zł** zmiana dotyczy bieżącej realizacji budżetu - zgodnie z wnioskiem Kierownika Wydziału Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego.

12. W dziale 926 – Kultura fizyczna zwiększa się wydatki o kwotę 234.538,88 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 92601 – Obiekty sportowe w paragrafach:
 - 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 11.038,88 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju,
 - 6010 - zwiększono o kwotę **(+) 200.000,00 zł** zmiana dotyczy: wniesienia wkładu pieniężnego do gminnej spółki KOMSPORT z przeznaczeniem na doposażenie obiektu gastronomicznego (m.in. wentylacja, instalacja ppoż., wyposażenie kuchni zgodnie z wymogami Sanepidu). Cel: zabezpieczenie źródła przychodów działalności pozostałej.

- 6050 - zwiększono o kwotę **(+) 25.000,00 zł** zmiana dotyczy wniosku Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju z przeznaczeniem na zadanie: *Modernizacja trybun na Stadionie Miejskim w Rogoźnie*,
- 6060 - zmniejszono o kwotę **(-) 1.500,00 zł** zmiana dotyczy przeniesień w ramach bieżącej realizacji budżetu wynikające z oszczędności na zadaniu *Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Gościejewo – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju..*

Ogółem w planie wydatków dokonano zwiększenia o kwotę 332.001,11 zł

Dokonano zmian w n/w załącznikach:

Nr 3 „Wydatki majątkowe”

*Dokonano zwiększenia o kwotę **(+) 225.000,00 zł**,*

Nr 4 „Zadania zlecone”

*Dokonano zwiększenia o kwotę **(+) 23.646,10 zł***

Nr 5 „Porozumienia”

*Dokonano zwiększenia o kwotę **(+) 10.000,00 zł**,*

Nr 6 „Dotacje z budżetu Gminy”

*Dokonano zwiększenia o kwotę **(+) 6.747,00 zł**,*

Nr 7 „Gospodarka odpadami komunalnymi”

*Dokonano przeniesienia planu wydatków na kwotę **(+/-) 1.218,93 zł**,*