Projekt

z dnia 26 października 2026 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR XXX/206/2026
RADY GMINY ROGOWO

z dnia 29 października 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 2026 r. poz. 662, poz. 912) 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 z późn.zm.[1)]), **uchwala 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 luty 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.15.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 06 marca 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIII/179/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 15 kwietnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.39.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 kwietnia 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIV/184/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 26 maj 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVI/192/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 23 czerwca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.62.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 czerwca 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVII/197/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 21 lipca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.73.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 27 lipca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.83.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 18 sierpnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.87.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 31 sierpnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.90.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 09 września 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 wrzesnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.94.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 września 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIX/203/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 7 października 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.103.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 19 października 2026r.;

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **63.057.969,45 zł**, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie **56.158.464,63 zł;**

[1)] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912.

2) dochody majątkowe w kwocie **6.899.504,82 zł,** w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **3.828.745,32 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 **66.311.874,38 zł,** w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **56.121.529,44 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 25.676.646,42 zł,

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 18.462.033,29 zł,

c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.504.823,60 zł,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6.143.941,42 zł;

e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 690.684,72 zł;

f) obsługa długu w kwocie 643.399,99 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości **10.190.344,94 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 **6.266.576,81 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 - 3.253.904,93 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

1) zaciągnięcia kredytu w kwocie **2.802.432,18** 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 **379.860,92 zł**.

2. Określa się łączną kwotę planowanych **przychodów w wysokości 4.670.503,57 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 379.860,92 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4.219.030,82 zł i łączną kwotę planowanych **rozchodów 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.,";

4) § 4. otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Określa się limit wydatków inwestycyjnych na 2026 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 3.** ";

5) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami:

1) dochody w kwocie **6.408.939,38 zł;**

2) wydatki w kwocie **6.408.939,38 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.**";

6) § 9. otrzymuje brzmienie:

„§ 9. Określa się planowane dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, **zgodnie z załącznikiem Nr 5.**";

7) § 11. otrzymuje brzmienie:

„§ 11. Określa się planowane wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2026 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 6.**";

8) § 6. otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **1.405.000,00 zł;**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **3.132.549,70 zł**, **zgodnie z załącznikiem Nr 7.** ";

9) §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 **2.802.432,18 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 **3.828.745,32.** ";

10) § 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiazań 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;

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;

5) 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 **2.802.432,18 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 **3.828.745,32**".

§ 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 XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 505 812,86**	**-3 000,00**	**1 502 812,86**
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 000,00	-3 000,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 000,00	-3 000,00	0,00
020			**Leśnictwo**	**736,00**	**4 230,00**	**4 966,00**
	02095		Pozostała działalność	736,00	4 230,00	4 966,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 230,00	4 230,00
600			**Transport i łączność**	**1 002 021,00**	**11,20**	**1 002 032,20**
	60016		Drogi publiczne gminne	1 002 021,00	11,20	1 002 032,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11,20	11,20
630			**Turystyka**	**972 671,96**	**-0,03**	**972 671,93**
	63095		Pozostała działalność	972 671,96	-0,03	972 671,93
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	972 671,96	-0,03	972 671,93
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 346 363,29**	**400 975,29**	**1 747 338,58**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 073 572,90	400 975,29	1 474 548,19
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	138 819,52	7 000,00	145 819,52
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	647,24	660,54	1 307,78
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	890 074,16	393 314,75	1 283 388,91
750			**Administracja publiczna**	**357 755,77**	**-22 181,59**	**335 574,18**
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 126,28	3 000,00	127 126,28
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	3 000,00	3 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	168 681,59	-25 181,59	143 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	3 000,00
		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	28 181,59	-28 181,59	0,00
752			**Obrona narodowa**	**710 000,00**	**0,00**	**710 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	710 000,00	0,00	710 000,00
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	190 000,00	190 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	710 000,00	-190 000,00	520 000,00
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**23 517 165,82**	**138 806,00**	**23 655 971,82**
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	10 000,00	40 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 740 573,00	31 138,00	1 771 711,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 488 862,00	31 138,00	1 520 000,00
	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	3 673 379,00	76 968,00	3 750 347,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 727 286,00	50 000,00	1 777 286,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 414 124,00	20 000,00	1 434 124,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	57 169,00	10 000,00	67 169,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00	-3 000,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	32,00	-32,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	445 510,82	20 700,00	466 210,82
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	32 700,00	20 700,00	53 400,00
801			**Oświata i wychowanie**	**1 786 000,39**	**-12 857,96**	**1 773 142,43**
	80101		Szkoły podstawowe	1 310 184,35	-24 596,83	1 285 587,52
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	869 118,73	-24 596,83	844 521,90
	80104		Przedszkola	14 154,75	11 738,87	25 893,62
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	11 865,12	13 365,12
		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	2 035,04	-310,81	1 724,23
		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	119,71	184,56	304,27
852			**Pomoc społeczna**	**1 275 387,15**	**2 540,33**	**1 277 927,48**
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	203 271,67	8,67	203 280,34
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,78	8,67	14,45
	85295		Pozostała działalność	22 991,48	2 531,66	25 523,14
		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	15 359,22	2 265,19	17 624,41

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		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	1 806,98	266,47	2 073,45
855			**Rodzina**	**5 122 163,57**	**99 300,00**	**5 221 463,57**
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	579 026,47	99 300,00	678 326,47
		0690	Wpływy z różnych opłat	270 996,00	99 300,00	370 296,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**5 384 972,77**	**102 021,21**	**5 486 993,98**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 405 692,00	101 908,00	1 507 600,00
		0830	Wpływy z usług	1 398 092,00	101 908,00	1 500 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	24 474,30	113,21	24 587,51
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 474,30	113,21	24 587,51
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**47 359,41**	**3 000,00**	**50 359,41**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	22 423,00	3 000,00	25 423,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00	3 000,00	23 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**15 567,00**	**114 415,32**	**129 982,32**
	92601		Obiekty sportowe	15 567,00	114 415,32	129 982,32
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	114 415,32	114 415,32

Razem:	62 230 709,68	827 259,77	63 057 969,45

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**979 116,90**	**20 000,00**	**999 116,90**
	40002		Dostarczanie wody	979 116,90	20 000,00	999 116,90
		4260	Zakup energii	400 986,90	20 000,00	420 986,90
600			**Transport i łączność**	**3 565 127,25**	**-1 000,00**	**3 564 127,25**
	60016		Drogi publiczne gminne	3 550 127,25	-1 000,00	3 549 127,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	223 589,50	10 000,00	233 589,50
		4270	Zakup usług remontowych	1 019 907,45	-1 000,00	1 018 907,45
		4300	Zakup usług pozostałych	193 000,00	-10 000,00	183 000,00
630			**Turystyka**	**1 436 251,87**	**11 999,98**	**1 448 251,85**
	63095		Pozostała działalność	1 436 251,87	11 999,98	1 448 251,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	12 000,00	31 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 007 513,60	-0,03	1 007 513,57
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	357 077,75	0,01	357 077,76
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**506 978,65**	**-8 000,00**	**498 978,65**
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	345 828,65	-8 000,00	337 828,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	71 094,40	-8 000,00	63 094,40
750			**Administracja publiczna**	**9 242 131,90**	**-73 154,81**	**9 168 977,09**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 051 004,63	-73 154,81	6 977 849,82
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	28 181,59	-28 181,59	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 973,22	-4 973,22	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	197 902,00	-40 000,00	157 902,00
752			**Obrona narodowa**	**772 338,00**	**0,00**	**772 338,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	772 338,00	0,00	772 338,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	772 338,00	0,00	772 338,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**434 029,28**	**-2 220,39**	**431 808,89**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	434 029,28	-2 220,39	431 808,89
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	-946,49	44 053,51

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 000,00	-1 273,90	32 726,10
801			**Oświata i wychowanie**	**22 806 807,49**	**767 341,92**	**23 574 149,41**
	80101		Szkoły podstawowe	13 064 144,03	573 149,24	13 637 293,27
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 149 751,40	89 000,00	1 238 751,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	413 514,00	40 000,00	453 514,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 238 243,19	145 000,00	1 383 243,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 221 003,38	40 000,00	1 261 003,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	407 612,54	-10 000,00	397 612,54
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	148 870,69	-3 702,15	145 168,54
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	61 943,40	-217,78	61 725,62
		4260	Zakup energii	87 435,52	-10 000,00	77 435,52
		4300	Zakup usług pozostałych	138 000,00	-5 000,00	133 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 564 976,86	360 000,00	4 924 976,86
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	28 451,74	-5 667,67	22 784,07
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 673,62	-333,40	1 340,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 018,34	-20 000,00	140 018,34
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	869 118,73	-24 596,83	844 521,90
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	795 191,36	-31 253,93	763 937,43
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 279,00	9 369,82	68 648,82
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 487,00	551,18	4 038,18
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	492 030,87	-16 818,08	475 212,79
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	137 857,74	-15 318,08	122 539,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,50	-1 500,00	1 200,50
	80104		Przedszkola	2 824 233,07	115 632,72	2 939 865,79
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	394 037,21	87 000,00	481 037,21
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	295,41	-45,08	250,33
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	52,13	-7,96	44,17

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,08	-1,98	10,10
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,13	-0,35	1,78
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	884 168,63	30 000,00	914 168,63
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 727,55	-263,75	1 463,80
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	304,86	-46,54	258,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 777,00	-1 001,62	75 775,38
	80107		Świetlice szkolne	515 668,44	36 500,00	552 168,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 848,74	1 500,00	26 348,74
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	346 070,49	35 000,00	381 070,49
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 883,69	-9 500,00	58 383,69
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	53 472,24	-9 500,00	43 972,24
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 132 368,22	30 300,00	1 162 668,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	570 143,12	25 000,00	595 143,12
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 020,00	5 000,00	116 020,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	300,00	1 300,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	226 445,50	-12 421,96	214 023,54
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	111 797,64	-12 421,96	99 375,68
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 369 671,32	51 500,00	3 421 171,32
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	802 542,04	28 500,00	831 042,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382 215,92	3 000,00	385 215,92
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 000 429,00	20 000,00	2 020 429,00
	80195		Pozostała działalność	129 473,27	-1 000,00	128 473,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	-1 000,00	3 400,00
852			**Pomoc społeczna**	**4 411 693,93**	**0,00**	**4 411 693,93**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85295		Pozostała działalność	162 918,74	0,00	162 918,74
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 679,77	55,73	5 735,50
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	668,22	29,26	697,48
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 046,76	-59,12	987,64
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	123,15	-29,67	93,48
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,57	3,41	72,98
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,19	0,39	8,58
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**119 427,85**	**2 250,00**	**121 677,85**
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	55 831,85	2 250,00	58 081,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 807,48	600,00	7 407,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 358,69	150,00	1 508,69
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	36 735,52	1 500,00	38 235,52
855			**Rodzina**	**5 778 519,41**	**69 154,07**	**5 847 673,48**
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	777 852,01	69 154,07	847 006,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	406 142,67	57 204,64	463 347,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 586,34	10 395,36	87 981,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 627,99	1 554,07	12 182,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 382,00	-2 000,00	9 382,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 197,70	3 000,00	25 197,70
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 855,00	-1 000,00	1 855,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 796 893,74**	**53 500,00**	**6 850 393,74**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 001 001,30	74 000,00	1 075 001,30
		4260	Zakup energii	500 000,00	15 000,00	515 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	59 000,00	59 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	797 800,00	-1 500,00	796 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	-1 500,00	60 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	46 000,00	-19 000,00	27 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	46 000,00	-19 000,00	27 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 991 482,56**	**34 500,00**	**2 025 982,56**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 362 921,87	72 500,00	1 435 421,87
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	60 000,00	860 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 354,08	2 457,14	4 811,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	166 004,02	-7 757,14	158 246,88
		4260	Zakup energii	90 000,00	10 000,00	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 183,77	7 800,00	187 983,77
	92116		Biblioteki	616 560,69	-30 000,00	586 560,69
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	565 000,00	-20 000,00	545 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-5 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	12 000,00	-8 000,00	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	-4 000,00	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	-4 000,00	1 500,00
926			**Kultura fizyczna**	**714 029,11**	**-47 111,00**	**666 918,11**
	92601		Obiekty sportowe	453 229,11	-57 111,00	396 118,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 286,00	-20 000,00	40 286,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 691,20	-7 000,00	122 691,20
		4260	Zakup energii	95 000,00	10 000,00	105 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	116 750,00	-40 111,00	76 639,00
	92695		Pozostała działalność	60 800,00	10 000,00	70 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 700,00	10 000,00	29 700,00

Razem:	65 484 614,61	827 259,77	66 311 874,38

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA 2026 ROK

Dział	Rozdz.	Zadania inwestycyjne	Rok rozpoczęcia Planowane zakończenie	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakłady wykonane do 31.12.2025r.	Nakłady planowane na 2026 r.	Źródła finansowania planowanych nakładów					
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)	Uwagi
010				**2 705 727,39**	**34 638,55**	**2 651 818,84**	**118 850,00**	**0,00**	**0,00**	**998 094,98**	**1 534 873,86**	
	01043			**2 705 727,39**	**34 638,55**	**2 651 818,84**	**118 850,00**	**0,00**	**0,00**	**998 094,98**	**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**	0,00	0,00	0,00	998 094,98	1 534 873,86	**KPO**
		Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w Rogowie oraz modernizacja stacji uzdatniania wody w Rogowie i Skórkach oraz przebudowa i rozbudowa odcinka sieci wodociągowej w Lubczu	2026	**100 000,00**	0,00	**100 000,00**	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem na wykonanie budowy sieci wodociągowej w m. Wiewiórczyn	2026	**18 850,00**	0,00	**18 850,00**	18 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie planu inwestycji w ramach gospodarki wodno-ściekowej	2026 2027	**19 270,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600				**2 122 587,75**	**43 050,00**	**2 079 537,75**	**168 971,59**	**0,00**	**0,00**	**960 545,16**	**950 021,00**	
	60016			**2 107 587,75**	**43 050,00**	**2 064 537,75**	**153 971,59**	**0,00**	**0,00**	**960 545,16**	**950 021,00**	
		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 150 m (Fundusz Sołecki Zalesie)	2026	**37 521,59**	0,00	**37 521,59**	37 521,59	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 Budzisław)	2026	**38 000,00**	0,00	**38 000,00**	38 000,00	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	
		Przebudowa drogi gminnej Nr 130519C relacji Czewujewo -Izdebno od km 0+000,00 do km 1 +853,00	2026	**1 953 616,16**	43 050,00	**1 910 566,16**	0,00	0,00	0,00	960 545,16	950 021,00	RFRD
	60017			**15 000,00**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi wewnętrznej relacji Szkółki - Rogowo w km od 0+000 do km 0+880- etap I	2026	**15 000,00**	0,00	**15 000,00**	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630				**4 548 892,20**	**135 645,00**	**1 395 591,33**	**259 390,60**	**0,00**	**0,00**	**163 528,80**	**972 671,93**	
	63095			**4 548 892,20**	**135 645,00**	**1 395 591,33**	**259 390,60**	**0,00**	**0,00**	**163 528,80**	**972 671,93**	
		Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2024 2027	**2 416 450,08**	56 777,00	**50 001,93**	50 001,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa Mariny w Rogowie	2025 2027	**1 490 783,75**	58 868,00	**723 931,03**	122 651,62	0,00	0,00	0,00	601 279,41	FEdKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2026	**610 658,37**	20 000,00	**590 658,37**	55 737,05	0,00	0,00	163 528,80	371 392,52	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	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ścieżki pieszo-rowerowej w Rogowie	2026	**12 000,00**	0,00	**12 000,00**	12 000,00		0,00	0,00	0,00	

700				**3 075,00**	**0,00**	**3 075,00**	**3 075,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	70007			**3 075,00**	**0,00**	**3 075,00**	**3 075,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Wymiana pokrycia dachowego budynku mienia komunalnego przy ul Gnieźnieńskiej 2 w Rogowie	2026	**3 075,00**	0,00	**3 075,00**	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710				**283 000,00**	**60 000,00**	**196 000,00**	**196 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	71004			**283 000,00**	**60 000,00**	**196 000,00**	**196 000,00**	**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 2027	**24 000,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów w Gminie Rogowo	2026 2027	**114 000,00**	56 000,00	**55 000,00**	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752				**772 338,00**	**0,00**	**772 338,00**	**62 338,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710 000,00**	
	75281			**772 338,00**	**0,00**	**772 338,00**	**62 338,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710 000,00**	
		Zakup gruntu na potrzeby centrum ochrony ludności i obrony cywilnej wraz z miejscami ukrycie typu U1	2026	**562 338,00**	0,00	**562 338,00**	42 338,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	BP
		Sporządzanie dokumentacji technicznej na budowę miejsc ukrycia typu U1 przy centrum ochrony ludności i obrony cywilnej	2026	**210 000,00**	0,00	**210 000,00**	20 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	BP
754				**150 053,51**	**0,00**	**76 779,61**	**76 779,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	75412			**150 053,51**	**0,00**	**76 779,61**	**76 779,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)- ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)	2026	**44 053,51**	0,00	**44 053,51**	44 053,51	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Zakup Quada dla OSP w Rogowie	2026	**106 000,00**	0,00	**32 726,10**	32 726,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
801				**1 907 629,05**	**20 610,00**	**1 896 940,05**	**300 250,64**	**0,00**	**0,00**	**680 263,24**	**916 426,17**	
	80101			**1 831 853,67**	**20 610,00**	**1 821 164,67**	**224 475,26**	**0,00**	**0,00**	**680 263,24**	**916 426,17**	
		Modernizacja rozdzielni w Szkole Podstawowej w Rogowie	2026	**20 000,00**	0,00	**20 000,00**	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 1 podjazdu dla osób niepełnosprawnych do budynku Szkoły Podstawowej w Rogowie	2026	**50 429,41**	0,00	**50 429,41**	20 171,76	0,00	0,00	0,00	30 257,65	PFRON
		Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 3 pochylni dla osób niepełnosprawnych wraz z przebudową schodów zewnetrznych przy Szkole Podstawowej w Gościeszynie	2026	**69 588,93**	0,00	**69 588,93**	27 942,31	0,00	0,00	0,00	41 646,62	PFRON
		Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych i magazynem energii	2023 2026	**1 617 069,33**	8 610,00	**1 608 459,33**	83 674,19	0,00	0,00	680 263,24	844 521,90	FEdKP
		Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)	2025 2027	**74 766,00**	12 000,00	**72 687,00**	72 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104			**75 775,38**	**0,00**	**75 775,38**	**75 775,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Modernizacja komina w Gminnym 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	35 775,38	0,00	35 775,38	35 775,38		0,00	0,00	0,00	
900				**895 236,61**	**15 376,00**	**879 860,61**	**517 598,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**362 262,31**	
	90001			**131 090,30**	**0,00**	**131 090,30**	**131 090,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

		Zakup pomp Metalchem MSV-80-72, Metalchem -80-50L	2026	**43 677,30**	0,00	**43 677,30**	43 677,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pomp i mieszadeł xylemna na rozbudowaną oczyszczalnię ścieków	2026	**28 413,00**	0,00	**28 413,00**	28 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wagi wraz z montażem na oczyszczalni ścieków	2026	**59 000,00**	0,00	**59 000,00**	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015			**60 500,00**	**0,00**	**60 500,00**	**60 500,00**	**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	**10 500,00**	0,00	**10 500,00**	10 500,00	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				**129 960,69**	**0,00**	**129 960,69**	**105 024,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24 936,41**	
	92109			**88 400,00**	**0,00**	**88 400,00**	**88 400,00**	**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 Księże)	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 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	
	92116			**41 560,69**	**0,00**	**41 560,69**	**16 624,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24 936,41**	
		Program wyrównania różnic między regionami III w obszarze B- Dostosowanie pomieszczenia higieniczno- sanitarnego dla osób z niepełnosprawnościami w Gminnej Bibliotece Publicznej w Rogowie	2026	**41 560,69**	0,00	**41 560,69**	16 624,28	0,00	0,00	0,00	24 936,41	PFRON
926				**422 273,71**	**0,00**	**108 443,06**	**108 443,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	92601			**390 469,65**	**0,00**	**76 639,00**	**76 639,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		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 Grochowiskach 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	**29 889,00**	0,00	**29 889,00**	29 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie	2026 2027	**313 830,65**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00		
	92695			**31 804,06**	**0,00**	**31 804,06**	**31 804,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

		Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia (Fundusz Sołecki Cegielnia)	2026	**19 304,06**	0,00	**19 304,06**	19 304,06	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	
		Ogółem inwestycje 2026		**13 940 773,91**	**309 319,55**	**10 190 344,94**	**1 916 721,08**	**0,00**	**0,00**	**2 802 432,18**	**5 471 191,68**	

DOCHODY BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**190 000,00**	**190 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	190 000,00	190 000,00
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	190 000,00	190 000,00

Razem:	6 218 939,38	190 000,00	6 408 939,38

WYDATKI BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**190 000,00**	**190 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	190 000,00	190 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	190 000,00	190 000,00

Razem:	6 218 939,38	190 000,00	6 408 939,38

Załącznik Nr 5
do uchwały Nr XXX/206/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 29 października 2026r.

PLANOWANE DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2026 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**22 000,00**
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**22 000,00**
		0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Po zmianie
900			**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**46 000,00**	**- 19 000,00**	**27 000,00**
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**46 000,00**	**- 19 000,00**	**27 000,00**
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	46 000,00	- 19 000,00	27 000,00

Załącznik Nr 6
do uchwały
Nr XXX/206/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 29 października 2026

PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianie
BUDZISŁAW				**24 424,89**	**-**	**-**	**24 424,89**
600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej	20 000,00			20 000,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy	2 000,00			2 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączoną z degustacją tradycyjnych potraw pałuckich	2 424,89			2 424,89
CEGIELNIA				**35 274,23**	-	-	**35 274,23**
926	92695	4300	Utrzymanie boiska i terenu wokół świetlicy wiejskiej w Cegielni	2 500,00			2 500,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich	174,23			174,23
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich - usługi	2 800,00			2 800,00
926	92695	4300	Wykonanie projektu placu zabaw	2 000,00			2 000,00
926	92695	4210	Zakup kostki polbrukowej pod wiatę na działkę w Gołąbkach sołectwo Cegielnia	6 600,00			6 600,00
926	92695	4210	Zakup drewnochronu na odnowienie Altany (wiaty drewnianej)	695,94			695,94
921	92109	4300	Animator na dzień dziecka	1 200,00			1 200,00
926	92695	6050	Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia	19 304,06			19 304,06
COTOŃ-BOŻACIN				**33 279,83**	-	-	**33 279,83**
921	92109	6050	Zakup gruntu w celu powiększenia teresu przy świetlicy wiejskiej w Cotoniu	0,00			0,00
900	90015	4300	Montaż lampy przy drodze serwisowej do wjazdu na drogę powiatową w kierunku Bożacina	9 000,00			9 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy	0,00			0,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	11 000,00			11 000,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa	7 500,00			7 500,00
921	92109	4210	Zakup farb i wyposażenia świetlicy wiejskiej	5 779,83			5 779,83
CZEWUJEWO				**34 386,70**	8 000,00	8 000,00	**34 386,70**
921	92109	4170	Pielęgnowanie tradycji wiejskich, promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	2 354,08			2 354,08
921	92195	4210	Powstanie ścieżki edukacyjno- dydaktycznej	4 000,00	4 000,00		0,00
921	92195	4300	Powstanie ścieżki edukacyjno- dydaktycznej	4 000,00	4 000,00		0,00
921	92109	4300	Rozwój, utrzymanie i pielęgnacja świetlicy, tarasu, strefy wypoczynku wraz z otoczeniem	4 000,00			4 000,00
921	92109	4210	Rozwój, utrzymanie i pielęgnacja świetlicy, tarasu, strefy wypoczynku wraz z otoczeniem	4 386,70			4 386,70
921	92109	4300	Pielęgnowanie tradycji wiejskich, promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	6 645,92		4 000,00	10 645,92
921	92109	4210	Pielęgnowanie tradycji wiejskich, promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	9 000,00		4 000,00	13 000,00
GAŁĘZEWO				**32 689,50**	3 000,00	3 000,00	**32 689,50**
600	60016	4210	Zakup kruszywa w celu wykonania naprawy dróg gminnych na terenie sołectwa Gałęzewo	18 689,50			18 689,50
921	92109	4210	Zakup mebli do kuchni w świetlicy wiejskiej w Gałęzewie	4 000,00		1 166,00	5 166,00
921	92109	4210	Zakup i montaż grzejników do ogrzewania świetlicy wiejskiej	3 000,00	3 000,00		0,00
921	92109	4210	Zakup (uzupełnienie) naczyń do kuchni	1 000,00			1 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	1 250,00		-	1 250,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	4 750,00			4 750,00
921	92109	4300	Naprawa instalacji elektrycznej w kuchni świetlicy wiejskiej w Gałęzewie	0,00		1 100,00	1 100,00
921	92109	4210	Zakup ławki przy drodze gminnej Grochowiska Szlacheckie -Szelejewo przy posesji nr 27	0,00		734,00	734,00
GOŚCIESZYN				**37 928,68**	-	-	**37 928,68**
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw lokalnych pałuckich	6 600,00			6 600,00
600	60016	4210	Zakup lusta drogowego- 1 sztuka	800,00			800,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa na drogi	5 000,00			5 000,00
921	92109	4300	Zakup wraz z montażem instalacji wentylacyjnej (rekuperator)	5 628,68			5 628,68

921	92109	6050	Modernizacja świetlicy, kuchni, WC	19 900,00			19 900,00
GROCHOWISKA KSIĘŻE				**33 058,46**	2 000,00	2 000,00	**33 058,46**
921	92109	6050	Projekt, zakup, montaż mebli kuchennych do świetlicy	10 500,00			10 500,00
921	92109	4300	Zakup i wymiana opierzenia w budynku świetlicy wiejskiej	6 000,00		1 000,00	7 000,00
921	92109	4270	Remont łazienki	5 000,00			5 000,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa, betonowego gruzu	4 000,00			4 000,00
921	92109	4300	Podłączenie prądu na zewnątrz świetlicy oraz na placu zabaw	2 000,00		1 000,00	3 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	1 500,00			1 500,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	4 058,46	2 000,00		2 058,46
GROCHOWISKA SZLACHECKIE				**30 549,56**	700,00	700,00	**30 549,56**
921	92109	4300	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej wraz z usługą	1 000,00			1 000,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej zakupy	3 000,00	700,00		2 300,00
921	92109	4300	Zakup wraz z montażem garażu	7 000,00		700,00	7 700,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa	8 000,00			8 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich	5 000,00			5 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich	6 549,56			6 549,56
IZDEBNO- WOLA				**31 951,59**	6 351,59	6 351,59	**31 951,59**
921	92109	4210	Zakup ławek	4 000,00	4 000,00		0,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączony z degustacją potraw pałuckich	23 762,97			23 762,97
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączony z degustacją potraw pałuckich	1 837,03			1 837,03
921	92109	4210	Szafka + zlew do świetlicy	1 000,00	1 000,00		0,00
921	92109	4210	Regały do świetlicy do kuchni	400,00	400,00		0,00
921	92109	4210	Zakup lamp ledowych do świetlicy	951,59	951,59		0,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia świetlicy (ławek, szafki + zlew, regały, lampy ledowe	0,00		6 351,59	6 351,59
LUBCZ				**44 422,30**	-	-	**44 422,30**
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp w Lubczu	10 000,00			10 000,00
926	92695	6050	Zakup urządzenia na plac zabaw	12 500,00			12 500,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-folklorystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	3 000,00			3 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-folklorystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	2 000,00			2 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy	16 000,00			16 000,00
921	92109	4210	Zagospodarowanie terenów wokół świetlicy, boiska i placu zabaw	922,30			922,30
MIĘCIERZYN				**36 379,06**	1 500,00	1 500,00	**36 379,06**
921	92109	6050	Zakup wraz z montażem kostki brukowej	12 000,00			12 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy ulicznej na Hubkach III	12 000,00	1 500,00		10 500,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa na drogę gminną Hubki III	10 000,00			10 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulturalno-turystycznych (usługi)	1 000,00			1 000,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalno-turystycznych	1 379,06			1 379,06
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy	0,00		1 500,00	1 500,00
NIEDŹWIADY				**29 073,73**	-	-	**29 073,73**
600	60016	4210	Zakup kruszywa	20 000,00			20 000,00
921	92109	4300	Zakup farb i wykonanie usługi malowania muralu	500,00			500,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów edukacyjno- kulturalnych połączona z degustacją potraw	7 000,00			7 000,00
921	92109	4210	Zakup roślin i paliwa do utrzymania ogrodu	1 573,73			1 573,73
RECZ				**23 318,02**	-	-	**23 318,02**
630	63095	6050	Rewitalizacja plaży	19 000,00			19 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	2 318,02			2 318,02
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	2 000,00			2 000,00
ROGOWO				**73 791,20**	-	-	**73 791,20**

926	92695	4300	Renowacja ogrodzenia i wymiana piasku na placu zabaw na Rynku w Rogowie	0,00			0,00
926	92695	6050	Zakup i montaż "Piłko-chwytów" ul. Topolowa - plac zabaw	0,00	-		0,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalnych i lokalnych wydatki związane z wydarzeniami Sołectwa	12 000,00			12 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulturalnych i lokalnych wydatki związane z wydarzeniami Sołectwa	8 000,00			8 000,00
926	92601	4210	Doposażene hali sportowej i placów zabaw na terenie sołectwa Rogowo	7 291,20			7 291,20
926	92695	4210	Doposażenie placów zabaw na terenie sołectwa Rogowo	1 500,00			1 500,00
600	60016	6050	Kosztorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa	10 000,00			10 000,00
926	92695	4300	Kosztorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa	10 000,00			10 000,00
900	90015	6050	Lampa ul. Bydgoska	0,00			0,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa	5 000,00			5 000,00
600	60016	4210	Zakup luster	1 000,00			1 000,00
600	60016	4210	Zakup lampy	0,00			0,00
900	90015	4300	Zakup lamp wraz z montażem	19 000,00			19 000,00
RYSZEWO				**32 763,29**	-	-	**32 763,29**
921	92109	6050	Zakup i montaż klimatyzatorów	0,00			0,00
921	92109	4300	Zakup i montaż klimatyzatorów	16 000,00			16 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych	1 507,02			1 507,02
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych	8 656,27			8 656,27
600	60016	4300	Zakup i montaż luster 5 szt.	0,00	-		0,00
600	60016	4300	Zakup i montaż oświetlenia przystanku autobusowego	3 000,00			3 000,00
921	92109	4270	Bieżące naprawy i remonty	0,00			0,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa na przystanek autobusowy	3 600,00			3 600,00
RZYM				**20 071,21**	-	-	**20 071,21**
921	92109	6050	Zakup wraz z montażem kostki brukowej	16 000,00			16 000,00
926	92601	4210	Zakup paliwa i akumulatora do kosiarki	900,00			900,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich	2 000,21			2 000,21
921	92109	4210	Zakup podkaszarki do trawy	1 171,00			1 171,00
SKÓRKI				**27 302,74**	-	-	**27 302,74**
926	92601	6050	Zakup wraz z montażem ogrodzenia przy boisku z paneli 3d	16 000,00			16 000,00
921	92109	4300	Zakup i montaż plandek ochronnych na wiatę przy świetlicy	7 000,00			7 000,00
926	92601	4210	Zakup artykułów na utrzymanie boiska	1 000,00			1 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw pałuckich	2 314,62			2 314,62
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw pałuckich wraz z animacjami	988,12			988,12
WIEWIÓRCZYN				**25 826,92**	-	-	**25 826,92**
921	92109	4300	Malowanie świetlicy wiejskiej	8 500,00			8 500,00
921	92109	4300	Zakup wraz z montażem bramy	3 000,00			3 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy	10 500,00			10 500,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją lokalnych potraw pałuckich	3 826,92			3 826,92
ZALESIE				**18 521,59**	-	-	**18 521,59**
600	60016	6050	Zakup i wylanie nawierzchni bitumicznej- asfaltowej na drodze gminnej o nr ewid. ,,25" obręb Zalesie o długości 150m	18 521,59			18 521,59
ZŁOTNIKI				**47 816,70**	13 957,14	13 957,14	**47 816,70**
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych	20 000,00	8 695,44		11 304,56
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	5 000,00			5 000,00
754	75412	4210	Zakup sprzętu dla OSP Złotniki	5 000,00			5 000,00
921	92109	4210	Zakup stołów do świetlicy wiejskiej	8 816,70	4 261,70		4 555,00
600	60016	4270	Dokończenie chodnika na osiedlu pięciu bloków	9 000,00	1 000,00		8 000,00
921	92109	4170	Zlecenie wykonania ławek parkowych	0,00		2 457,14	2 457,14
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia świetlicy wiejskiej	0,00		1 500,00	1 500,00
926	92695	4300	Utwardzenie terenu pod kontenery na odpady	0,00		10 000,00	10 000,00
Ogółem:				**672 830,20**	**35 508,73**	**35 508,73**	**672 830,20**

Załącznik Nr 7
do uchwały
Nr XXX/206/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 29 października 2026r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI I POMOCY FINANSOWEJ UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY NA 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					**1 405 000,00**			
1.	921	92109	2480	Gminny Dom Kultury w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	860 000,00	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	545 000,00	0,00	0,00
					0,00	**1 405 000,00**	**0,00**	**0,00**
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					**3 132 549,70**			
1.	010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna w Rogowie	48 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	630	63095	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art..221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	754	75412	6230	Ochotnicza Straż Pożarna w Rogowie	32 726,10	0,00	0,00	0,00

4.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	1 238 751,40	0,00	0,00
5.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	122 539,66	0,00	0,00
6.	801	80104	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	481 037,21	0,00	0,00
7.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	99 375,68	0,00	0,00
8.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	831 042,04	0,00	0,00
9.	801	80153	2820	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	11 202,45	0,00	0,00	0,00
10.	851	85149	2780	Program polityki zdrowotnej	21 945,00	0,00	0,00	0,00
11.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	8 930,16	0,00	0,00
12.	855	85504	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art..221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00	0,00	0,00	0,00
13.	900	90019	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	27 000,00	0,00	0,00	0,00
14.	926	92601	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art..221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	0,00	0,00	0,00

15.	926	92605	2820	Wspieranie sportu kwalifikowanego w różnych dysyplinach sportowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
					350 873,55	**2 781 676,15**	**0,00**	**0,00**
Ogółem					**350 873,55**	**4 186 676,15**	**0,00**	**0,00**

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Rogowo na 2026 rok dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych według klasyfikacji budżetowej w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność jednostki.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 827 259,77 zł do kwoty 63 057 969,45 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 343 466,02 zł do kwoty 56 158 464,63 zł,

●dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 483 793,75 zł do kwoty 6 899 504,82 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

●w dziale 020 „Leśnictwo" w rozdziale 02095 „Pozostała działalność" w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat" wprowadza się dochody w kwocie 4 230,00 zł wpływ z tyt. opłat;

●w dziale 600 „Transport i łączność" w rozdziale 60016„Drogi publiczne gminne" w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek" wprowadza się dochody w kwocie 11,20 zł wpływ z tyt. odsetek;

●w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa" w rozdziale 70005„Gospodarka gruntami i nieruchomościami" w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze" zwiększa się dochody o 7 000,00 zł do kwoty 145 819,52 zł, tj. wpływ z tyt. najmu;

●w dziale 750 „Administracja publiczna" w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie" w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat" wprowadza się dochody w kwocie 3 000,00 zł; tj. wpływ z tyt. opłat;

●w dziale 750„Administracja publiczna" w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej" wprowadza się dochody w kwocie 3 000,00 zł, tj. wpływ z tyt. darowizny;

●w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75601„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych" w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej" zwiększa się dochody o 10 000,00 zł do kwoty 40 000,00 zł tj. wpływ z tyt. podatku w formie karty podatkowej;

●w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych" w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości" zwiększa się dochody o 31 138,00 zł do kwoty 1 520 000,00 zł, tj. wpływ z tyt. podatku od nieruchomości;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" 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 ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości" zwiększa się dochody o 50 000,00 zł do kwoty 1 777 286,00 zł, tj. wpływ z tyt. podatku od nieruchomości;

●w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" 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 ramach paragrafu „Wpływy z podatku rolnego" zwiększa się dochody o 20 000,00 zł do kwoty 1 434 124,00 zł, tj. wpływ z tyt. podatku rolnego;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" 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 ramach paragrafu „Wpływy z podatku od środków transportowych" zwiększa się dochody o 10 000,00 zł do kwoty 67 169,00 zł, tj. wpływ z tyt. podatku od środków transportowych;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw" w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty skarbowej" zwiększa się dochody o 20 700,00 zł do kwoty 53 400,00 zł tj. wpływ z tyt. opłaty skarbowej;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie" w rozdziale 80104 „Przedszkola" w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów" zwiększa się dochody o 11 865,12 zł do kwoty 13 365,12 zł, tj. wpływ z tyt. pobytu dzieci z sąsiednich gmin w przedszkolu;

●w dziale 852„Pomoc społeczna" w rozdziale 85228„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze" w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami" zwiększa się dochody o 8,67 zł do kwoty 14,45 zł, tj. wpływ z tyt. usług opiekuńczych;

●w dziale 852„Pomoc społeczna" w rozdziale 85295 „Pozostała działalność" w ramach paragrafu „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" zwiększa się dochody o 2 531,66 zł do kwoty 19 697,86 zł, tj. wpływ dotacji pn. "Kierunek zawód";

●w dziale 855 „Rodzina" w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3" w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat" zwiększa się dochody o 99 300,00 zł do kwoty 370 296,00 zł to dofinansowanie z ZUS na obniżenie opłat za pobyt dziecka w żłobku;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód" w ramach paragrafu „Wpływy z usług" zwiększa się dochody o 101 908,00 zł do kwoty 1 500 000,00 zł, tj. wpływ z tyt. ścieków;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90005„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych" zwiększa się dochody o 113,21 zł do kwoty 24 587,51 zł, tj. wpływ z WFOŚ i GW w Toruniu;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby" w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze" zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 23 000,00 zł, tj. wpływ z tyt. najmu świetlicy wiejskiej;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

●w dziale 010„Rolnictwo i łowiectwo" w rozdziale 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi" w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej" zmniejsza się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” 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 28 181,59 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” 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 ramach paragrafu „Wpływy z opłaty targowej” zmniejsza się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” 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 ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zmniejsza się dochody o 32,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” 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 126,25 zł do kwoty 2 028,50 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

●w dziale 700„Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” zwiększa się dochody o 660,54 zł do kwoty 1 307,78 zł, tj. wpływ opłaty przekształceniowej;

●w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zwiększa się dochody o 393 314,75 zł do kwoty 1 283 388,91 zł tj. wpływ z tyt. sprzedaży nieruchomości ;

●w dziale 752„Obrona narodowa” w rozdziale 75281 „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami” wprowadza się dochody w kwocie 190 000,00 zł tj. dotacja na zadanie zlecone zgodnie z pismem wojewody;

●w dziale 926„Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 114 415,32 zł tj. zaliczka dotacji na zadanie pn. "Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie" do realizacji w roku przyszłym;

Dokonuje się następujących zmniejszeń 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” zmniejsza się dochody o 0,03 zł do kwoty 972 671,93 zł;

●w dziale 752„Obrona narodowa” w rozdziale 75281„Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zmniejsza się dochody o 190 000,00 zł do kwoty 520 000,00 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” zmniejsza się dochody o 24 596,83 zł do kwoty 916 426,17 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	**62 230 709,68**	**827 259,77**	**63 057 969,45**
dochody bieżące, w tym:	**55 814 998,61**	**343 466,02**	**56 158 464,63**
Rolnictwo i łowiectwo	**1 505 812,86**	**-3 000,00**	**1 502 812,86**
Leśnictwo	**0,00**	**4 230,00**	**4 230,00**
Transport i łączność	**52 000,00**	**11,20**	**52 011,20**
Gospodarka mieszkaniowa	**455 641,89**	**7 000,00**	**462 641,89**
Administracja publiczna	**357 755,77**	**-22 181,59**	**335 574,18**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	**23 517 165,82**	**138 806,00**	**23 655 971,82**
Oświata i wychowanie	**844 977,39**	**11 738,87**	**856 716,26**
Pomoc społeczna	**1 275 387,15**	**2 540,33**	**1 277 927,48**
Rodzina	**5 122 163,57**	**99 300,00**	**5 221 463,57**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**5 384 972,77**	**102 021,21**	**5 486 993,98**
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**22 423,00**	**3 000,00**	**25 423,00**
dochody majątkowe, w tym:	**6 415 711,07**	**483 793,75**	**6 899 504,82**
Turystyka	**972 671,96**	**-0,03**	**972 671,93**
Gospodarka mieszkaniowa	**890 721,40**	**393 975,29**	**1 284 696,69**
Oświata i wychowanie	**941 023,00**	**-24 596,83**	**916 426,17**
Kultura fizyczna	**0,00**	**114 415,32**	**114 415,32**

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 827 259,77 zł do kwoty 66 311 874,38 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 867 022,56 zł do kwoty 56 121 529,44 zł,

●wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 39 762,79 zł do kwoty 10 190 344,94 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 400„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale 40002„Dostarczanie wody” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 420 986,90 zł z przeznaczeniem na uregulowanie płatności za energię;

●w dziale 600„Transport i łączność” w rozdziale 60016„Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 233 589,50 zł z przeznaczeniem na zakupy soli itp. w drogownictwie ;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 89 000,00 zł do kwoty 1 238 751,40 zł tj. dotacja dla niepublicznej jednostki oświaty w Mięcierzynie;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 453 514,00 zł z przeznaczeniem na dodatki wiejskie dla nauczycieli szkół;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 145 000,00 zł do kwoty 1 383 243,19 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi szkół;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 1 265 331,94 zł z przeznaczeniem na składki ZUS pracowników szkół;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 353 998,93 zł do kwoty 4 949 101,15 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli szkół;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 87 000,00 zł do kwoty 481 037,21 zł, tj. dotacja dla niepublicznej jednostki oświaty w Mięcierzynie;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 914 168,63 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie nauczycieli przedszkola;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107„Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 26 348,74 zł z przeznaczeniem na dodatki wiejskie dla nauczycieli szkół;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107„Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 381 070,49 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli świetlic szkolnych;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 595 143,12 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla pracowników;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 116 020,00 zł z przeznaczeniem na składki ZUS;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 1 300,00 zł z przeznaczeniem wpłaty PPK;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80149„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 28 500,00 zł do kwoty 831 042,04 zł tj. dotacja dla niepublicznej jednostki oświaty w Mięcierzynie;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80150„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 385 215,92 zł z przeznaczeniem na składki ZUS pracowników;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 2 020 429,00 zł z przeznaczeniem wynagrodzenia;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 84,99 zł do kwoty 6 432,98 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracowników;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 3,80 zł do kwoty 81,56 zł z przeznaczeniem na FP pracowników GOPS;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 7 407,48 zł z przeznaczeniem na składki ZUS;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 150,00 zł do kwoty 1 508,69 zł z przeznaczeniem na składki FP;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 38 235,52 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracowników;

●w dziale 855„Rodzina” w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 57 204,64 zł do kwoty 591 600,64 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracowników ;

●w dziale 855„Rodzina” w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 10 395,36 zł do kwoty 107 536,36 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracowników;

●w dziale 855„Rodzina” w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 554,07 zł do kwoty 14 854,07 zł z przeznaczeniem na składki FP;

●w dziale 855„Rodzina” w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 25 197,70 zł z przeznaczeniem na zakupy materiałów w żłobku;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90001„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 515 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie faktur za energię na oczyszczalni ścieków;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 860 000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty związane z funkcjonowaniem GDK;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 2 457,14 zł do kwoty 4 811,22 zł z przeznaczeniem na wykonanie usługi w ramach FS sołeckiego ;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie faktur za energię;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 800,00 zł do kwoty 187 983,77 zł z przeznaczeniem na wydatki w ramach Funduszy sołeckich;

●w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 105 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii;

●w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 29 700,00 zł dot. zmian Funduszu sołeckiego;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 600„Transport i łączność” w rozdziale 60016„Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 018 907,45 zł;

●w dziale 600„Transport i łączność” w rozdziale 60016„Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 183 000,00 zł;

●w dziale 700„Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 63 094,40 zł;

●w dziale 750„Administracja publiczna” w rozdziale 75023„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 33 154,81 zł do kwoty 37 000,00 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” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 157 902,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 397 612,54 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 3 919,93 zł do kwoty 217 940,08 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 77 435,52 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 241 769,88 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 15 318,08 zł do kwoty 122 539,66 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 1 200,50 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 53,04 zł do kwoty 284 543,50 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 2,33 zł do kwoty 38 432,88 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 310,29 zł do kwoty 75 376,86 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 9 500,00 zł do kwoty 43 972,24 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 12 421,96 zł do kwoty 99 375,68 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 3 400,00 zł;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 88,79 zł do kwoty 10 999,12 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 9 382,00 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 1 000,00 zł do kwoty 1 855,00 zł;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90019„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” zmniejsza się wydatki o 19 000,00 zł do kwoty 27 000,00 zł;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 7 757,14 zł do kwoty 158 246,88 zł;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92116„Biblioteki” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 545 000,00 zł;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92116„Biblioteki” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92116„Biblioteki” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 921„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” 92195 w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 2 500,00 zł;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92195„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 1 500,00 zł;

●w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 40 286,00 zł;

●w dziale 926„Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 122 691,20 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale 630„Turystyka” w rozdziale 63095„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 11 999,98 zł do kwoty 1 395 591,33 zł, w tym:

○w ramach zadania „Budowa Mariny w Rogowie” zmniejsza się wydatki o 0,02 zł do kwoty 723 931,03 zł;

○w ramach zadania „Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ścieżki pieszo- rowerowej w Rogowie ” wprowadza się wydatki w kwocie 12 000,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 9 921,00 zł do kwoty 72 687,00 zł, w tym:

○w ramach zadania „Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)” zwiększa się wydatki o 9 921,00 zł do kwoty 72 687,00 zł;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90001„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup wagi wraz z montażem na oczyszczalni ścieków) wprowadza się wydatki w kwocie 59 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75412„Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)- ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)) zmniejsza się wydatki o 946,49 zł do kwoty 44 053,51 zł;

●w dziale 754„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75412„Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Zakup Quada dla OSP w Rogowie) zmniejsza się wydatki o 1 273,90 zł do kwoty 32 726,10 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 75 850,76 zł do kwoty 1 748 477,67 zł, w tym:

○w ramach zadania „Modernizacja dachu na szkole w Gościeszynie” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

○w ramach zadania „Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych” zmniejsza się wydatki o 55 850,76 zł do kwoty 1 608 459,33 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbudowy kuchni w Gminnym Przedszkolu w Rogowie) zmniejsza się wydatki o 1 001,62 zł do kwoty 75 775,38 zł;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90015„Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup i montaż lampy ulicznej na Hubkach III (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)) zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 60 500,00 zł;

●w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 40 111,00 zł do kwoty 76 639,00 zł, w tym:

○w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na budowę boiska wielofunkcyjnego w Złotnikach” zmniejsza się wydatki o 10 111,00 zł do kwoty 29 889,00 zł;

○w ramach zadania „Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę boiska przy Szkole Podstawowej w Rogowie” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	**65 484 614,61**	**827 259,77**	**66 311 874,38**
wydatki bieżące, w tym:	**55 254 506,88**	**867 022,56**	**56 121 529,44**
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	**979 116,90**	**20 000,00**	**999 116,90**
Transport i łączność	**1 485 589,50**	**-1 000,00**	**1 484 589,50**
Gospodarka mieszkaniowa	**503 903,65**	**-8 000,00**	**495 903,65**
Administracja publiczna	**9 242 131,90**	**-73 154,81**	**9 168 977,09**
Oświata i wychowanie	**20 842 936,06**	**834 273,30**	**21 677 209,36**
Edukacyjna opieka wychowawcza	**119 427,85**	**2 250,00**	**121 677,85**
Rodzina	**5 778 519,41**	**69 154,07**	**5 847 673,48**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**5 974 533,13**	**-4 000,00**	**5 970 533,13**
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**1 861 521,87**	**34 500,00**	**1 896 021,87**
Kultura fizyczna	**565 475,05**	**-7 000,00**	**558 475,05**
wydatki majątkowe, w tym:	**10 230 107,73**	**-39 762,79**	**10 190 344,94**

Turystyka	**1 383 591,35**	**11 999,98**	**1 395 591,33**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	**79 000,00**	**-2 220,39**	**76 779,61**
Oświata i wychowanie	**1 963 871,43**	**-66 931,38**	**1 896 940,05**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**822 360,61**	**57 500,00**	**879 860,61**
Kultura fizyczna	**148 554,06**	**-40 111,00**	**108 443,06**

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

Przewodniczący Rady Gminy

Robert Wódczak