

Projekt

z dnia 19 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXII/168/2026
RADY GMINY ROGOWO**

z dnia 24 lutego 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 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, poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846.), art.13, art.14 i art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z póź. 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 31 stycznia 2026r.;

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **58.048.882,28 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **52.780.453,98 zł**;
- 2) dochody majątkowe w kwocie **5.268.428,30 zł**, w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **4.449.766,30 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 **59.279.415,55 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **50.485.026,25 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:
 - a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 24.708.484,64 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 15.052.745,35 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.857.647,77 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.514.095,74 zł;
 - e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 660.697,75 zł;
 - f) obsługa długu w kwocie 791.355,00 zł;

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz.854 oraz z 2025 r. poz.620, poz. 621, poz. 1301 i poz.1794 .

- 2) wydatki majątkowe w wysokości **8.794.389,30 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 **7.722.440,71**
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 - 1.230.533,27** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:
- 1) zaciągnięcia kredytu w kwocie **1.158.921,44 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**.
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 2.595.200,08 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.416.598,64 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) § 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 **3.981.293,28 zł**;
 - 2) wydatki w kwocie **3.981.293,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.**”;
- 6) § 12. otrzymuje brzmienie:
- „§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **1.305.000,00 zł**;
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **2.552.647,77zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.**”;
- 7) § 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 7**”;
- 8) § 4. 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 8.**”;
- 9) § 4. 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 9.**”;
- 10) § 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 **1.158.921,44 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 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 **4.449.766,30 zł.**”;

11) § 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 **1.158.921,44 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 **4.449.766,30 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 XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 lutego 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	293 725,34	-736,00	292 989,34
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 843,75	-736,00	124 107,75
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	124 836,00	-736,00	124 100,00
852			Pomoc społeczna	867 434,00	4 279,28	871 713,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	273 726,00	3 750,00	277 476,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	256 184,00	3 750,00	259 934,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	529,28	5 825,28
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	529,28	5 825,28
855			Rodzina	4 422 323,00	-150 480,00	4 271 843,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	588 284,00	-150 480,00	437 804,00
		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	248 352,19	-124 176,09	124 176,10
		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	52 607,81	-26 303,91	26 303,90
Razem:				58 195 819,00	-146 936,72	58 048 882,28

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	909 680,00	-563,10	909 116,90
	40002		Dostarczanie wody	909 680,00	-563,10	909 116,90
		4260	Zakup energii	420 000,00	-563,10	419 436,90
750			Administracja publiczna	8 985 514,26	66 590,77	9 052 105,03
	75011		Urzędy wojewódzkie	260 531,43	-736,00	259 795,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192 175,20	-736,00	191 439,20
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 049 048,54	-1 000,00	7 048 048,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	309 000,00	-1 000,00	308 000,00
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	19 680,00	0,00	19 680,00
		4307	Zakup usług pozostałych	19 680,00	-3 542,40	16 137,60
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 542,40	3 542,40
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 017 174,05	0,00	1 017 174,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	685 000,00	-1 000,00	684 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 115,00	1 000,00	43 115,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 559,97	-600,00	28 959,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	600,00	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 094,20	-40,00	65 054,20
		4480	Podatek od nieruchomości	420,00	40,00	460,00
	75095		Pozostała działalność	140 414,24	68 326,77	208 741,01
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 675,22	4 675,22
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	825,06	825,06
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	791,48	791,48
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	139,68	139,68
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	114,44	114,44
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	20,25	20,25
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 090,26	10 090,26
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 780,74	1 780,74
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	42 368,25	42 368,25
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	7 476,75	7 476,75
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	37,98	37,98

		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	6,66	6,66
801			Oświata i wychowanie	22 163 585,89	-93 111,84	22 070 474,05
	80101		Szkoły podstawowe	12 609 586,11	-87 711,84	12 521 874,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 253 957,00	-12 500,00	1 241 457,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 000,00	12 500,00	102 500,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 071,18	3 071,18
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	541,97	541,97
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	388,58	388,58
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	68,56	68,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	56 048,00	3 000,00	59 048,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	382,50	382,50
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	67,50	67,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	208 461,00	-1 030,00	207 431,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 317,78	-3 000,00	18 317,78
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	179 018,75	179 018,75
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	31 591,55	31 591,55
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	1 000,00	5 500,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	91 264,33	91 264,33
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	16 105,47	16 105,47
		4480	Podatek od nieruchomości	344,20	30,00	374,20
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	9 343,85	9 343,85
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 648,92	1 648,92
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 927 152,00	-48 200,00	4 878 952,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	23 127,22	23 127,22
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	4 081,28	4 081,28
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	492 000,00	43 000,00	535 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 299 902,55	-455 381,55	844 521,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	826 107,04	-50 597,95	775 509,09
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	53 351,10	53 351,10
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	9 414,90	9 414,90
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	536 063,72	5 200,00	541 263,72
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 800,00	5 200,00	18 000,00
	80104		Przedszkola	2 776 182,41	0,00	2 776 182,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 707,00	-4 000,00	546 707,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 100,00	4 000,00	40 100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	894 900,00	-4 500,00	890 400,00

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 098,00	4 500,00	74 598,00
80107		Świetlice szkolne	514 872,74	0,00	514 872,74
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 178,30	-6 178,30	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 656,60	6 178,30	23 834,90
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	350 900,00	-6 000,00	344 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 500,00	6 000,00	31 500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 183,69	5 200,00	73 383,69
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 420,00	4 420,00
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	780,00	780,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 166 091,25	0,00	1 166 091,25
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	576 900,00	-5 500,00	571 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 090,00	5 500,00	44 590,00
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	229 616,92	39 000,00	268 616,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 672,00	5 000,00	7 672,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	12 000,00	19 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 144,00	2 000,00	3 144,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 006,24	20 000,00	73 006,24
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 242 635,20	-54 800,00	3 187 835,20
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 009 249,00	-54 800,00	1 954 449,00
852		Pomoc społeczna	3 951 710,66	4 279,28	3 955 989,94
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 037 086,62	3 600,00	2 040 686,62
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 380 965,00	3 750,00	1 384 715,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,28	-150,00	59 850,28
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	505 067,38	150,00	505 217,38
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	93,00	150,00	243,00
	85295	Pozostała działalność	136 847,66	529,28	137 376,94
	4300	Zakup usług pozostałych	38 524,00	529,28	39 053,28
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	71 923,81	15 800,00	87 723,81
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	45 923,81	15 800,00	61 723,81
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 807,48	3 000,00	6 807,48

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	558,69	800,00	1 358,69
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	26 735,52	10 000,00	36 735,52
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	281 889,35	128 253,32	410 142,67
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	211 668,19	-105 834,09	105 834,10
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 838,46	-22 419,23	22 419,23
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 031,69	19 554,65	77 586,34
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 274,00	-16 137,00	16 137,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 835,31	-3 417,65	3 417,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 955,96	2 672,03	10 627,99
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 410,00	-2 205,00	2 205,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	934,04	-467,03	467,01
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 782 027,71	-88 000,00	6 694 027,71
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 790 186,47	1 000,00	3 791 186,47
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	1 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	812 800,00	-100 000,00	712 800,00
		4260	Zakup energii	499 800,00	-60 000,00	439 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	190 000,00	-40 000,00	150 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	11 000,00	51 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	11 000,00	51 000,00
Razem:				59 374 420,44	-95 004,89	59 279 415,55

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XXII/168/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 24 lutego 2026r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

w złotych			
Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 647 131,91
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	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 575 520,08
Rozchody ogółem:			1 416 598,64
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	348 000,00
2	Splaty 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					
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)	Uwagi
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				98 521,59	0,00	98 521,59	98 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016			98 521,59	0,00	98 521,59	98 521,59	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 Budziszów)	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

630				5 159 604,76	135 645,00	2 521 479,89	884 610,13	0,00	0,00	0,00	1 636 869,76	
	63095			5 159 604,76	135 645,00	2 521 479,89	884 610,13	0,00	0,00	0,00	1 636 869,76	
		Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2024 2027	2 680 857,23	56 777,00	1 312 040,12	470 780,12	0,00	0,00	0,00	841 260,00	FEKP
		Budowa Mariny w Rogowie	2025 2027	1 790 815,18	58 868,00	865 973,59	256 060,09	0,00	0,00	0,00	609 913,50	FEKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2027	668 932,35	20 000,00	324 466,18	138 769,92	0,00	0,00	0,00	185 696,26	FEKP
		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				2 436 895,92	20 610,00	1 814 573,09	390 137,44	0,00	0,00	579 914,65	844 521,00	
	80101			2 360 118,92	20 610,00	1 737 796,09	313 360,44	0,00	0,00	579 914,65	844 521,00	
		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	1 628 640,09	8 610,00	1 620 030,09	195 594,44	0,00	0,00	579 914,65	844 521,00	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				910 741,24	15 376,00	895 365,24	690 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	
	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			705 741,24	15 376,00	690 365,24	485 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	

		Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej i SAPOK w Rogowie	2025 2026	705 741,24	15 376,00	690 365,24	485 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	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 Grochowska Księża)	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-chwyków" 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		12 164 851,55	266 269,55	8 794 389,30	3 185 701,56	0,00	0,00	1 158 921,44	4 449 766,30	

DOCHODY BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026ROK

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	124 836,00	-736,00	124 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 836,00	-736,00	124 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	124 836,00	-736,00	124 100,00
852			Pomoc społeczna	45 328,00	529,28	45 857,28
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	529,28	5 825,28
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	529,28	5 825,28
Razem:				3 981 500,00	-206,72	3 981 293,28

WYDATKI BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	124 836,00	-736,00	124 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 836,00	-736,00	124 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 836,00	-736,00	124 100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 460,00	0,00	2 460,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 460,00	0,00	2 460,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460,00	0,00	460,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	2 000,00
852			Pomoc społeczna	45 328,00	529,28	45 857,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	16 992,00	0,00	16 992,00
		3110	Świadczenia społeczne	16 740,00	0,00	16 740,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	252,00	0,00	252,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 040,00	0,00	23 040,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 040,00	0,00	23 040,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	529,28	5 825,28
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00	529,28	5 825,28
855			Rodzina	3 808 876,00	0,00	3 808 876,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 749 126,00	0,00	3 749 126,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 519 928,00	0,00	3 519 928,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 072,74	0,00	74 072,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 787,26	0,00	12 787,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 236,00	0,00	130 236,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 654,00	0,00	3 654,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	0,00	700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 301,00	0,00	1 301,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	0,00	5 447,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	0,00	300,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	300,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	59 450,00	0,00	59 450,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 450,00	0,00	59 450,00
Razem:			3 981 500,00	-206,72	3 981 293,28

Załącznik Nr 6
do uchwały Nr XXII/168/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 24 lutego 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					1 305 000,00			
1.	921	92109	2480	Gminny Dom Kultury w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	505 000,00	0,00	0,00
					0,00	1 305 000,00	0,00	0,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					2 552 647,77			
1.	010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna w Rogowie	22 000,00	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.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	982 511,24	0,00	0,00

4.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	188 028,64	0,00	0,00
5.	801	80104	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	253 164,17	0,00	0,00
6.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	162 670,68	0,00	0,00
7.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	646 505,92	0,00	0,00
8.	851	85149	2780	Program polityki zdrowotnej	21 945,00	0,00	0,00	0,00
9.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	14 822,12	0,00	0,00
10.	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
11.	900	90019	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	51 000,00	0,00	0,00	0,00
12.	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
13.	926	92605	2820	Wspieranie sportu kwalifikowanego w różnych dyscyplinach sportowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
					304 945,00	2 247 702,77	0,00	0,00
Ogółem					304 945,00	3 552 702,77	0,00	0,00

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
710			Działalność usługowa	2 000,00	0,00	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	0,00	2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	0,00	2 000,00
750			Administracja publiczna	28 181,59	0,00	28 181,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 181,59	0,00	28 181,59
		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	0,00	28 181,59
801			Oświata i wychowanie	458 428,51	0,00	458 428,51
	80101		Szkoły podstawowe	455 381,55	0,00	455 381,55
		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	0,00	455 381,55
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	892,21	0,00	892,21
		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	842,98	0,00	842,98
		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	49,23	0,00	49,23
	80104		Przedszkola	2 154,75	0,00	2 154,75

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		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	0,00	2 035,04
		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	0,00	119,71
855			Rodzina	300 960,00	-150 480,00	150 480,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	300 960,00	-150 480,00	150 480,00
		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	248 352,19	-124 176,09	124 176,10
		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	52 607,81	-26 303,91	26 303,90
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 840,00	0,00	18 840,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 840,00	0,00	18 840,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 840,00	0,00	18 840,00
			Razem	808 410,10	-150 480,00	657 930,10

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	2 000,00	0,00	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	0,00	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	2 000,00
750			Administracja publiczna	28 181,59	58 077,63	86 259,22
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 181,59	0,00	28 181,59
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	28 181,59	0,00	28 181,59
	75095		Pozostała działalność	0,00	58 077,63	58 077,63
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 675,22	4 675,22
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	791,48	791,48
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	114,44	114,44
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 090,26	10 090,26
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	42 368,25	42 368,25
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	37,98	37,98

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	458 428,51	-58 077,63	400 350,88
	80101		Szkoły podstawowe	455 381,55	-58 077,63	397 303,92
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 071,18	3 071,18
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	388,58	388,58
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	382,50	382,50
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	179 018,75	179 018,75
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 105,84	6 105,84
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	91 264,33	91 264,33
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	16 105,47	16 105,47
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	9 343,85	9 343,85
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 648,92	1 648,92
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	23 127,22	23 127,22
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	4 081,28	4 081,28
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	455 381,55	-455 381,55	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	53 351,10	53 351,10
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	9 414,90	9 414,90
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	892,21	0,00	892,21
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,65	0,00	155,65
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	20,41	0,00	20,41
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,00	0,00	11,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1,94	0,00	1,94
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	676,33	0,00	676,33
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26,88	0,00	26,88
	80104		Przedszkola	2 154,75	0,00	2 154,75
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	295,41	0,00	295,41
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	52,13	0,00	52,13
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,08	0,00	12,08
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,13	0,00	2,13
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 727,55	0,00	1 727,55
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65,45	0,00	65,45
855			Rodzina	300 960,00	-150 480,00	150 480,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	300 960,00	-150 480,00	150 480,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	211 668,19	-105 834,09	105 834,10
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 838,46	-22 419,23	22 419,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 274,00	-16 137,00	16 137,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 835,31	-3 417,65	3 417,66
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 410,00	-2 205,00	2 205,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	934,04	-467,03	467,01
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 840,00	0,00	18 840,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 840,00	0,00	18 840,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 840,00	0,00	18 840,00
			Razem	808 410,10	-150 480,00	657 930,10

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	3 790 186,47	1 000,00	3 791 186,47
	90002		Gospodarka odpadami	3 790 186,47	1 000,00	3 791 186,47
		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		5 446,80
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	1 000,00

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	40 000,00	11 000,00	51 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	11 000,00	51 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	11 000,00	51 000,00

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Rogowo na 2026 rok dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych na podstawie pisma od Wojewody Kujawsko- Pomorskiego oraz przeniesień planu dochodów i wydatków budżetowych między działami, rozdziałami i paragrafami według klasyfikacji budżetowej.

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

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 146 936,72 zł do kwoty 58 048 882,28 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 146 936,72 zł do kwoty 52 780 453,98 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 3 750,00 zł do kwoty 259 934,00 zł;

• w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 529,28 zł do kwoty 5 825,28 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o 736,00 zł do kwoty 124 100,00 zł;

• w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” 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 150 480,00 zł do kwoty 150 480,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	58 195 819,00	-146 936,72	58 048 882,28
dochody bieżące, w tym:	52 927 390,70	-146 936,72	52 780 453,98
Administracja publiczna	293 725,34	-736,00	292 989,34
Pomoc społeczna	867 434,00	4 279,28	871 713,28
Rodzina	4 422 323,00	-150 480,00	4 271 843,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 95 004,89 zł do kwoty 59 279 415,55 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 348 208,61 zł do kwoty 50 485 026,25 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 443 213,50 zł do kwoty 8 794 389,30 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 43 115,00 zł;

- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75085, „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 1 600,00 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75085, „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zwiększa się wydatki o 40,00 zł do kwoty 460,00 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 5 500,28 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 931,16 zł do kwoty 2 079,20 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 134,69 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 11 871,00 zł do kwoty 18 637,20 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 49 845,00 zł do kwoty 145 845,00 zł;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 44,64 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 12 500,00 zł do kwoty 102 500,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 613,15 zł do kwoty 1 224 616,53 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 457,14 zł do kwoty 137 900,80 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 3 450,00 zł do kwoty 59 498,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 207 610,30 zł do kwoty 228 928,08 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 5 500,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 107 369,80 zł do kwoty 232 369,80 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zwiększa się wydatki o 30,00 zł do kwoty 374,20 zł;

- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 10 992,77 zł do kwoty 26 142,27 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 43 000,00 zł do kwoty 535 000,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 5 200,00 zł do kwoty 18 795,68 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 40 100,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104, „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 76 630,41 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 6 178,30 zł do kwoty 23 834,90 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107, „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 31 500,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 200,00 zł do kwoty 15 787,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 5 500,00 zł do kwoty 44 590,00 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 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 7 672,00 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 19 000,00 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 „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 144,00 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 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 73 006,24 zł;
- w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 3 750,00 zł do kwoty 1 384 715,00 zł;

●w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 150,00 zł do kwoty 243,00 zł;

●w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 529,28 zł do kwoty 49 553,28 zł;

●w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł;

●w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 6 807,48 zł;

●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 800,00 zł do kwoty 1 358,69 zł;

●w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 36 735,52 zł;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 1 000,00 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 niezaliczanym do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 51 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń 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” zmniejsza się wydatki o 563,10 zł do kwoty 419 436,90 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 736,00 zł do kwoty 191 439,20 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 308 000,00 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 684 000,00 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 28 959,97 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 40,00 zł do kwoty 65 054,20 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 12 500,00 zł do kwoty 1 241 457,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 030,00 zł do kwoty 207 431,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 20 991,50 zł do kwoty 4 906 160,50 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 546 707,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 890 400,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” zmniejsza się wydatki o 6 178,30 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 344 900,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 5 500,00 zł do kwoty 571 400,00 zł;

●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” zmniejsza się wydatki o 54 800,00 zł do kwoty 1 954 449,00 zł;

●w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 150,00 zł do kwoty 59 850,28 zł;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 439 800,00 zł;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 150 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 62 766,00 zł, w tym:

○w ramach zadania „Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)” wprowadza się wydatki w kwocie 62 766,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 505 979,50 zł do kwoty 1 675 030,09 zł, w tym:

○w ramach zadania „Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)” zmniejsza się wydatki o 505 979,50 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	59 374 420,44	-95 004,89	59 279 415,55
wydatki bieżące, w tym:	50 136 817,64	348 208,61	50 485 026,25
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	909 680,00	-563,10	909 116,90
Administracja publiczna	8 985 514,26	66 590,77	9 052 105,03
Oświata i wychowanie	19 905 799,30	350 101,66	20 255 900,96
Pomoc społeczna	3 951 710,66	4 279,28	3 955 989,94
Edukacyjna opieka wychowawcza	71 923,81	15 800,00	87 723,81
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 886 662,47	-88 000,00	5 798 662,47
wydatki majątkowe, w tym:	9 237 602,80	-443 213,50	8 794 389,30
Oświata i wychowanie	2 257 786,59	-443 213,50	1 814 573,09

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 51 931,83 zł do kwoty 2 647 131,91 zł, w tym:

- „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” ulegają zwiększeniu o kwotę 51 931,83 zł do kwoty 71 611,83 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
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	19 680,00	51 931,83	71 611,83

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

Przewodniczący Rady Gminy

Robert Wódczak