



UCHWAŁA NR XXVIII/200/2026 RADY GMINY ROGOWO

z dnia 28 września 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⁾), **uchwała się co następuje:**

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

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

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **61.108.096,77 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **54.764,499,86 zł**;
- 2) dochody majątkowe w kwocie **6.343.596,91 zł**, w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **3.738.926,86 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 **64.362.001,70 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **53.821.893,97 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:

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.

- a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 24.875.930,21 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 17.618.456,84 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.306.880,49 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.650.208,42 zł;
 - e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 727.018,02 zł;
 - f) obsługa długu w kwocie 643.399,99 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **10.540.107,73 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 **6.312.906,59 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) § 8. otrzymuje brzmienie:
- „§ 8. Określa się preliminarz dochodów i wydatków programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomani na 2026 rok w kwocie **174.033,82 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na kwotę **173.433,82 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i kwotę **600,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, **zgodnie z załącznikiem Nr 4.**”;
- 6) § 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 **5.259.761,47 zł**;

- 2) wydatki w kwocie **5.259.761,47 zł, 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) § 19. otrzymuje brzmienie:
- „Określa się plan finansowy wydatków do realizacji zadań w ramach inicjatywy lokalnej w 2026 roku, **zgodnie z załącznikiem Nr 7**”;
- 9) § 6. otrzymuje brzmienie:
- „§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **1.365.000,00 zł**;
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **2.975.880,49 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.** ”;
- 10) dodaje się § 20. otrzymuje brzmienie:
- „Określa się plan finansowy dochodów i wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy Gminy Rogowo w 2026 roku, **zgodnie z załącznikiem Nr 9**”;
- 11) §15. otrzymuje brzmienie:
- „§ 15. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:
- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **5.000.000,00 zł**;
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **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 **3.738.926,86 zł.** ”;
- 12) § 16. otrzymuje brzmienie:
- „§ 16. **Upoważnia się Wójta Gminy do:**
- 1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przesunięciach między paragrafami i rozdziałami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;
 - 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;
 - 3) 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;
 - 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 **3.738.926,86 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 XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	968 768,97	3 000,00	971 768,97
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	3 000,00	3 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	3 000,00
600			Transport i łączność	1 431 556,00	-431 365,00	1 000 191,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 431 556,00	-431 365,00	1 000 191,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 381 386,00	-431 365,00	950 021,00
630			Turystyka	1 814 290,66	-841 618,70	972 671,96
	63095		Pozostała działalność	1 814 290,66	-841 618,70	972 671,96
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 814 290,66	-841 618,70	972 671,96
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 271 308,62	2 940,51	1 274 249,13
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	998 518,23	2 940,51	1 001 458,74
		0830	Wpływy z usług	0,00	340,51	340,51
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 600,00	2 600,00
750			Administracja publiczna	357 737,24	18,53	357 755,77
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 107,75	18,53	124 126,28
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16,98	16,98
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7,75	1,55	9,30
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 504 513,22	12 652,60	23 517 165,82

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	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	3 672 926,00	453,00	3 673 379,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	67 000,00	453,00	67 453,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	433 311,22	12 199,60	445 510,82
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 534,22	9 499,60	34 033,82
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	2 700,00	32 700,00
758			Różne rozliczenia	17 341 444,17	167 767,69	17 509 211,86
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	164 727,69	164 727,69
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	136 262,56	136 262,56
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 465,13	28 465,13
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 040,00	3 040,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	3 040,00	3 040,00
801			Oświata i wychowanie	1 782 568,53	2 000,00	1 784 568,53
	80101		Szkoły podstawowe	1 309 684,35	500,00	1 310 184,35
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	100,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	400,00	2 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 892,21	500,00	2 392,21
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00	500,00	1 500,00
	80104		Przedszkola	13 154,75	1 000,00	14 154,75
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 000,00	1 000,00	10 000,00
852			Pomoc społeczna	1 190 624,15	2 832,00	1 193 456,15

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	407 516,00	2 832,00	410 348,00
		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	22 655,00	2 832,00	25 487,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	23 976,00	11 620,00	35 596,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 976,00	11 620,00	35 596,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 976,00	11 620,00	35 596,00
855			Rodzina	4 634 759,10	57 642,47	4 692 401,57
	85503		Karta Dużej Rodziny	350,00	216,00	566,00
		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	300,00	216,00	516,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	521 600,00	57 426,47	579 026,47
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 124,00	57 426,47	96 550,47
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 315 790,47	69 182,30	5 384 972,77
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 940,00	5 534,30	24 474,30
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 940,00	5 534,30	24 474,30
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	79 172,00	63 648,00	142 820,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 002,00	13 998,00	17 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 350,00	-10 350,00	0,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	120 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	47 851,41	-492,00	47 359,41
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	22 915,00	-492,00	22 423,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		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	440,00	19 560,00	20 000,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	-20 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	52,00	-52,00	0,00
926			Kultura fizyczna	244 397,65	-228 830,65	15 567,00
	92601		Obiekty sportowe	244 397,65	-228 830,65	15 567,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	228 830,65	-228 830,65	0,00
Razem:				62 280 747,02	-1 172 650,25	61 108 096,77

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 661 237,81	18 850,00	3 680 087,81
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 632 968,84	18 850,00	2 651 818,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	18 850,00	118 850,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	909 116,90	70 000,00	979 116,90
	40002		Dostarczanie wody	909 116,90	70 000,00	979 116,90
		4300	Zakup usług pozostałych	128 888,00	50 000,00	178 888,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	51 400,00	20 000,00	71 400,00
600			Transport i łączność	3 573 642,09	-98 514,84	3 475 127,25
	60016		Drogi publiczne gminne	3 573 642,09	-113 514,84	3 460 127,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 488 052,59	-113 514,84	2 374 537,75
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	15 000,00	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
630			Turystyka	2 868 667,23	-1 432 415,36	1 436 251,87
	63095		Pozostała działalność	2 868 667,23	-1 432 415,36	1 436 251,87
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 814 290,66	-806 777,06	1 007 513,60
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	982 716,05	-625 638,30	357 077,75
700			Gospodarka mieszkaniowa	546 847,81	-39 869,16	506 978,65
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	385 697,81	-39 869,16	345 828,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	55 000,00	145 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	25 000,00	47 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	-47 944,16	52 055,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	-71 925,00	3 075,00
710			Działalność usługowa	345 000,00	73 000,00	418 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	343 000,00	73 000,00	416 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	100 000,00	220 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	223 000,00	-27 000,00	196 000,00
750			Administracja publiczna	9 240 114,92	2 016,98	9 242 131,90

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	75011		Urzędy wojewódzkie	259 795,43	16,98	259 812,41
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16,98	16,98
	75095		Pozostała działalność	242 954,81	2 000,00	244 954,81
		4300	Zakup usług pozostałych	122 000,00	2 000,00	124 000,00
752			Obrona narodowa	800 000,00	-27 662,00	772 338,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	800 000,00	-27 662,00	772 338,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00	-27 662,00	772 338,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	422 029,28	12 000,00	434 029,28
	75412		Ochotnicze straże pożarne	422 029,28	12 000,00	434 029,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 438,00	12 000,00	104 438,00
801			Oświata i wychowanie	22 366 882,41	438 493,22	22 805 375,63
	80101		Szkoły podstawowe	12 717 507,59	329 636,44	13 047 144,03
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 033 861,14	115 890,26	1 149 751,40
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 351 230,68	213 746,18	4 564 976,86
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	490 851,87	1 179,00	492 030,87
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	136 678,74	1 179,00	137 857,74
	80104		Przedszkola	2 863 301,07	-43 468,00	2 819 833,07
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	354 037,21	40 000,00	394 037,21
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00	-100 000,00	200 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	867 636,63	16 532,00	884 168,63
	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	226 243,88	1 001,62	227 245,50
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	81 506,24	1 001,62	82 507,86

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 193 727,16	150 144,16	3 343 871,32
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	652 397,88	150 144,16	802 542,04
851			Ochrona zdrowia	198 479,22	9 499,60	207 978,82
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	163 934,22	9 499,60	173 433,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	131 609,27	-20 834,27	110 775,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	30 333,87	56 333,87
852			Pomoc społeczna	4 268 930,93	60 832,00	4 329 762,93
	85202		Domy pomocy społecznej	423 525,00	60 000,00	483 525,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	423 525,00	60 000,00	483 525,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 158 796,44	22 488,00	2 181 284,44
		3110	Świadczenia społeczne	22 320,00	2 790,00	25 110,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 488 715,00	25 281,00	1 513 996,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 176,20	-5 000,00	31 176,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 135,48	42,00	43 177,48
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 860,00	-602,00	30 258,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 075,00	26,00	1 101,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 705,00	-49,00	1 656,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	582 972,76	-23 000,00	559 972,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 544,00	-15 000,00	260 544,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	174 426,00	-8 000,00	166 426,00
	85295		Pozostała działalność	159 074,74	1 344,00	160 418,74
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	44,00	9 044,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 253,28	1 300,00	48 553,28
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	105 807,85	13 620,00	119 427,85
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 976,00	13 620,00	44 596,00
		3240	Stypendia dla uczniów	30 976,00	13 620,00	44 596,00
855			Rodzina	5 408 541,41	-59 784,00	5 348 757,41

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 004 000,00	0,00	4 004 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 551 928,00	-20 000,00	3 531 928,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 373,74	260,54	80 634,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	332 923,00	20 000,00	352 923,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	260,54	-260,54	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	216,00	516,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	216,00	516,00
	85508		Rodziny zastępcze	390 600,00	-60 000,00	330 600,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	390 600,00	-60 000,00	330 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 745 893,74	51 000,00	6 796 893,74
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	63 656,00	3 000,00	66 656,00
		4260	Zakup energii	12 000,00	3 000,00	15 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	82 500,00	60 000,00	142 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	74 362,98	60 000,00	134 362,98
	90095		Pozostała działalność	822 870,31	-12 000,00	810 870,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 000,00	-12 000,00	44 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 986 968,60	4 513,96	1 991 482,56
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 358 407,91	4 513,96	1 362 921,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 354,08	2 354,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162 947,04	556,98	163 504,02
		4300	Zakup usług pozostałych	178 580,87	1 602,90	180 183,77
926			Kultura fizyczna	982 259,76	-268 230,65	714 029,11
	92601		Obiekty sportowe	720 059,76	-266 830,65	453 229,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 691,20	25 000,00	129 691,20
		4260	Zakup energii	80 000,00	15 000,00	95 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	7 000,00	16 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 830,65	-228 830,65	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	-85 000,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	62 200,00	-1 400,00	60 800,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	7 295,94	9 295,94
		4300	Zakup usług pozostałych	17 700,00	2 000,00	19 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 500,00	-10 695,94	31 804,06
Razem:				65 534 651,95	-1 172 650,25	64 362 001,70

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				2 686 457,39	34 638,55	2 651 818,84	118 850,00	0,00	0,00	998 094,98	1 534 873,86	
	01043			2 686 457,39	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 Lubezu	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	
600				2 432 587,75	43 050,00	2 389 537,75	478 971,59	0,00	0,00	960 545,16	950 021,00	
	60016			2 417 587,75	43 050,00	2 374 537,75	463 971,59	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 Gościeszyn-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	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
		Przebudowa drogi gminnej Nr 130538C relacji Grochowska Ks. - Złotniki w m. Grochowska Ks.	2026	310 000,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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				4 533 892,20	135 645,00	1 383 591,35	247 390,59	0,00	0,00	163 528,80	972 671,96	
	63095			4 533 892,20	135 645,00	1 383 591,35	247 390,59	0,00	0,00	163 528,80	972 671,96	
		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	723 931,05	122 651,61	0,00	0,00	0,00	601 279,44	FEKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2026	607 658,37	20 000,00	590 658,37	55 737,05	0,00	0,00	163 528,80	371 392,52	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				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 ukrycia 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				151 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412			151 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)- ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)	2026	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup Quada dla OSP w Rogowie	2026	106 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

801				2 586 194,26	20 610,00	1 963 871,43	342 585,19	0,00	0,00	680 263,24	941 023,00	
	80101			2 509 417,26	20 610,00	1 887 094,43	265 808,19	0,00	0,00	680 263,24	941 023,00	
		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	
		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	
		Program wyrównania różnic między 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 między regionami III w obszarze B- Budowa 3 pochylni dla osób niepełnosprawnych wraz z przebudową schodów zewnętrznych 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	1 672 920,09	8 610,00	1 664 310,09	114 928,12	0,00	0,00	680 263,24	869 118,73	FEKP
		Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)	2026 2027	676 478,83	12 000,00	62 766,00	62 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104			76 777,00	0,00	76 777,00	76 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja komina w 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	36 777,00	0,00	36 777,00	36 777,00		0,00	0,00	0,00	
900				837 736,61	15 376,00	822 360,61	460 098,30	0,00	0,00	0,00	362 262,31	

	90001			72 090,30	0,00	72 090,30	72 090,30	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	
	90015			62 000,00	0,00	62 000,00	62 000,00	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	
		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 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 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				462 384,71	0,00	148 554,06	148 554,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92601			430 580,65	0,00	116 750,00	116 750,00	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 Grochowskich Księżach	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 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		14 878 626,61	309 319,55	10 540 107,73	2 241 887,01	0,00	0,00	2 802 432,18	5 495 788,54	

PRELIMINARZ DOCHODÓW I WYDATKÓW PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I NARKOMANII NA 2026 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	164 534,22	9 499,60	174 033,82
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	164 534,22	9 499,60	174 033,82
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 534,22	9 499,60	34 033,82
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	140 000,00		140 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	164 534,22	9 499,60	174 033,82
	85153		Zwalczanie narkomanii	600,00	-	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	-	600,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	163 934,22	9 499,60	173 433,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenia dla wychowawców w placówkach opiekuńczo wychowawczych, wynagrodzenie psychologa w punkcie konsultacyjnym, członków komisji GKRPA)	107 000,00	- 14 621,00	92 379,00
		4170 (1)	Wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenia dla wychowawców w placówkach opiekuńczo wychowawczych, wynagrodzenie psychologa w punkcie konsultacyjnym, członków komisji GKRPA)	24 609,27	- 6 213,27	18 396,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zakup przyborów, materiałów, broszur i opracowań edukacyjnych, nagród za udział w konkursach profilaktycznych)	6 000,00	-	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych (programy profilaktyczne dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, transport uczestników konkursów profilaktycznych i świetlic opiekuńczo-wychowawczych, szkolenia GKRPA, wynagrodzenie terapeuty i prawnika w punkcie konsultacyjnym)	26 000,00	14 696,05	40 696,05
		4300(1)	Zakup usług pozostałych (programy profilaktyczne dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, transport uczestników konkursów profilaktycznych i świetlic opiekuńczo-wychowawczych, szkolenia GKRPA, wynagrodzenie terapeuty i prawnika w punkcie konsultacyjnym)	-	15 637,82	15 637,82
		4430	Różne opłaty i składki	324,95		324,95

DOCHODY BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	51 520,28	2 832,00	54 352,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	22 655,00	2 832,00	25 487,00
		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	22 655,00	2 832,00	25 487,00
855			Rodzina	4 052 407,00	216,00	4 052 623,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	216,00	516,00
		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	300,00	216,00	516,00
Razem:				5 256 713,47	3 048,00	5 259 761,47

WYDATKI BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	51 520,28	2 832,00	54 352,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	22 655,00	2 832,00	25 487,00
		3110	Świadczenia społeczne	22 320,00	2 790,00	25 110,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	335,00	42,00	377,00
855			Rodzina	4 052 407,00	216,00	4 052 623,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 989 000,00	0,00	3 989 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 551 928,00	-20 000,00	3 531 928,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 373,74	260,54	80 634,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	332 923,00	20 000,00	352 923,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	260,54	-260,54	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	216,00	516,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	216,00	516,00
Razem:				5 256 713,47	3 048,00	5 259 761,47

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 połączona z degustacją tradycyjnych potraw pałuckich	2 424,89			2 424,89
CEGIELNIA				36 674,23	12 095,94	12 095,94	36 674,23
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	2 974,23	1 400,00		1 574,23
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączona z degustacją potraw pałuckich - usługi	0,00		2 800,00	2 800,00
926	92695	4300	Wykonanie projektu placu zabaw	0,00		2 000,00	2 000,00
926	92695	4210	Zakup kostki polbrukowej pod wiatę na działkę w Gołąbkach sołectwo Cegielnia	0,00		6 600,00	6 600,00
926	92695	4210	Zakup drewnochronu na odnowienie Altany (wiaty drewnianej)	0,00		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	30 000,00	10 695,94		19 304,06
COTON-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	2 354,08	2 354,08	34 386,70
921	92109	4170	Pielęgnowanie tradycji wiejskich, promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	0,00		2 354,08	2 354,08
921	92195	4210	Powstanie ścieżki edukacyjno- dydaktycznej	4 000,00			4 000,00
921	92195	4300	Powstanie ścieżki edukacyjno- dydaktycznej	4 000,00			4 000,00
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	9 000,00	2 354,08		6 645,92
921	92109	4210	Pielęgnowanie tradycji wiejskich, promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	9 000,00			9 000,00
GAŁĘZEWO				32 689,50	-	-	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			4 000,00
921	92109	4210	Zakup i montaż grzejników do ogrzewania świetlicy wiejskiej	3 000,00			3 000,00
921	92109	4210	Zakup (uzupełnienie) naczyń do kuchni	1 000,00			1 000,00
921	92109	421	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
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 łusta 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	-	-	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			6 000,00
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			2 000,00
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			4 058,46
GROCHOWISKA SZLACHECKIE				30 549,56	-	-	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 wraz z usługą	3 000,00			3 000,00
921	92109	4300	Zakup wraz z montażem garażu	7 000,00			7 000,00
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	-	-	31 951,59
921	92109	4210	Zakup ławek	4 000,00			4 000,00
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
921	92109	4210	Regały do świetlicy do kuchni	400,00			400,00
921	92109	4210	Zakup lamp ledowych do świetlicy	951,59			951,59
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
MIĘCIEŻYNY				36 379,06	-	-	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			12 000,00
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
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 "Piiko-chwyków" ul. Topolowa - plac zabaw	0,00	-		0,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalnych i lokalnych wydatki związane z wydarzeniami Solectwa	12 000,00			12 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulturalnych i lokalnych wydatki związane z wydarzeniami Solectwa	8 000,00			8 000,00
926	92601	4210	Doposażenie hali sportowej i placów zabaw na terenie solectwa Rogowo	7 291,20			7 291,20
926	92695	4210	Doposażenie placów zabaw na terenie solectwa Rogowo	1 500,00			1 500,00
600	60016	6050	Kosztyorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa	10 000,00			10 000,00
926	92695	4300	Kosztyorys 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
RYSZEWÓ				32 763,29	1 156,98	1 156,98	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	2 664,00	1 156,98		1 507,02
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych	7 499,29		1 156,98	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	-	-	47 816,70
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno- turystycznych	20 000,00			20 000,00
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			8 816,70
600	60016	4270	Dokończenie chodnika na osiedlu pięciu bloków	9 000,00			9 000,00
Ogółem:				674 230,20	15 607,00	15 607,00	674 230,20

Załącznik Nr 7 do uchwały
Nr XXVIII/200/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 28 września 2026 r.

**PLAN FINANSOWY WYDATKÓW DO REALIZACJI ZADAŃ W RAMACH INICJATYWY
LOKALNEJ W 2026 ROKU**

WYDATKI					
Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota	Środki z budżetu Gminy Rogowo
„Zagospodarowanie terenu zieleni wokół świetlicy wiejskiej w Cegielni – etap II”					
921	92109	4210	Materiały do zabezpieczenia szamba: włazy żeliwne, rury, kominki	1 050,00	1 050,00
921	92109	4210	Materiały do odprowadzenia wody opadowej: tunele, złącza, cement	610,00	610,00
921	92109	4210	Zakup trzech kubłów komunalnych	424,00	424,00
921	92109	4210	Materiały do montażu drabinek przeciwniegowych: drabinki, uchwyty, śruby	1 416,00	1 416,00
RAZEM:					3 500,00
„II Rogowskie Biegi Dziecięce pn. KOZIKI NA START”					

926	92601	4210	Zakup medali i pamiątkowych nagród dla uczestników biegu	2 500,00	2 500,00
RAZEM:					2 500,00
„Krwiodawstwo – społeczna odpowiedzialność”					
750	75075	4210	Zakup trybunki reklamowej z kosztami dostawy	1 119,30	1 119,30
750	75075	4210	Zakup 3 koszul wizytowych	390,00	390,00
750	75075	4210	Zakup wstęgi do sztandaru z kosztami dostawy	114,90	114,90
750	75075	4210	Zakup szarf i rękawiczek dla pocztu sztandarowego z kosztami dostawy	398,91	398,91
750	75075	4210	Zakup flagi z logo HDK w Rogowie	92,00	92,00
750	75075	4210	Zakup gadżetów reklamowych z logo (brelok, przypinki, pimsy, smycze, itp.)	884,89	884,89
RAZEM:					3 000,00
„VI Rajd pieszych dookoła Jeziora Rogowskiego”					
750	75075	4210	Zakup pamiątkowych upominków	2 000,00	2 000,00
750	75075	4210	Zakup artykułów spożywczych	500,00	500,00
RAZEM:					2 500,00
„Organizacja zawodów wędkarskich dla dzieci, młodzieży oraz zakup niezbędnego sprzętu – kontynuacja 2026”					

750	75075	4210	Zakup wyposażenia (agregat prądotwórczy - 950,00, pilarka spalinowa - 1 050,00, kosa spalinowa - 1 050,00, okrzesywarka akumulatora - 950,00	4 000,00	4 000,00
RAZEM:					4 000,00
„Magiczny Zakątek Lubczyka”					
900	90004	4210	Rośliny	1 600,00	1 600,00
900	90004	4210	Nożyce do żywopłotu	350,00	350,00
900	90004	4210	Dmuchawa spalinowa ogrodowa	400,00	400,00
900	90004	4210	Obrzeża, kamień ozdobny, kora	1 150,00	1 150,00
RAZEM:					3 500,00
„Cykl spotkań prozdrowotnych i integracji dla mieszkańców Gminy Rogowo wraz z zakupem niezbędnego sprzętu”					
750	75075	4210	Zakup niezbędnego wyposażenia (w tym namiot, maty, stół składany, ławki składane) wraz z dostawą	6 000,00	6 000,00
RAZEM:					6 000,00
„Zajęcia wakacyjne dla dzieci Podróż po świecie książek”					
750	75075	4300	Posiłki - catering 20 os. (usługa)	1 800,00	1 800,00
750	75075	4300	Warsztaty - szycie maskotek - wynagrodzenie prowadzącego (umowa)	0,00	0,00

750	75075	4170	Warsztaty - szycie maskotek - wynagrodzenie prowadzącego (umowa)	300,00	300,00
750	75075	4210	Zakup materiałów na warsztaty z szycia: tkaniny, wypełnianie etc.	350,00	350,00
750	75075	4300	Zajęcia ruchowo - muzyczne - wynagrodzenie prowadzącego (rachunek)	250,00	250,00
750	75075	4300	Wizyta sokolnika - usługa	500,00	500,00
750	75075	4210	Zakup pozostałych materiałów na warsztaty plastyczno-kreatywne	300,00	300,00
					3 500,00
„Złota jesień życia – po słonecznej stronie Pałuk”					
750	75075	4300	Częściowe pokrycie kosztów wycieczki - transport, usługa	2 000,00	2 000,00
RAZEM:					2 000,00
„Doposażenie drużyny harcerskiej Szary Wilk oraz działania ekologiczne i integracyjne dla mieszkańców Gminy Rogowo”					
750	75075	4210	Zakup czapek z logo	2 000,00	2 000,00
RAZEM:					2 000,00
„Wykonanie muralu z motywem żurawia na wiacie przystankowej nawiązującej do tożsamości sołectwa Niedźwiady - Żórawiniec”					
750	75075	4210	Zakup odcinka blachy na opierzenie i odcinka rynny ok. 4 m	300,00	300,00
750	75075	4210	Zakup farb elewacyjnych, akrylowych, silikonowej, farby w aerozolu	1 200,00	1 200,00

RAZEM:					1 500,00
Edukacja dzieci i młodzieży w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego z zastosowaniem elementów rywalizacji sportowej.					
754	75412	4210	Zakup częściowy toru przeszkód MDP CTIF	6 000,00	6 000,00
RAZEM:					6 000,00
Razem:					40 000,00

Załącznik Nr 8
do uchwały
Nr XXVIII/200/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 28 września 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					1 365 000,00			
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	565 000,00	0,00	0,00
					0,00	1 365 000,00	0,00	0,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					2 975 880,49			
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	34 000,00	0,00	0,00	0,00

4.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	1 149 751,40	0,00	0,00
5.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	137 857,74	0,00	0,00
6.	801	80104	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	394 037,21	0,00	0,00
7.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	111 797,64	0,00	0,00
8.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	802 542,04	0,00	0,00
9.	801	80153	2820	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	11 019,30	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	46 000,00	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 dyscyplinach sportowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
					370 964,30	2 604 916,19	0,00	0,00
Ogółem					370 964,30	3 969 916,19	0,00	0,00

Załącznik Nr 9
do Uchwały Nr XXVIII/200/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 28 września 2026 roku

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY GMINY ROGOWO W 2026 ROKU

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	16,98	16,98
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	16,98	16,98
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16,98	16,98
			Razem	0,00	16,98	16,98

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	16,98	16,98
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	16,98	16,98
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16,98	16,98
			Razem	0,00	16,98	16,98

Uzasadnienie

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

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 172 650,25 zł do kwoty 61 108 096,77 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 300 698,97 zł do kwoty 54 764 499,86 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 473 349,22 zł do kwoty 6 343 596,91 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń 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” wprowadza się dochody w kwocie 3 000,00 zł;
- w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 340,51 zł;
- w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 2 600,00 zł;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 16,98 zł zgodnie z decyzją Wojewody kujawsko-pomorskiego;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zwiększa się dochody o 1,55 zł do kwoty 9,30 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej;
- 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 spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 453,00 zł do kwoty 67 453,00 zł tj. wpływ z Urzędu Skarbowego tyt. spadku;
- 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 części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” zwiększa się dochody o 9 499,60 zł do kwoty 34 033,82 zł tj. uzyskany wpływ z tyt. opłaty od napojów alkoholowych w obrocie hurtowym;
- 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 2 700,00 zł do kwoty 32 700,00 zł tj. wpływ z tyt. opłaty skarbowej;
- w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących

gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 136 262,56 zł zgodnie z pismem Wojewody kujawsko- pomorskiego z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku ;

- w dziale 758, „Różne rozliczenia” w rozdziale 75835, „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 3 040,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów” wprowadza się dochody w kwocie 100,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 400,00 zł do kwoty 2 000,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103, „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 500,00 zł do kwoty 1 500,00 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104, „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;
- w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” 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 2 832,00 zł do kwoty 25 487,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 16 września br.;
- w dziale 854, „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85415, „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 11 620,00 zł do kwoty 35 596,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 18 września br.;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85503, „Karta Dużej Rodziny” 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 216,00 zł do kwoty 516,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 16 września br. ;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85516, „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 57 426,47 zł do kwoty 96 550,47 zł zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z przeznaczeniem na wypłatę dodatków motywacyjnych;
- 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 realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 5 534,30 zł do kwoty 24 474,30 zł są to środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu;
- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90026, „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zwiększa się dochody o 13 998,00 zł do kwoty 17 000,00 zł tj. wpływ z tytułu odsetek;
- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90026, „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego

funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 60 000,00 zł do kwoty 120 000,00 zł są to planowane środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na przedsięwzięcie w zakresie demontażu, zbierania, transport oraz unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest;

- 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 19 560,00 zł do kwoty 20 000,00 zł to zmiana klasyfikacji budżetowej dot. wpływów z tytułu najmu świetlic wiejskich;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90026, „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 10 350,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale 921, „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109, „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zmniejsza się dochody o 20 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale 921, „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109, „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zmniejsza się dochody o 52,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale 758, „Różne rozliczenia” w rozdziale 75814, „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 28 465,13 zł zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku ;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale 600, „Transport i łączność” w rozdziale 60016, „Drogi publiczne gminne” 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 431 365,00 zł do kwoty 950 021,00 zł dokonano aktualizacji dofinansowania zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 130519C relacji Czewujewo -Izdebnio od km 0+000,00 do km 1 +853,00 ;
- 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 841 618,70 zł do kwoty 972 671,96 zł zadanie do wykonania w roku 2027;
- w dziale 926, „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695, „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” zmniejsza się dochody o 228 830,65 zł do kwoty 0,00 zł zadanie do wykonania w roku 2027;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	62 280 747,02	-1 172 650,25	61 108 096,77
dochody bieżące, w tym:	54 463 800,89	300 698,97	54 764 499,86

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Rolnictwo i łowiectwo	968 768,97	3 000,00	971 768,97
Gospodarka mieszkaniowa	452 701,38	2 940,51	455 641,89
Administracja publiczna	357 737,24	18,53	357 755,77
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 504 513,22	12 652,60	23 517 165,82
Różne rozliczenia	15 444 308,00	139 302,56	15 583 610,56
Oświata i wychowanie	841 545,53	2 000,00	843 545,53
Pomoc społeczna	1 190 624,15	2 832,00	1 193 456,15
Edukacyjna opieka wychowawcza	23 976,00	11 620,00	35 596,00
Rodzina	4 634 759,10	57 642,47	4 692 401,57
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 315 790,47	69 182,30	5 384 972,77
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22 915,00	-492,00	22 423,00
dochody majątkowe, w tym:	7 816 946,13	-1 473 349,22	6 343 596,91
Transport i łączność	1 381 386,00	-431 365,00	950 021,00
Turystyka	1 814 290,66	-841 618,70	972 671,96
Różne rozliczenia	1 897 136,17	28 465,13	1 925 601,30
Kultura fizyczna	228 830,65	-228 830,65	0,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 172 650,25 zł do kwoty 64 362 001,70 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 790 543,54 zł do kwoty 53 821 893,97 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 963 193,79 zł do kwoty 10 540 107,73 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 usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 178 888,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie stacji wodociągowych;
- w dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale 40002, „Dostarczanie wody” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 71 400,00 zł z przeznaczeniem na badania i ekspertyzy w stacjach wodociągowych;
- w dziale 700, „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70007, „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 55 000,00 zł do kwoty 145 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup opału;
- w dziale 700, „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70007, „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 47 000,00 zł z przeznaczeniem na usługi remontowe w zasobie mienia komunalnego;
- w dziale 710, „Działalność usługowa” w rozdziale 71004, „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 220 000,00 zł z przeznaczeniem na wydanie decyzji o warunkach zabudowy;
- w dziale 750, „Administracja publiczna” w rozdziale 75011, „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 16,98 zł zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego;
- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 173 845,00 zł z przeznaczeniem na diety dla sołtysów z tyt. udziału w sesjach RG;
- w dziale 754, „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75412, „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 104 438,00 zł z przeznaczeniem na zakup opału;

- 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 115 890,26 zł do kwoty 1 149 751,40 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej szkoły w Mięcierzynie ;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101, „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 213 746,18 zł do kwoty 4 595 102,22 zł z przeznaczeniem na nagrody jubileuszowe dla nauczycieli;
- 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” zwiększa się wydatki o 1 179,00 zł do kwoty 137 857,74 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej szkoły w Mięcierzynie;
- 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 40 000,00 zł do kwoty 394 037,21 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej szkoły w Mięcierzynie;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104, „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 16 532,00 zł do kwoty 884 168,63 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli;
- 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 1 001,62 zł do kwoty 82 507,86 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli;
- 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 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 150 144,16 zł do kwoty 802 542,04 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej szkoły w Mięcierzynie;
- w dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85154, „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 333,87 zł do kwoty 56 333,87 zł z przeznaczeniem na przeciwdziałanie A/A;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85202, „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 483 525,00 zł z przeznaczeniem na pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej ;
- w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 790,00 zł do kwoty 25 110,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 16 września br. ;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 25 281,00 zł do kwoty 1 513 996,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie osobowe pracownika zatrudnionego na 0,5 etatu;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 42,00 zł do kwoty 43 177,48 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 16 września br.
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zwiększa się wydatki o 26,00 zł do kwoty 1 101,00 zł z przeznaczeniem na opłatę podatku od nieruchomości;

- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 44,00 zł do kwoty 9 044,00 zł z przeznaczeniem na prace społecznie użyteczne ;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 300,00 zł do kwoty 54 162,08 zł z przeznaczeniem na program na rzecz aktywności społecznej osób starszych w Gminie Rogowo na lata 2021-2030;
- w dziale 854, „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 13 620,00 zł do kwoty 44 596,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 18 września br.;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 260,54 zł do kwoty 80 634,28 zł z przeznaczeniem na składki społeczne podopiecznych;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85502, „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 352 923,00 zł z przeznaczeniem na składki;
- w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85503, „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 216,00 zł do kwoty 516,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-pomorskiego z dnia 16 września br. ;
- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90004, „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 15 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii;
- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90026, „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 134 362,98 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie w zakresie demontażu, zbierania, transport oraz unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest;
- w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109, „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 2 354,08 zł dot. Funduszu sołeckiego Czewujewo;
- 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” zwiększa się wydatki o 556,98 zł do kwoty 163 504,02 zł dot. przeniesienia wydatków w ramach FS Czewujewo, FS Cegielnia, FS Ryszewo i świetlic wiejskich;
- 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 1 602,90 zł do kwoty 180 183,77 zł dot. wydatków w ramach FS Czewujewo, FS Cegielnia, FS Ryszewo ;
- w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 129 691,20 zł z przeznaczeniem na zakup opału na hali w Gościeszynie;
- w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu 92601 „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 95 000,00 zł z przeznaczeniem na energię;
- w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 16 000,00 zł z przeznaczeniem na przeglądy techniczne (wentylacja) na hali;

- w dziale 926, „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 295,94 zł do kwoty 9 295,94 zł dot. wydatków w ramach FS Cegielnia;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 19 700,00 zł dot. wydatków w ramach FS Cegielnia;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale 700, „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70007, „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 47 944,16 zł do kwoty 52 055,84 zł;
- w dziale 801, „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104, „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 200 000,00 zł;
- w dziale 851, „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85154, „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 20 834,27 zł do kwoty 110 775,00 zł;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 31 176,20 zł;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219, „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zmniejsza się wydatki o 602,00 zł do kwoty 30 258,00 zł;
- w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 49,00 zł do kwoty 1 656,00 zł;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 260 544,00 zł;
- w dziale 852, „Pomoc społeczna” w rozdziale 85228, „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 166 426,00 zł;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85502, „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 3 531 928,00 zł;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85502, „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 260,54 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale 855, „Rodzina” w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 330 600,00 zł;
- w dziale 900, „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 44 000,00 zł;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale 010, „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01043, „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie

dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem na wykonanie budowy sieci wodociągowej w m. Wiewiórczyn) zwiększa się wydatki o 18 850,00 zł do kwoty 2 651 818,84 zł;

- w dziale 600, „Transport i łączność” w rozdziale 60017, „Drogi wewnętrzne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi wewnętrznej relacji Szkółki - Rogowo w km od 0+000 do km 0+880- etap I) wprowadza się wydatki w kwocie 15 000,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale 600, „Transport i łączność” w rozdziale 60016, „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 113 514,84 zł do kwoty 2 374 537,75 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja drogi gminnej (Fundusz Sołecki Budziszów)” zwiększa się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 38 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 130519C relacji Czewujewo - Izdebnów od km 0+000,00 do km 1 +853,00 ” zmniejsza się wydatki o 460 514,84 zł do kwoty 1 910 566,16 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 130538C relacji Grochowiska Ks. - Złotniki w m. Grochowiska Ks. ” wprowadza się wydatki w kwocie 310 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup i wyłanie nawierzchni bitumicznej- asfaltowej na drodze gminnej o nr ewid. „25” obręb Zalesie o długości 150m (Fundusz Sołecki Zalesie)” zwiększa się wydatki o 19 000,00 zł do kwoty 37 521,59 zł;
- w dziale 630 „Turystyka” w rozdziale 63095, „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 432 415,36 zł do kwoty 1 383 591,35 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa Mariny w Rogowie” zwiększa się wydatki o 2 865,01 zł do kwoty 723 931,05 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)” zmniejsza się wydatki o 1 348 690,67 zł do kwoty 50 001,93 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach ” zmniejsza się wydatki o 86 589,70 zł do kwoty 590 658,37 zł;
- w dziale 700, „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70007, „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wymiana pokrycia dachowego budynku mienia komunalnego przy ul Gnieźnieńskiej 2 w Rogowie) zmniejsza się wydatki o 71 925,00 zł do kwoty 3 075,00 zł;
- w dziale 710, „Działalność usługowa” w rozdziale 71004, „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 27 000,00 zł do kwoty 196 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów w Gminie Rogowo” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 55 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Cegielnia - obszar magazynu gazu ziemnego "Mogilno"" zmniejsza się wydatki o 24 000,00 zł do kwoty 0,00 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 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 27 662,00 zł do kwoty 772 338,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Sporządzanie dokumentacji technicznej na budowę miejsc ukrycia typu U1 przy centrum ochrony ludności i obrony cywilnej” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 210 000,00 zł;

- w ramach zadania „Zakup gruntu na potrzeby centrum ochrony ludności i obrony cywilnej wraz z miejscami ukrycie typu U1” zmniejsza się wydatki o 47 662,00 zł do kwoty 562 338,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 313 830,65 zł do kwoty 116 750,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie” zmniejsza się wydatki o 313 830,65 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia (Fundusz Sołecki Cegielnia)) zmniejsza się wydatki o 10 695,94 zł do kwoty 31 804,06 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	65 534 651,95	-1 172 650,25	64 362 001,70
wydatki bieżące, w tym:	53 031 350,43	790 543,54	53 821 893,97
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	909 116,90	70 000,00	979 116,90
Gospodarka mieszkaniowa	471 847,81	32 055,84	503 903,65
Działalność usługowa	122 000,00	100 000,00	222 000,00
Administracja publiczna	9 240 114,92	2 016,98	9 242 131,90
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	343 029,28	12 000,00	355 029,28
Oświata i wychowanie	20 403 010,98	438 493,22	20 841 504,20
Ochrona zdrowia	198 479,22	9 499,60	207 978,82
Pomoc społeczna	4 268 930,93	60 832,00	4 329 762,93
Edukacyjna opieka wychowawcza	105 807,85	13 620,00	119 427,85
Rodzina	5 408 541,41	-59 784,00	5 348 757,41
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 923 533,13	51 000,00	5 974 533,13
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 857 007,91	4 513,96	1 861 521,87
Kultura fizyczna	509 179,11	56 295,94	565 475,05
wydatki majątkowe, w tym:	12 503 301,52	-1 963 193,79	10 540 107,73
Rolnictwo i łowiectwo	2 632 968,84	18 850,00	2 651 818,84
Transport i łączność	2 488 052,59	-98 514,84	2 389 537,75
Turystyka	2 816 006,71	-1 432 415,36	1 383 591,35
Gospodarka mieszkaniowa	75 000,00	-71 925,00	3 075,00
Działalność usługowa	223 000,00	-27 000,00	196 000,00
Obrona narodowa	800 000,00	-27 662,00	772 338,00
Kultura fizyczna	473 080,65	-324 526,59	148 554,06

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.