

Projekt

z dnia 10 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIII/179/2026
RADY GMINY ROGOWO**

z dnia 15 kwietnia 2026 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogowo na 2026 rok

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, poz. 1436 oraz z 2026 r. poz. 252.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 235-237, 242, 258 oraz 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054 oraz z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846.), **uchwała się co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XX/151/2025 Rady Gminy Rogowo z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogowo na 2026 rok (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz.6371.) wprowadza się następujące zmiany:

- Uchwałą Nr XXI/164/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 27 stycznia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.13.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 stycznia 2026r.;
- Uchwałą Nr XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 lutego 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.15.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 06 marca 2026r.;

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **58.344.033,32 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **52.754.731,68 zł**;
- 2) dochody majątkowe w kwocie **5.589.301,64 zł**, w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **4.770.639,64 zł**.”.

2. Planowane dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 1**.”.

2) §2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **60.054.534,60 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **50.626.936,64 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:
 - a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 24.827.684,64 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 15.131.421,78 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.857.647,77 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.335.495,74 zł;
 - e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 683.331,71 zł;
 - f) obsługa długu w kwocie 791.355,00 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości **9.427.597,96 zł**, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **8.337.199,37 zł**.

2. Planowane wydatki według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 2.**”;

3) § 3.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Określa się **deficyt budżetu w wysokości - 1.710.501,28** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

1) zaciągnięcia kredytu w kwocie **1.259.270,03 zł**;

2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **71.611,83 zł**;

3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie **379 619,42 zł**.

2. Określa się łączną kwotę planowanych **przychodów w wysokości 3.127.099,92 zł** składają się na nie: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 71 611,83 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 379 619,42 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 675 868,67 zł i łączną kwotę planowanych **rochodów w wysokości 1.416.598,64 zł** składają się na nie: wykup innych papierów wartościowych w kwocie 348 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1 068 598,64 zł., **zgodnie z załącznikiem Nr 3.** ”;

4) § 4. otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Określa się limit wydatków inwestycyjnych na 2026 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 4.** ”;

5) § 10. otrzymuje brzmienie:

„§ 10. Określa się planowane dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami komunalnymi z terenu Gminy Rogowo na 2026 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 5.**”;

6) § 12. otrzymuje brzmienie:

„§ 12. Określa się planowane dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, **zgodnie z załącznikiem Nr 6** ”;

11) §15. otrzymuje brzmienie:

„§ 15. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **5.000.000,00 zł**;

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.259.270,03 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu z tytułu emisji papierów wartościowych pożyczek i kredytów w kwocie **1.416.598,64 zł**;

4) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **4.770.639,64 zł.** ”;

12) § 16. otrzymuje brzmienie:

„§ 16. **Upoważnia się Wójta Gminy do:**

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przesunięciach między paragrafami i rozdziałami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;
- 3) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 4) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz 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 w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 8) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **5.000.000,00 zł**;
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.259.270,03 zł**;
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **1.416.598,64 zł**;
 - d) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **4.770.639,64 zł**.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady
Gminy

Robert Wódczak

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII/179/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 15 kwietnia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	1 636 869,76	138 684,33	1 775 554,09
	63095		Pozostała działalność	1 636 869,76	138 684,33	1 775 554,09
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 636 869,76	138 684,33	1 775 554,09
750			Administracja publiczna	292 989,34	64 747,90	357 737,24
	75095		Pozostała działalność	0,00	64 747,90	64 747,90
		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	0,00	64 747,90	64 747,90
801			Oświata i wychowanie	1 692 729,51	-65 872,47	1 626 857,04
	80101		Szkoły podstawowe	1 303 302,55	-65 872,47	1 237 430,08
		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	455 381,55	-110 767,70	344 613,85
		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	0,00	20 297,50	20 297,50
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	844 521,00	24 597,73	869 118,73
Razem:				58 206 473,56	137 559,76	58 344 033,32

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIII/179/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 15 kwietnia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	619 511,09	18 450,00	637 961,09
	60016		Drogi publiczne gminne	619 511,09	18 450,00	637 961,09
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 521,59	18 450,00	116 971,59
630			Turystyka	2 574 140,41	572 573,59	3 146 714,00
	63095		Pozostała działalność	2 574 140,41	572 573,59	3 146 714,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 636 869,76	138 684,33	1 775 554,09
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	865 610,13	433 889,26	1 299 499,39
750			Administracja publiczna	9 052 105,03	107 509,89	9 159 614,92
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 048 048,54	97 932,37	7 145 980,91
		4300	Zakup usług pozostałych	515 000,00	30 000,00	545 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137 077,80	67 932,37	205 010,17
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	19 680,00	9 347,72	29 027,72
		4309	Zakup usług pozostałych	3 542,40	9 347,72	12 890,12
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 017 174,05	0,00	1 017 174,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	674 000,00	7 200,00	681 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 400,00	-9 000,00	29 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	5 400,00	6 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 156,68	400,00	18 556,68
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	-4 000,00	4 500,00
	75095		Pozostała działalność	208 741,01	229,80	208 970,81
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 675,22	519,53	5 194,75
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	825,06	-519,53	305,53
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	791,48	87,88	879,36
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	139,68	-87,88	51,80
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114,44	12,85	127,29
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,25	-12,85	7,40
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 090,26	1 338,30	11 428,56
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 780,74	-1 108,50	672,24
		4307	Zakup usług pozostałych	42 368,25	4 707,57	47 075,82
		4309	Zakup usług pozostałych	7 476,75	-4 707,57	2 769,18

	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37,98	4,14	42,12
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6,66	-4,14	2,52
801		Oświata i wychowanie	22 070 474,05	49 640,84	22 120 114,89
80101		Szkoły podstawowe	12 521 874,27	46 060,00	12 567 934,27
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 071,18	1 027,46	4 098,64
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	541,97	-312,05	229,92
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	388,58	49,37	437,95
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68,56	-5,51	63,05
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	382,50	42,50	425,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	67,50	-42,50	25,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	204 431,00	-1 000,00	203 431,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 317,78	-700,00	14 617,78
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	179 018,75	-30 148,06	148 870,69
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	31 591,55	30 351,85	61 943,40
	4307	Zakup usług pozostałych	91 264,33	4 237,78	95 502,11
	4309	Zakup usług pozostałych	16 105,47	-2 837,70	13 267,77
	4430	Różne opłaty i składki	12 800,00	1 200,00	14 000,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 343,85	-1 795,13	7 548,72
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 648,92	-1 204,87	444,05
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 127,22	5 324,52	28 451,74
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 081,28	-2 407,66	1 673,62
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	844 521,00	24 597,73	869 118,73
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	775 509,09	19 682,27	795 191,36
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	53 351,10	5 927,90	59 279,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 414,90	-5 927,90	3 487,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	541 263,72	500,00	541 763,72
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	500,00	500,00
80104		Przedszkola	2 776 182,41	0,00	2 776 182,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 999,98	-50,00	39 949,98
	4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	50,00	2 750,00
80195		Pozostała działalność	120 353,85	3 080,84	123 434,69
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	226,94	56,74	283,68
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	13,36	3,34	16,70
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32,52	8,13	40,65
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1,91	0,48	2,39
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 512,89	2 512,89

		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	147,94	147,94
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 327,14	331,79	1 658,93
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	78,14	19,53	97,67
852			Pomoc społeczna	3 955 989,94	0,00	3 955 989,94
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 040 686,62	-7 695,60	2 032 991,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 850,28	-7 695,60	52 154,68
	85295		Pozostała działalność	137 376,94	7 695,60	145 072,54
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 261,87	11 261,87
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 324,93	1 324,93
		4307	Zakup usług pozostałych	4 921,05	-4 921,05	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	5 578,95	29,85	5 608,80
855			Rodzina	5 157 763,01	0,00	5 157 763,01
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	777 852,01	0,00	777 852,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410 142,67	-4 000,00	406 142,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 200,00	-5 502,30	33 697,70
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 200,00	-1 000,00	5 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	10,00	2 010,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 374,50	13 492,30	19 866,80
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 855,00	-2 000,00	2 855,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 851 618,99	-159 246,55	6 692 372,44
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 791 186,47	439,66	3 791 626,13
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	439,66	5 886,46
	90095		Pozostała działalność	972 556,52	-159 686,21	812 870,31
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	485 694,21	-159 686,21	326 008,00
926			Kultura fizyczna	945 109,76	28 600,00	973 709,76
	92601		Obiekty sportowe	677 109,76	28 600,00	705 709,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 823,29	4 600,00	12 423,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 136,00	24 000,00	59 136,00
Razem:				59 437 006,83	617 527,77	60 054 534,60

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 127 099,92
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	71 611,83
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	379 619,42
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 675 868,67
Rozchody ogółem:			1 416 598,64
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	348 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 068 598,64

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA 2026 ROK

Dział	Rozdz.	Zadania inwestycyjne	Rok <u>rozpoczęcia</u> Planowane zakończenie	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakłady wykonane do 31.12.2025r.	Nakłady planowane na 2026 r.	Źródła finansowania planowanych nakładów					Uwagi
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)	
010				2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	
	01043			2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	
		Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z modernizacją systemu zaopatrzenia w wodę (Niedźwiady, Ryszewo, Mięcierzyn, Gościeszyn)	2022 2026	2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	KPO
600				116 971,59	0,00	116 971,59	116 971,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016			116 971,59	0,00	116 971,59	116 971,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Kosztorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i wylanie nawierzchni bitumicznej-asfaltowej na drodze gminnej o nr ewid. „25” obręb Zalesie o długości 150m (Fundusz Sołecki Zalesie)	2026	18 521,59	0,00	18 521,59	18 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130521C relacji Gościeszynek-Mięcierzyn wraz z drogą wewnętrzną działka o nr ewid. 88 (tzw. Hubki III)	2026	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130527C relacji Wiewiórczyn-Izdebno	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja drogi gminnej (Fundusz Sołecki Budziszlaw)	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Opracowanie dokumentacji na remont drogi gminnej nr 130523C na odcinku relacji Gościeszyn- Cegielnia Gmina Rogowo	2026	18 450,00	0,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630				5 558 543,94	135 645,00	3 094 053,48	1 318 499,39	0,00	0,00	0,00	1 775 554,09	
	63095			5 558 543,94	135 645,00	3 094 053,48	1 318 499,39	0,00	0,00	0,00	1 775 554,09	
		Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2024 2027	2 814 432,25	56 777,00	1 398 692,60	557 072,60	0,00	0,00	0,00	841 620,00	FEdKP
		Budowa Mariny w Rogowie	2025 2027	2 027 863,62	58 868,00	999 112,81	436 571,23	0,00	0,00	0,00	562 541,58	FEdKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2026	697 248,07	20 000,00	677 248,07	305 855,56	0,00	0,00	0,00	371 392,51	FEdKP
		Rewitalizacja plaży w Reczu (Fundusz Sołecki Recz)	2026	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700				75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007			75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pokrycia dachowego budynku mienia komunalnego przy ul Gnieźnieńskiej 2 w Rogowie	2026	75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710				283 000,00	60 000,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004			283 000,00	60 000,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Rogowo	2024 2026	145 000,00	4 000,00	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Cegielnia - obszar magazynu gazu ziemnego "Mogilno"	2024 2026	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów w Gminie Rogowo	2026	114 000,00	56 000,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754				35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412			35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)-ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)	2026	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801				2 481 175,92	20 610,00	1 858 853,09	309 471,12	0,00	0,00	680 263,24	869 118,73	
	80101			2 404 398,92	20 610,00	1 782 076,09	232 694,12	0,00	0,00	680 263,24	869 118,73	
		Wymiana dachu na drugiej części sali gimnastycznej w Rogowie	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja dachu na szkole w Gościeszynie	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy SP w Rogowie	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych i magazynem energii	2023 2026	1 672 920,09	8 610,00	1 664 310,09	114 928,12	0,00	0,00	680 263,24	869 118,73	FEKP
		Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)	2026 2027	676 478,83	12 000,00	62 766,00	62 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104			76 777,00	0,00	76 777,00	76 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Modernizacja komina w Przedszkolu w Rogowie	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbudowy kuchni w Gminnym Przedszkolu w Rogowie	2025	36 777,00	0,00	36 777,00	36 777,00		0,00	0,00	0,00	
900				908 646,31	15 376,00	893 270,31	531 008,00	0,00	0,00	0,00	362 262,31	
	90001			126 000,00	0,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pomp Metalchem MSV-80-2-72	2026	44 000,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pompy Metalchem MSV-80-14H	2026	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pomp i mieszadeł xylemna na rozbudowaną oczyszczalnię ścieków	2026	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015			79 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż lamp w Lubczu (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż lampy ulicznej na Hubkach III (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup lampy wraz z montażem ul. Bydgoska (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę oświetlenia drogowego w Rogowie w obrębie ul.Ogrodowej od ul. Sportowej do ul. Leśnej wraz z łącznikami ul.Kwiatowej i ul.Konwaliowej	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095			703 646,31	15 376,00	688 270,31	326 008,00	0,00	0,00	0,00	362 262,31	

		Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej i SAPOK w Rogowie	2025 2026	703 646,31	15 376,00	688 270,31	326 008,00	0,00	0,00	0,00	362 262,31	KPO
921				115 400,00	0,00	115 400,00	115 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92109			115 400,00	0,00	115 400,00	115 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup gruntu w celu powiększenia terenu przy świetlicy wiejskiej w Cotoniu (Fundusz Sołecki Cotoń- Bożacin)	2026	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja świetlicy Lubcz (pomieszczenia KGW)	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja świetlicy, kuchni i WC (Fundusz Sołecki Gościeszyn)	2026	19 900,00	0,00	19 900,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Projekt, zakup wraz z montażem mebli kuchennych do świetlicy (Fundusz Sołecki Grochowiska Księżę)	2026	10 500,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż klimatyzatorów (Fundusz Sołecki Ryszewo)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Rzym)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926				483 080,65	0,00	483 080,65	254 250,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	
	92601			430 580,65	0,00	430 580,65	201 750,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia przy boisku z paneli 3D (Fundusz Sołecki Skórki)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbiórki kontenera socjalnego oraz budowy zaplecza sportowego w Grochowskich Księżych	2026	30 750,00	0,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę boiska wielofunkcyjnego w Złotnikach	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę boiska przy Szkole Podstawowej w Rogowie	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie	2026	313 830,65	0,00	313 830,65	85 000,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	PS WPR (2023-2027)
	92695			52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia (Fundusz Sołecki Cegielnia)	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem urządzenia na plac zabaw (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	12 500,00	0,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż "Piłko-chwyty" ul.Topolowa - plac zabaw (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Ogółem inwestycje 2026		12 624 425,80	266 269,55	9 427 597,96	3 397 688,29	0,00	0,00	1 259 270,03	4 770 639,64	

PLANOWANE DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE ZE ŚWIADCZENIEM USŁUG W ZAKRESIE ODBIERANIA I GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI Z TERENU GMINY ROGOWO NA 2026 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 789 986,47
	90002		Gospodarka odpadami	3 789 986,47
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 789 986,47

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 791 186,47	439,66	3 791 626,13
	90002		Gospodarka odpadami	3 791 186,47	439,66	3 791 626,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 669,03		232 669,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 843,78		14 843,78
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	41 870,06		41 870,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 059,16		6 059,16
		4140	Wpłaty na PFRON	3 217,20		3 217,20
		4300	Zakup usług pozostałych	3 486 080,44		3 486 080,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	439,66	5 886,46
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00		1 000,00

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO GMINY ROGOWO W 2026 ROKU

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	28 181,59	64 747,90	92 929,49
	75095		Pozostała działalność	0,00	64 747,90	64 747,90
		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	0,00	64 747,90	64 747,90
801			Oświata i wychowanie	458 428,51	-90 470,20	367 958,31
	80101		Szkoły podstawowe	455 381,55	-90 470,20	364 911,35
		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	455 381,55	-110 767,70	344 613,85
		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	0,00	20 297,50	20 297,50
			Razem	657 930,10	-25 722,30	632 207,80

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	86 259,22	6 670,27	92 929,49
	75095		Pozostała działalność	58 077,63	6 670,27	64 747,90
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 675,22	519,53	5 194,75
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	791,48	87,88	879,36
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114,44	12,85	127,29
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 090,26	1 338,30	11 428,56
		4307	Zakup usług pozostałych	42 368,25	4 707,57	47 075,82
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37,98	4,14	42,12
801			Oświata i wychowanie	400 350,88	-32 392,57	367 958,31
	80101		Szkoły podstawowe	397 303,92	-32 392,57	364 911,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 071,18	1 027,46	4 098,64
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	229,92	229,92
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	388,58	49,37	437,95
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	63,05	63,05
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	382,50	42,50	425,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	25,00	25,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	179 018,75	-30 148,06	148 870,69
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 105,84	2 651,25	8 757,09
		4307	Zakup usług pozostałych	91 264,33	4 237,78	95 502,11
		4309	Zakup usług pozostałych	16 105,47	-10 487,70	5 617,77
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 343,85	-1 795,13	7 548,72
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 648,92	-1 204,87	444,05
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 127,22	5 324,52	28 451,74
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 081,28	-2 407,66	1 673,62
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	53 351,10	5 927,90	59 279,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 414,90	-5 927,90	3 487,00
			Razem	657 930,10	-25 722,30	632 207,80

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Rogowo na 2026 rok dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych oraz przeniesień planu dochodów i wydatków budżetowych między działami, rozdziałami i paragrafami według klasyfikacji budżetowej w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność jednostki.

Szczegółowe zmiany w budżecie Gminy Rogowo na 2026 rok przedstawiają się następująco:

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 137 559,76 zł do kwoty 58 344 033,32 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 25 722,30 zł do kwoty 52 754 731,68 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 163 282,06 zł do kwoty 5 589 301,64 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 64 747,90 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „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” zmniejsza się dochody o 90 470,20 zł do kwoty 364 911,35 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale 630 „Turystyka” w rozdziale 63095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o 138 684,33 zł do kwoty 1 775 554,09 zł;

• w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o 24 597,73 zł do kwoty 869 118,73 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	58 206 473,56	137 559,76	58 344 033,32
dochody bieżące, w tym:	52 780 453,98	-25 722,30	52 754 731,68
Administracja publiczna	292 989,34	64 747,90	357 737,24
Oświata i wychowanie	848 208,51	-90 470,20	757 738,31
dochody majątkowe, w tym:	5 426 019,58	163 282,06	5 589 301,64
Turystyka	1 636 869,76	138 684,33	1 775 554,09
Oświata i wychowanie	844 521,00	24 597,73	869 118,73

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 617 527,77 zł do kwoty 60 054 534,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 141 910,39 zł do kwoty 50 626 936,64 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 475 617,38 zł do kwoty 9 427 597,96 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 545 000,00 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 67 932,37 zł do kwoty 205 010,17 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75077 „Centrum Projektów Polska Cyfrowa” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 9 347,72 zł do kwoty 29 027,72 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 7 200,00 zł do kwoty 681 200,00 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 5 400,00 zł do kwoty 6 400,00 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 18 556,68 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 229,80 zł do kwoty 18 867,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 715,41 zł do kwoty 1 225 331,94 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 43,86 zł do kwoty 137 944,66 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 400,08 zł do kwoty 233 769,88 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 14 000,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 2 916,86 zł do kwoty 4 909 077,36 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 500,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 50,00 zł do kwoty 2 750,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 60,08 zł do kwoty 300,38 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 8,61 zł do kwoty 43,04 zł;

●w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195,„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 2 660,83 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 351,32 zł do kwoty 1 756,60 zł;

●w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295,„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 12 586,80 zł do kwoty 16 088,80 zł;

●w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 10,00 zł do kwoty 2 010,00 zł;

●w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 13 492,30 zł do kwoty 19 866,80 zł;

●w dziale 900,„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 439,66 zł do kwoty 5 886,46 zł;

●w dziale 926,„Kultura fizyczna” w rozdziale 92601,„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 600,00 zł do kwoty 12 423,29 zł;

●w dziale 926,„Kultura fizyczna” w rozdziale 92601,„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 24 000,00 zł do kwoty 59 136,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 750,„Administracja publiczna” w rozdziale 75085,„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 29 400,00 zł;

●w dziale 750,„Administracja publiczna” w rozdziale 75085,„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 4 500,00 zł;

●w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101,„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 203 431,00 zł;

●w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101,„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 496,21 zł do kwoty 225 431,87 zł;

●w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101,„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 23 142,27 zł;

●w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104,„Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 50,00 zł do kwoty 39 949,98 zł;

●w dziale 852,„Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 7 695,60 zł do kwoty 52 154,68 zł;

●w dziale 852,„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295,„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 4 891,20 zł do kwoty 44 662,08 zł;

- w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 534 396,00 zł;

- w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 502,30 zł do kwoty 33 697,70 zł;

- w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;

- w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 5 200,00 zł;

- w dziale 855,„Rodzina” w rozdziale 85516,„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 2 855,00 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale 600,„Transport i łączność” w rozdziale 60016,„Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji na remont drogi gminnej nr 130523C na odcinku relacji Gościeszyn- Cegielnia Gmina Rogowo) zwiększa się wydatki o 18 450,00 zł do kwoty 116 971,59 zł;

- w dziale 630 „Turystyka” w rozdziale 63095,„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 572 573,59 zł do kwoty 3 094 053,48 zł, w tym:

- w ramach zadania „Budowa Mariny w Rogowie” zwiększa się wydatki o 133 139,22 zł do kwoty 999 112,81 zł;

- w ramach zadania „Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)” zwiększa się wydatki o 86 652,48 zł do kwoty 1 398 692,60 zł;

- w ramach zadania „Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach ” zwiększa się wydatki o 352 781,89 zł do kwoty 677 248,07 zł;

- w dziale 801,„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101,„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 44 280,00 zł do kwoty 1 719 310,09 zł, w tym:

- w ramach zadania „Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych” zwiększa się wydatki o 44 280,00 zł do kwoty 1 664 310,09 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale 900,„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095,„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej i SAPOK w Rogowie) zmniejsza się wydatki o 159 686,21 zł do kwoty 688 270,31 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	59 437 006,83	617 527,77	60 054 534,60
wydatki bieżące, w tym:	50 485 026,25	141 910,39	50 626 936,64
Administracja publiczna	9 052 105,03	107 509,89	9 159 614,92
Oświata i wychowanie	20 255 900,96	5 360,84	20 261 261,80
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 798 662,47	439,66	5 799 102,13
Kultura fizyczna	462 029,11	28 600,00	490 629,11
wydatki majątkowe, w tym:	8 951 980,58	475 617,38	9 427 597,96
Transport i łączność	98 521,59	18 450,00	116 971,59

Turystyka	2 521 479,89	572 573,59	3 094 053,48
Oświata i wychowanie	1 814 573,09	44 280,00	1 858 853,09
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 052 956,52	-159 686,21	893 270,31

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 479 968,01 zł do kwoty 3 127 099,92 zł, w tym:

- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 379 619,42 zł

- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 100 348,59 zł do kwoty 2 675 868,67 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	379 619,42	379 619,42
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 575 520,08	100 348,59	2 675 868,67

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

Przewodniczący Rady Gminy

Robert Wódczak