Projekt

z dnia 24 listopada 2026 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR XXXI/216/2026
RADY GMINY ROGOWO

z dnia 24 listopada 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 2026 r. poz. 1447), **uchwala się co następuje:**

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

- Uchwałą Nr XXI/164/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 27 stycznia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.13.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 stycznia 2026r.;
- Uchwałą Nr XXII/168/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 luty 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.15.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 06 marca 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIII/179/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 15 kwietnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.39.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 kwietnia 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIV/184/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 26 maj 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVI/192/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 23 czerwca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.62.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 czerwca 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVII/197/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 21 lipca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.73.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 27 lipca 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.83.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 18 sierpnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.87.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 31 sierpnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.90.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 09 września 2026r.;
- Uchwałą Nr XXVIII/200/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 28 wrzesnia 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.94.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 30 września 2026r.;
- Uchwałą Nr XXIX/203/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 7 października 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.103.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 19 października 2026r.;
- Uchwałą Nr XXX/206/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 29 października 2026r.;
- Zarządzeniem Nr 0050.107.2026 Wójta Gminy Rogowo z dnia 10 listopada 2026r.;

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **63.661.425,35 zł**, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie **56.761.920,53 zł;**

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

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

2) §2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **66.915.330,28 zł,** w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **56.723.791,34 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 26.570.594,70 zł,

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 18.287.360,61 zł,

c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.485.988,60 zł,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6.115.254,42 zł;

e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 721.193,02 zł;

f) obsługa długu w kwocie 543.399,99 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości **10.191.538,94 zł,** w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **6.266.976,81 zł.**

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

3) § 3.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Określa się **deficyt budżetu w wysokości - 3.253.904,93 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

1) zaciągnięcia kredytu w kwocie **2.802.432,18** zł**;**

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

3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie **379.860,92 zł**.

2. Określa się łączną kwotę planowanych **przychodów w wysokości 4.670.503,57 zł** składają się na nie: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 71.611,83 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 379.860,92 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4.219.030,82 zł i łączną kwotę planowanych **rozchodów w wysokości 1.416.598,64 zł** składają się na nie: wykup innych papierów wartościowych w kwocie 348.000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1.068.598,64 zł.,";

4) § 4. otrzymuje brzmienie:

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

5) § 10. otrzymuje brzmienie:

„§ 10. Określa się planowane dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami komunalnymi z terenu Gminy Rogowo na 2026 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 4.**";

6) § 6. otrzymuje brzmienie:

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

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

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **3.113.714,70 zł**, **zgodnie z załącznikiem Nr 5.** ";

7) §15. otrzymuje brzmienie:

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

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

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2.802.432,18 zł;**

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

4) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **3.828.745,32.** ";

8) § 16. otrzymuje brzmienie:

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

1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przesunięciach między paragrafami i rozdziałami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;

2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiazań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

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

5) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **5.000.000,00 zł;**

b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2.802.432,18 zł;**

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **1.416.598,64 zł**;

d) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **3.828.745,32**".

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady
Gminy

Robert Wódczak

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXI/216/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 listopada 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**1 637 464,83**	**201 000,00**	**1 838 464,83**
	40002		Dostarczanie wody	1 637 464,83	201 000,00	1 838 464,83
		0830	Wpływy z usług	1 626 048,00	200 000,00	1 826 048,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	1 000,00	9 000,00
600			**Transport i łączność**	**1 002 032,20**	**0,80**	**1 002 033,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	1 002 032,20	0,80	1 002 033,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11,20	0,80	12,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 747 338,58**	**1 800,00**	**1 749 138,58**
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	272 790,39	1 800,00	274 590,39
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	1 800,00	4 800,00
750			**Administracja publiczna**	**355 787,18**	**3 808,67**	**359 595,85**
	75095		Pozostała działalność	64 747,90	3 808,67	68 556,57
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 808,67	3 808,67
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**23 655 971,82**	**150 250,00**	**23 806 221,82**
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 771 711,00	250,00	1 771 961,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 500,00	250,00	2 750,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 750 347,00	150 000,00	3 900 347,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 777 286,00	75 000,00	1 852 286,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 434 124,00	75 000,00	1 509 124,00
801			**Oświata i wychowanie**	**1 773 142,43**	**9 616,18**	**1 782 758,61**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 392,21	1 665,28	4 057,49
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 665,28	1 665,28
	80104		Przedszkola	25 893,62	7 950,90	33 844,52
		0970	Wpływy z różnych dochodów	13 365,12	7 950,90	21 316,02
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**5 486 993,98**	**219 055,09**	**5 706 049,07**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 507 600,00	201 941,17	1 709 541,17
		0830	Wpływy z usług	1 500 000,00	200 000,00	1 700 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 600,00	1 941,17	9 541,17
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 789 986,47	34 760,10	3 824 746,57
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	34 760,10	34 760,10
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	24 587,51	9 353,82	33 941,33
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 587,51	9 353,82	33 941,33
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	142 820,00	-27 000,00	115 820,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00	3 000,00	20 000,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	120 000,00	-30 000,00	90 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**50 359,41**	**1,16**	**50 360,57**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 423,00	1,16	25 424,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,16	1,16

Razem:	63 075 893,45	585 531,90	63 661 425,35

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXI/216/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 listopada 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			**Turystyka**	**1 448 251,85**	**-8 802,92**	**1 439 448,93**
	63095		Pozostała działalność	1 448 251,85	-8 802,92	1 439 448,93
		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	-4 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-4 802,92	197,08
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**498 978,65**	**17 790,00**	**516 768,65**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	161 150,00	17 790,00	178 940,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	30 000,00	17 790,00	47 790,00
750			**Administracja publiczna**	**9 189 190,09**	**-29 000,00**	**9 160 190,09**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 977 849,82	-29 000,00	6 948 849,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	-10 000,00	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	540 415,89	-14 000,00	526 415,89
		4410	Podróże służbowe krajowe	92 000,00	-5 000,00	87 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**431 808,89**	**3 000,00**	**434 808,89**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	431 808,89	3 000,00	434 808,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 573,00	3 000,00	123 573,00
757			**Obsługa długu publicznego**	**643 399,99**	**-100 000,00**	**543 399,99**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	643 399,99	-100 000,00	543 399,99
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	643 399,99	-100 000,00	543 399,99
801			**Oświata i wychowanie**	**23 574 149,41**	**661 857,02**	**24 236 006,43**
	80101		Szkoły podstawowe	13 627 293,27	717 440,67	14 344 733,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	137 443,66	-9 000,00	128 443,66

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	224 449,24	-5 021,00	219 428,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 149,50	-7 000,00	4 149,50
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 694,44	-23 145,72	7 548,72
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 805,56	23 145,72	24 951,28
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 894 468,56	738 665,67	5 633 134,23
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 018,34	796,00	140 814,34
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	444 577,80	-1 915,94	442 661,86
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	91 904,67	989,82	92 894,49
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	-500,00	0,00
		4260	Zakup energii	500,00	-490,76	9,24
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	-200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	-600,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	215,00	-215,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	-200,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	-400,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	-300,00	0,00
	80104		Przedszkola	3 005 344,70	156 176,48	3 161 521,18
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	546 516,12	28 510,48	575 026,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 500,00	-2 600,00	61 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 421,00	-8 000,00	30 421,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 060,00	-1 060,00	1 000,00
		4260	Zakup energii	27 700,00	-674,00	27 026,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	906 168,63	140 000,00	1 046 168,63
	80107		Świetlice szkolne	552 168,44	-1 789,10	550 379,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 500,00	-400,00	11 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	689,10	-489,10	200,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	-500,00	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	-400,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	900 000,00	-58 803,84	841 196,16
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00	-58 803,84	841 196,16
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58 383,69	-39 910,07	18 473,62
		4300	Zakup usług pozostałych	8 587,00	-1 000,00	7 587,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	624,45	-124,45	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 972,24	-38 785,62	5 186,62
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 162 668,22	-65 340,00	1 097 328,22
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 829,68	-450,00	3 379,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 020,00	-500,00	115 520,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 297,00	-2 000,00	11 297,00
		4220	Zakup środków żywności	318 930,00	-55 000,00	263 930,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	-390,00	710,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 094,00	-5 700,00	1 394,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00	-300,00	1 000,00
	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	189 179,62	-1 253,28	187 926,34
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	74 531,76	670,72	75 202,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 144,00	-300,00	2 844,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	624,00	-624,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 421 171,32	-41 747,90	3 379 423,42

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	831 042,04	-27 247,90	803 794,14
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	125 440,00	-5 000,00	120 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	385 215,92	-8 000,00	377 215,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	-1 500,00	1 700,00
	80195		Pozostała działalność	128 473,27	-1 000,00	127 473,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00	-1 000,00	2 400,00
851			**Ochrona zdrowia**	**207 978,82**	**-8 835,00**	**199 143,82**
	85149		Programy polityki zdrowotnej	28 945,00	-8 835,00	20 110,00
		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	21 945,00	-8 835,00	13 110,00
852			**Pomoc społeczna**	**4 404 529,93**	**0,00**	**4 404 529,93**
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 431,00	0,00	11 431,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	723,24	0,04	723,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77,19	-0,03	77,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 960,57	-0,01	3 960,56
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 193 380,44	700,00	2 194 080,44
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	700,00	2 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	546 708,76	-206,00	546 502,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	161 926,00	-206,00	161 720,00
	85295		Pozostała działalność	162 918,74	-494,00	162 424,74
		3110	Świadczenia społeczne	7 536,00	-494,00	7 042,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**121 677,85**	**-12 423,12**	**109 254,73**
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	58 081,85	-12 423,12	45 658,73
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	8 930,16	-2 923,12	6 007,04
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 407,48	-1 000,00	6 407,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 508,69	-500,00	1 008,69
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 235,52	-7 000,00	31 235,52
855			**Rodzina**	**5 852 548,48**	**97 700,00**	**5 950 248,48**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85504		Wspieranie rodziny	160 682,40	-2 000,00	158 682,40
		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	-2 000,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	847 006,08	99 700,00	946 706,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	449 347,31	100 700,00	550 047,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 382,00	-500,00	8 882,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 855,00	-500,00	1 355,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 850 393,74**	**-40 652,08**	**6 809 741,66**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 791 626,13	15 000,00	3 806 626,13
		4300	Zakup usług pozostałych	3 486 080,44	15 000,00	3 501 080,44
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	794 800,00	-25 652,08	769 147,92
		4260	Zakup energii	478 300,00	-25 652,08	452 647,92
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	138 982,18	-30 000,00	108 982,18
		4300	Zakup usług pozostałych	131 222,16	-30 000,00	101 222,16
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 025 982,56**	**398,00**	**2 026 380,56**
	92116		Biblioteki	586 560,69	398,00	586 958,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 560,69	398,00	41 958,69
926			**Kultura fizyczna**	**666 918,11**	**4 500,00**	**671 418,11**
	92601		Obiekty sportowe	396 118,11	4 500,00	400 618,11
		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	-4 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 622,00	-5 000,00	622,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	121 865,19	11 000,00	132 865,19
		4300	Zakup usług pozostałych	16 485,98	2 500,00	18 985,98

Razem:	66 329 798,38	585 531,90	66 915 330,28

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXI/216/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 24 listopada 2026r.

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA 2026 ROK

Dział	Rozdz.	Zadania inwestycyjne	Rok rozpoczęcia Planowane zakończenie	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakłady wykonane do 31.12.2025r.	Nakłady planowane na 2026 r.	Źródła finansowania planowanych nakładów					
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)	Uwagi
010				**2 705 727,39**	**34 638,55**	**2 651 818,84**	**118 850,00**	**0,00**	**0,00**	**998 094,98**	**1 534 873,86**	
	01043			**2 705 727,39**	**34 638,55**	**2 651 818,84**	**118 850,00**	**0,00**	**0,00**	**998 094,98**	**1 534 873,86**	
		Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z modernizacją systemu zaopatrzenia w wodę (Niedźwiady, Ryszewo, Mięcierzyn, Gościeszyn)	2022 2026	**2 567 607,39**	34 638,55	**2 532 968,84**	0,00	0,00	0,00	998 094,98	1 534 873,86	**KPO**
		Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w Rogowie oraz modernizacja stacji uzdatniania wody w Rogowie i Skórkach oraz przebudowa i rozbudowa odcinka sieci wodociągowej w Lubczu	2026	**100 000,00**	0,00	**100 000,00**	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem na wykonanie budowy sieci wodociągowej w m. Wiewiórczyn	2026	**18 850,00**	0,00	**18 850,00**	18 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie planu inwestycji w ramach gospodarki wodno-ściekowej	2026 2027	**19 270,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600				**2 122 587,75**	**43 050,00**	**2 079 537,75**	**168 971,59**	**0,00**	**0,00**	**960 545,16**	**950 021,00**	
	60016			**2 107 587,75**	**43 050,00**	**2 064 537,75**	**153 971,59**	**0,00**	**0,00**	**960 545,16**	**950 021,00**	
		Kosztorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	**10 000,00**	0,00	**10 000,00**	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i wylanie nawierzchni bitumicznej-asfaltowej na drodze gminnej o nr ewid. „25" obręb Zalesie o długości 150 m (Fundusz Sołecki Zalesie)	2026	**37 521,59**	0,00	**37 521,59**	37 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130521C relacji Gościeszynek-Mięcierzyn wraz z drogą wewnętrzną działka o nr ewid. 88 (tzw. Hubki III)	2026	**35 000,00**	0,00	**35 000,00**	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130527C relacji Wiewiórczyn-Izdebno	2026	**15 000,00**	0,00	**15 000,00**	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja drogi gminnej (Fundusz Sołecki Budzisław)	2026	**38 000,00**	0,00	**38 000,00**	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji na remont drogi gminnej nr 130523C na odcinku relacji Gościeszyn- Cegielnia Gmina Rogowo	2026	**18 450,00**	0,00	**18 450,00**	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Przebudowa drogi gminnej Nr 130519C relacji Czewujewo -Izdebno od km 0+000,00 do km 1 +853,00	2026	**1 953 616,16**	43 050,00	**1 910 566,16**	0,00	0,00	0,00	960 545,16	950 021,00	RFRD
	60017			**15 000,00**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi wewnętrznej relacji Szkółki - Rogowo w km od 0+000 do km 0+880- etap I	2026	**15 000,00**	0,00	**15 000,00**	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630				**4 548 892,20**	**135 645,00**	**1 395 591,33**	**259 390,60**	**0,00**	**0,00**	**163 528,80**	**972 671,93**	
	63095			**4 548 892,20**	**135 645,00**	**1 395 591,33**	**259 390,60**	**0,00**	**0,00**	**163 528,80**	**972 671,93**	
		Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2024 2027	**2 416 450,08**	56 777,00	**50 001,93**	50 001,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa Mariny w Rogowie	2025 2027	**1 490 783,75**	58 868,00	**723 931,03**	122 651,62	0,00	0,00	0,00	601 279,41	FEdKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2026	**610 658,37**	20 000,00	**590 658,37**	55 737,05	0,00	0,00	163 528,80	371 392,52	FEdKP
		Rewitalizacja plaży w Reczu (Fundusz Sołecki Recz)	2026	**19 000,00**	0,00	**19 000,00**	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ścieżki pieszo-rowerowej w Rogowie	2026	**12 000,00**	0,00	**12 000,00**	12 000,00		0,00	0,00	0,00	

700				**3 075,00**	**0,00**	**3 075,00**	**3 075,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	70007			**3 075,00**	**0,00**	**3 075,00**	**3 075,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Wymiana pokrycia dachowego budynku mienia komunalnego przy ul Gnieźnieńskiej 2 w Rogowie	2026	**3 075,00**	0,00	**3 075,00**	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710				**259 000,00**	**60 000,00**	**196 000,00**	**196 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	71004			**259 000,00**	**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 dla wybranych terenów w Gminie Rogowo	2025 2026	**114 000,00**	56 000,00	**55 000,00**	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752				**772 338,00**	**0,00**	**772 338,00**	**62 338,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710 000,00**	
	75281			**772 338,00**	**0,00**	**772 338,00**	**62 338,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710 000,00**	
		Zakup gruntu na potrzeby centrum ochrony ludności i obrony cywilnej wraz z miejscami ukrycie typu U1	2026	**562 338,00**	0,00	**562 338,00**	42 338,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	BP
		Sporządzanie dokumentacji technicznej na budowę miejsc ukrycia typu U1 przy centrum ochrony ludności i obrony cywilnej	2026	**210 000,00**	0,00	**210 000,00**	20 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	BP
754				**150 053,51**	**0,00**	**76 779,61**	**76 779,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	75412			**150 053,51**	**0,00**	**76 779,61**	**76 779,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)- ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)	2026	**44 053,51**	0,00	**44 053,51**	44 053,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup Quada dla OSP w Rogowie	2026	**106 000,00**	0,00	**32 726,10**	32 726,10	0,00	0,00	0,00	0,00	

801				**1 908 425,05**	**20 610,00**	**1 897 736,05**	**301 046,64**	**0,00**	**0,00**	**680 263,24**	**916 426,17**	
	80101			**1 832 649,67**	**20 610,00**	**1 821 960,67**	**225 271,26**	**0,00**	**0,00**	**680 263,24**	**916 426,17**	
		Modernizacja rozdzielni w Szkole Podstawowej w Rogowie	2026	**20 000,00**	0,00	**20 000,00**	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 1 podjazdu dla osób niepełnosprawnych do budynku Szkoły Podstawowej w Rogowie	2026	**50 827,41**	0,00	**50 827,41**	20 569,76	0,00	0,00	0,00	30 257,65	PFRON
		Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 3 pochylni dla osób niepełnosprawnych wraz z przebudową schodów zewnetrznych przy Szkole Podstawowej w Gościeszynie	2026	**69 986,93**	0,00	**69 986,93**	28 340,31	0,00	0,00	0,00	41 646,62	PFRON
		Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych i magazynem energii	2023 2026	**1 617 069,33**	8 610,00	**1 608 459,33**	83 674,19	0,00	0,00	680 263,24	844 521,90	FEdKP
		Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)	2025 2027	**74 766,00**	12 000,00	**72 687,00**	72 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104			**75 775,38**	**0,00**	**75 775,38**	**75 775,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Modernizacja komina w Gminnym Przedszkolu w Rogowie	2026	38 998,38	0,00	38 998,38	38 998,38	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	0,00	
900				**895 236,61**	**15 376,00**	**879 860,61**	**517 598,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**362 262,31**	
	90001			**131 090,30**	**0,00**	**131 090,30**	**131 090,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Zakup pomp Metalchem MSV-80-72, Metalchem -80-50L	2026	**43 677,30**	0,00	**43 677,30**	43 677,30	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Zakup pomp i mieszadeł xylemna na rozbudowaną oczyszczalnię ścieków	2026	**28 413,00**	0,00	**28 413,00**	28 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wagi wraz z montażem na oczyszczalni ścieków	2026	**59 000,00**	0,00	**59 000,00**	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015			**60 500,00**	**0,00**	**60 500,00**	**60 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Zakup i montaż lamp w Lubczu (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	**10 000,00**	0,00	**10 000,00**	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż lampy ulicznej na Hubkach III (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	**10 500,00**	0,00	**10 500,00**	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę oświetlenia drogowego w Rogowie w obrębie ul.Ogrodowej od ul. Sportowej do ul. Leśnej wraz z łącznikami ul. Kwiatowej i ul. Konwaliowej	2026	**40 000,00**	0,00	**40 000,00**	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095			**703 646,31**	**15 376,00**	**688 270,31**	**326 008,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**362 262,31**	
		Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej i SAPOK w Rogowie	2025 2026	**703 646,31**	15 376,00	**688 270,31**	326 008,00	0,00	0,00	0,00	362 262,31	KPO
921				**130 358,69**	**0,00**	**130 358,69**	**105 422,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24 936,41**	
	92109			**88 400,00**	**0,00**	**88 400,00**	**88 400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Modernizacja świetlicy Lubcz (pomieszczenia KGW)	2026	**30 000,00**	0,00	**30 000,00**	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja świetlicy, kuchni i WC (Fundusz Sołecki Gościeszyn)	2026	**19 900,00**	0,00	**19 900,00**	19 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Projekt, zakup wraz z montażem mebli kuchennych do świetlicy (Fundusz Sołecki Grochowiska Księże)	2026	**10 500,00**	0,00	**10 500,00**	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	**12 000,00**	0,00	**12 000,00**	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Rzym)	2026	**16 000,00**	0,00	**16 000,00**	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92116			**41 958,69**	**0,00**	**41 958,69**	**17 022,28**	**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	**41 958,69**	0,00	**41 958,69**	17 022,28	0,00	0,00	0,00	24 936,41	PFRON
926				**456 012,99**	**7 500,00**	**108 443,06**	**108 443,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	92601			**424 208,93**	**7 500,00**	**76 639,00**	**76 639,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia przy boisku z paneli 3D (Fundusz Sołecki Skórki)	2026	**16 000,00**	0,00	**16 000,00**	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbiórki kontenera socjalnego oraz budowy zaplecza sportowego w Grochowiskach Księżych	2026	**30 750,00**	0,00	**30 750,00**	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę boiska wielofunkcyjnego w Złotnikach	2026	**29 889,00**	0,00	**29 889,00**	29 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie	2025 2027	**347 569,93**	7 500,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00		
	92695			**31 804,06**	**0,00**	**31 804,06**	**31 804,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia (Fundusz Sołecki Cegielnia)	2026	**19 304,06**	0,00	**19 304,06**	19 304,06	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Zakup wraz z montażem urządzenia na plac zabaw (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	**12 500,00**	0,00	**12 500,00**	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Ogółem inwestycje 2026		**13 951 707,19**	**316 819,55**	**10 191 538,94**	**1 917 915,08**	**0,00**	**0,00**	**2 802 432,18**	**5 471 191,68**	

Załącznik Nr 4
do uchwały
Nr XXXI/216/ 2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 24 listopada 2026r.

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**	**3 824 746,57**
	90002		**Gospodarka odpadami**	**3 824 746,57**
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 789 986,47
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 760,10

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
900			**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**3 791 626,13**	**15 000,00**	**3 806 626,13**
	90002		**Gospodarka odpadami**	**3 791 626,13**	**15 000,00**	**3 806 626,13**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 669,03		232 669,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 843,78		14 843,78
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	41 870,06		41 870,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 059,16		6 059,16
		4140	Wpłaty na PFRON	3 217,20		3 217,20
		4300	Zakup usług pozostałych	3 486 080,44	15 000,00	3 501 080,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 886,46		5 886,46
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00		1 000,00

Załącznik Nr 5
do uchwały
Nr XXXI/216/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 24 listopada 2026r.

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

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					**1 405 000,00**			
1.	921	92109	2480	Gminny Dom Kultury w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	860 000,00	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	545 000,00	0,00	0,00
					0,00	**1 405 000,00**	**0,00**	**0,00**
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					**3 113 714,70**			
1.	010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna w Rogowie	48 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	754	75412	6230	Ochotnicza Straż Pożarna w Rogowie	32 726,10	0,00	0,00	0,00
3.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	1 228 751,40	0,00	0,00
4.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	92 894,49	0,00	0,00

5.	801	80104	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	575 026,60	0,00	0,00
6.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	75 202,48	0,00	0,00
7.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	803 794,14	0,00	0,00
8.	801	80153	2820	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	11 202,45	0,00	0,00	0,00
9.	851	85149	2780	Program polityki zdrowotnej	13 110,00	0,00	0,00	0,00
10.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcierzynie	0,00	6 007,04	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	27 000,00	0,00	0,00	0,00
12.	926	92605	2820	Wspieranie sportu kwalifikowanego w różnych dysyplinach sportowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
					332 038,55	**2 781 676,15**	**0,00**	**0,00**
Ogółem					**332 038,55**	**4 186 676,15**	**0,00**	**0,00**

Uzasadnienie

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

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

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 585 531,90 zł do kwoty 63 661 425,35 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 585 531,90 zł do kwoty 56 761 920,53 zł,

●dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

●w dziale 400„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę" w rozdziale 40002„Dostarczanie wody" w ramach paragrafu „Wpływy z usług" zwiększa się dochody o 200 000,00 zł do kwoty 1 826 048,00 zł z tytułu wpływu środków za wodę;

●w dziale 400„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę" w rozdziale 40002„Dostarczanie wody" w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek" zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł z tytułu wpływu za odsetki;

●w dziale 600„Transport i łączność" w rozdziale 60016„Drogi publiczne gminne" w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek" zwiększa się dochody o 0,80 zł do kwoty 12,00 zł z tytułu wpłat odsetek;

●w dziale 700„Gospodarka mieszkaniowa" w rozdziale 70007„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy" w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek" zwiększa się dochody o 1 800,00 zł do kwoty 4 800,00 zł z tytułu wpłat odsetek;

●w dziale 750„Administracja publiczna" w rozdziale 75095„Pozostała działalność" w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego" zwiększa się dochody o 3 808,67 zł do kwoty 68 556,57 zł z tytułu dotacji;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75615„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych" w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych" zwiększa się dochody o 250,00 zł do kwoty 2 750,00 zł z tytułu wpływu podatku od czynności cywilno-prawnych;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75616„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych" w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości" zwiększa się dochody o 75 000,00 zł do kwoty 1 852 286,00 zł z tytułu wpływu podatku od nieruchomości;

●w dziale 756„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale 75616„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych" w ramach paragrafu „Wpływy z podatku rolnego" zwiększa się dochody o 75 000,00 zł do kwoty 1 509 124,00 zł z tytułu wpływu podatku od rolnego;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 1 665,28 zł z tytułu wpływu opłaty za dzieci przebywające w oddziale przedszkolnym z sąsiednich gmin;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 7 950,90 zł do kwoty 21 316,02 zł z tytułu wpływu opłaty za dzieci przebywające w przedszkolu z sąsiednich gmin;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90001„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 200 000,00 zł do kwoty 1 700 000,00 zł z tytułu wpływu za ścieki;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 1 941,17 zł do kwoty 9 541,17 zł z tytułu wpływu odsetek;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002„Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 34 760,10 zł z tytułu wpływu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w ramach programu „SUP-uprzątanie i zbieranie oraz transport i przetwarzanie odpadów powstałych z produktów jednorazowego użytku z tworzyw sztucznych”;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90005„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 9 353,82 zł do kwoty 33 941,33 zł z tytułu otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i GW 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 3 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł z tytułu wpływu odsetek;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 1,16 zł z tytułu wpływu odsetek;

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 „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 30 000,00 zł do kwoty 90 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	**63 075 893,45**	**585 531,90**	**63 661 425,35**
dochody bieżące, w tym:	**56 176 388,63**	**585 531,90**	**56 761 920,53**
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	**1 637 464,83**	**201 000,00**	**1 838 464,83**
Transport i łączność	**52 011,20**	**0,80**	**52 012,00**
Gospodarka mieszkaniowa	**462 641,89**	**1 800,00**	**464 441,89**
Administracja publiczna	**355 787,18**	**3 808,67**	**359 595,85**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	**23 655 971,82**	**150 250,00**	**23 806 221,82**
Oświata i wychowanie	**856 716,26**	**9 616,18**	**866 332,44**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**5 486 993,98**	**219 055,09**	**5 706 049,07**
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**25 423,00**	**1,16**	**25 424,16**

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 585 531,90 zł do kwoty 66 915 330,28 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 584 337,90 zł do kwoty 56 723 791,34 zł,

●wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 194,00 zł do kwoty 10 191 538,94 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 700„Gospodarka mieszkaniowa" w rozdziale 70005„Gospodarka gruntami i nieruchomościami" w ramach paragrafu „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych" zwiększa się wydatki o 17 790,00 zł do kwoty 47 790,00 zł środki przeznaczone na wypłatę odszkodowania za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne;

●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 3 000,00 zł do kwoty 123 573,00 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa dla OSP;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie" w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli" zwiększa się wydatki o 738 665,67 zł do kwoty 5 633 134,23 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i nagrody jubileuszowe;

●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 989,82 zł do kwoty 92 894,49 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej jednostki oświaty 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 28 510,48 zł do kwoty 575 026,60 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej jednostki oświaty w Mięcierzynie;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie" w rozdziale 80104„Przedszkola" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli" zwiększa się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 1 046 168,63 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i nagrody jubileuszowe;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie" w rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego" w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty" zwiększa się wydatki o 670,72 zł do kwoty 75 202,48 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznej jednostki oświaty w Mięcierzynie;

●w dziale 852 „Pomoc społeczna" w rozdziale 85205„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej" w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne" zwiększa się wydatki o 0,04 zł do kwoty 723,28 zł z przeznaczeniem na składki społeczne;

●w dziale 852„Pomoc społeczna" w rozdziale 85219„Ośrodki pomocy społecznej" w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe" zwiększa się wydatki o 700,00 zł do kwoty 2 700,00 zł z przeznaczeniem na delegacje służbowe w GOPS;

●w dziale 855„Rodzina" w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników" zwiększa się wydatki o 100 700,00 zł do kwoty 550 047,31 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i nagrody;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90002„Gospodarka odpadami komunalnymi" w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych" zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 3 501 080,44 zł z przeznaczeniem na odbiór odpadów;

●w dziale 926„Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 132 865,19 zł z przeznaczeniem na zakup bramek;

●w dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601„Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 18 985,98 zł z przeznaczeniem na zakup butelkomatu przy stadionie i wymianę zabezpieczeń topikowych do lamp stadionowych.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 630 „Turystyka” w rozdziale 63095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 630„Turystyka” w rozdziale 63095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 4 802,92 zł do kwoty 197,08 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 11 000,00 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 14 000,00 zł do kwoty 526 415,89 zł;

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 87 000,00 zł;

●w dziale 757„Obsługa długu publicznego” w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w ramach paragrafu „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 543 399,99 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 128 944,66 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 5 021,00 zł do kwoty 219 428,24 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 36 649,50 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 490,76 zł do kwoty 9,24 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 215,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 2 600,00 zł do kwoty 61 900,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 30 432,88 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 1 060,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104„Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 674,00 zł do kwoty 27 026,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107„Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 11 100,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107„Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 489,10 zł do kwoty 200,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107„Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 500,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80113„Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 58 803,84 zł do kwoty 841 196,16 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 12 787,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 124,45 zł do kwoty 500,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 38 785,62 zł do kwoty 5 186,62 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 450,00 zł do kwoty 3 379,68 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 115 520,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 11 297,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 55 000,00 zł do kwoty 263 930,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 390,00 zł do kwoty 710,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 700,00 zł do kwoty 1 394,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148„Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 1 000,00 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” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 2 844,00 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 „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 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 „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 624,00 zł do kwoty 0,00 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 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 27 247,90 zł do kwoty 803 794,14 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 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 120 440,00 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 377 215,92 zł;

●w dziale801 „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 „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 1 700,00 zł;

●w dziale 801„Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 2 400,00 zł;

●w dziale 851„Ochrona zdrowia” w rozdziale 85149„Programy polityki zdrowotnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej” zmniejsza się wydatki o 8 835,00 zł do kwoty 13 110,00 zł;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85205„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 0,03 zł do kwoty 77,16 zł;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85205„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 0,01 zł do kwoty 3 960,56 zł;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85228„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 206,00 zł do kwoty 161 720,00 zł;

●w dziale 852„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295„Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 494,00 zł do kwoty 7 042,00 zł;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 2 923,12 zł do kwoty 6 007,04 zł;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 6 407,48 zł;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 008,69 zł;

●w dziale 854„Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85404„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 31 235,52 zł;

●w dziale 855„Rodzina” w rozdziale 85504„Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „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" zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 855„Rodzina" w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe" zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 8 882,00 zł;

●w dziale 855„Rodzina" w rozdziale 85516„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3" w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający" zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 355,00 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 25 652,08 zł do kwoty 452 647,92 zł;

●w dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90026„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami" w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych" zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 101 222,16 zł;

●w dziale 926„Kultura fizyczna" w rozdziale 92601„Obiekty sportowe" w ramach paragrafu „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" zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale 926„Kultura fizyczna" w rozdziale 92601„Obiekty sportowe" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników" zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 622,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale 801„Oświata i wychowanie" w rozdziale 80101„Szkoły podstawowe" w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych" zwiększa się wydatki o 796,00 zł do kwoty 1 749 273,67 zł, w tym:

○w ramach zadania „Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 1 podjazdu dla osób niepełnosprawnych do budynku Szkoły Podstawowej w Rogowie" zwiększa się wydatki o 398,00 zł do kwoty 50 827,41 zł;

○w ramach zadania „Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Budowa 3 pochylni dla osób niepełnosprawnych wraz z przebudową schodów zewnętrznych przy Szkole Podstawowej w Gościeszynie" zwiększa się wydatki o 398,00 zł do kwoty 69 986,93 zł;

●w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w rozdziale 92116„Biblioteki" w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych" (dotyczy zadania Program wyrównania różnic miedzy regionami III w obszarze B- Dostosowanie pomieszczenia higieniczno- sanitarnego dla osób z niepełnosprawnościami w Gminnej Bibliotece Publicznej w Rogowie) zwiększa się wydatki o 398,00 zł do kwoty 41 958,69 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	**66 329 798,38**	**585 531,90**	**66 915 330,28**
wydatki bieżące, w tym:	**56 139 453,44**	**584 337,90**	**56 723 791,34**
Turystyka	**52 660,52**	**-8 802,92**	**43 857,60**
Gospodarka mieszkaniowa	**495 903,65**	**17 790,00**	**513 693,65**
Administracja publiczna	**9 189 190,09**	**-29 000,00**	**9 160 190,09**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	**355 029,28**	**3 000,00**	**358 029,28**
Obsługa długu publicznego	**643 399,99**	**-100 000,00**	**543 399,99**
Oświata i wychowanie	**21 677 209,36**	**661 061,02**	**22 338 270,38**
Ochrona zdrowia	**207 978,82**	**-8 835,00**	**199 143,82**
Edukacyjna opieka wychowawcza	**121 677,85**	**-12 423,12**	**109 254,73**
Rodzina	**5 852 548,48**	**97 700,00**	**5 950 248,48**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**5 970 533,13**	**-40 652,08**	**5 929 881,05**
Kultura fizyczna	**558 475,05**	**4 500,00**	**562 975,05**
wydatki majątkowe, w tym:	**10 190 344,94**	**1 194,00**	**10 191 538,94**
Oświata i wychowanie	**1 896 940,05**	**796,00**	**1 897 736,05**

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**129 960,69**	**398,00**	**130 358,69**

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie