

Projekt

z dnia 27 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXI/164/2026
RADY GMINY ROGOWO**

z dnia 27 stycznia 2026 r.

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

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 pkt 9 lit c, lit d, i lit.i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 235-237, 242, 258 oraz 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846.), art.13, art.14 i art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z póź. zm. ¹⁾) **uchwala się co następuje:**

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

1) §1.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **58.195.819,00 zł**, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie **52.927.390,70 zł**;

2) dochody majątkowe w kwocie **5.268.428,30 zł**, w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **4.449.766,30 zł.**”.

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

2) §2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **59.374.420,44 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **50.136.817,64 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 24.578.528,92 zł,

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 15.136.240,89 zł,

c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.846.647,77 zł,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.407.095,74 zł;

e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 376.949,32 zł;

f) obsługa długu w kwocie 791.355,00 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości **9.237.602,80 zł**, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **8.165.654,21 zł.**

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

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

3) § 3.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Określa się **deficyt budżetu w wysokości - 1.178.601,44 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- 1) zaciągnięcia kredytu w kwocie **1.158.921,44 zł**;
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **19 680,00 zł**.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 2.595.200,08 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.416.598,64 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 3.**”;

4) § 4. otrzymuje brzmienie:

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

5) § 4. otrzymuje brzmienie:

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

6) § 12. otrzymuje brzmienie:

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

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 **1.158.921,44 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych pożyczek i kredytów w kwocie **1.416.598,64 zł**;
- 4) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **4.449.766,30 zł.**”;

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) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;

- 4) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 8) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **5.000.000,00 zł**;
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.158.921,44 zł**;
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **1.416.598,64 zł**;
 - d) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **4.449.766,30 zł**.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady
Gminy

Robert Wódczak

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXI/164/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 27 stycznia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 632 548,00	0,00	1 632 548,00
	40002		Dostarczanie wody	1 632 548,00	0,00	1 632 548,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 500,00	-6 500,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6 500,00	6 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 312 688,47	0,00	5 312 688,47
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 405 692,00	0,00	1 405 692,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 600,00	-7 600,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7 600,00	7 600,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	76 170,00	0,00	76 170,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 350,00	-10 350,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10 350,00	10 350,00
Razem:				58 195 819,00	0,00	58 195 819,00

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/164/2026 Rady Gminy Rogowo z dnia 27 stycznia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 013 462,05	579 006,79	2 592 468,84
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 953 962,05	579 006,79	2 532 968,84
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	419 088,19	579 006,79	998 094,98
750			Administracja publiczna	8 985 514,26	0,00	8 985 514,26
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 017 174,05	0,00	1 017 174,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	695 000,00	-10 000,00	685 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	22 163 585,89	0,00	22 163 585,89
	80101		Szkoły podstawowe	12 609 586,11	0,00	12 609 586,11
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 250,00	-5 250,00	0,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 250,00	-5 250,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 916 652,00	10 500,00	4 927 152,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 166 091,25	0,00	1 166 091,25
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	12 048,55	-12 048,55	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 801,40	12 048,55	23 849,95
855			Rodzina	5 157 763,01	0,00	5 157 763,01
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	777 852,01	0,00	777 852,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	320 272,00	-38 382,65	281 889,35
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00	31 668,19	211 668,19
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 124,00	6 714,46	44 838,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 617,35	38 382,65	40 000,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	31 668,19	-31 668,19	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 714,46	-6 714,46	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 782 027,71	0,00	6 782 027,71
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 789 986,47	200,00	3 790 186,47
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 643,78	200,00	14 843,78
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	813 000,00	-200,00	812 800,00
		4260	Zakup energii	500 000,00	-200,00	499 800,00
Razem:				58 795 413,65	579 006,79	59 374 420,44

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XXI/164/2026
Rady Gminy Rogowo
z dnia 27 stycznia 2026r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

w złotych			
Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 595 200,08
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	19 680,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 575 520,08
Rozchody ogółem:			1 416 598,64
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	348 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 068 598,64

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA 2026 ROK

Dział	Rozdz.	Zadania inwestycyjne	Rok <u>rozpoczęcia</u> Planowane zakończenie	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakłady wykonane do 31.12.2025r.	Nakłady planowane na 2026 r.	Źródła finansowania planowanych nakładów					
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)	Uwagi
010				2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	
	01043			2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	
		Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z modernizacją systemu zaopatrzenia w wodę (Niedźwiady, Ryszewo, Mięcierzyn, Gościeszyn)	2022 2026	2 567 607,39	34 638,55	2 532 968,84	419 088,19	0,00	0,00	579 006,79	1 534 873,86	KPO
600				98 521,59	0,00	98 521,59	98 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016			98 521,59	0,00	98 521,59	98 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Kosztorys i dokumentacja na chodnik ul. Składowa (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i wyłanie nawierzchni bitumicznej-asfaltowej na drodze gminnej o nr ewid. „25” obręb Zalesie o długości 150m (Fundusz Sołecki Zalesie)	2026	18 521,59	0,00	18 521,59	18 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130521C relacji 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 Budziszew)	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

630				5 159 604,76	135 645,00	2 521 479,89	884 610,13	0,00	0,00	0,00	1 636 869,76	
	63095			5 159 604,76	135 645,00	2 521 479,89	884 610,13	0,00	0,00	0,00	1 636 869,76	
		Rozbudowa tras pieszo - rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2024 2027	2 680 857,23	56 777,00	1 312 040,12	470 780,12	0,00	0,00	0,00	841 260,00	FEdKP
		Budowa Mariny w Rogowie	2025 2027	1 790 815,18	58 868,00	865 973,59	256 060,09	0,00	0,00	0,00	609 913,50	FEdKP
		Zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2024 2027	668 932,35	20 000,00	324 466,18	138 769,92	0,00	0,00	0,00	185 696,26	FEdKP
		Rewitalizacja plaży w Reczu (Fundusz Sołecki Recz)	2026	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700				75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007			75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pokrycia dachowego budynku mienia komunalnego przy ul Gnieźnieńskiej 2 w Rogowie	2026	75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710				283 000,00	60 000,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004			283 000,00	60 000,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Rogowo	2024 2026	145 000,00	4 000,00	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Cegielnia - obszar magazynu gazu ziemnego "Mogilno"	2024 2026	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów w Gminie Rogowo	2026	114 000,00	56 000,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754				35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412			35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pieca (kotła) c.o. na zasypowy (pellet)-ul. Bydgoska 9a w Rogowie (remiza OSP)	2026	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801				2 436 895,91	20 610,00	2 257 786,58	377 969,39	0,00	0,00	579 914,64	1 299 902,55	
	80101			2 360 118,91	20 610,00	2 181 009,58	301 192,39	0,00	0,00	579 914,64	1 299 902,55	
		Wymiana dachu na drugiej części sali gimnastycznej w Rogowie	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja dachu na szkole w Gościeszynie	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy SP w Rogowie	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej oraz w hali sportowej w Rogowie wraz z montażem paneli fotowoltaicznych i magazynem energii	2023 2026	1 628 640,08	8 610,00	1 620 030,08	195 594,44	0,00	0,00	579 914,64	844 521,00	FEKP
		Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych (szkoła)	2026 2027	676 478,83	12 000,00	505 979,50	50 597,95	0,00	0,00	0,00	455 381,55	FEKP
	80104			76 777,00	0,00	76 777,00	76 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Modernizacja komina w Przedszkolu w Rogowie	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbudowy kuchni w Gminnym Przedszkolu w Rogowie	2025	36 777,00	0,00	36 777,00	36 777,00		0,00	0,00	0,00	
900				910 741,24	15 376,00	895 365,24	690 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	
	90001			126 000,00	0,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pomp Metalchem MSV-80-2-72	2026	44 000,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pompy Metalchem MSV-80-14H	2026	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup pomp i mieszadeł xylemna na rozbudowaną oczyszczalnię ścieków	2026	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015			79 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż lamp w Lubczu (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż lampy ulicznej na Hubkach III (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup lampy wraz z montażem ul. Bydgoska (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę oświetlenia drogowego w Rogowie w obrębie ul.Ogrodowej od ul. Sportowej do ul. Leśnej wraz z łącznikami ul.Kwiatowej i ul.Konwaliowej	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095			705 741,24	15 376,00	690 365,24	485 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	

		Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej i SAPOK w Rogowie	2025 2026	705 741,24	15 376,00	690 365,24	485 694,21	0,00	0,00	0,00	204 671,03	KPO
921				115 400,00	0,00	115 400,00	115 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92109			115 400,00	0,00	115 400,00	115 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup gruntu w celu powiększenia terenu przy świetlicy wiejskiej w Cotoniu (Fundusz Sołecki Cotoń- Bożacin)	2026	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja świetlicy Lubicz (pomieszczenia KGW)	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja świetlicy, kuchni i WC (Fundusz Sołecki Gościeszyn)	2026	19 900,00	0,00	19 900,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Projekt, zakup wraz z montażem mebli kuchennych do świetlicy (Fundusz Sołecki Grochowiska Księżę)	2026	10 500,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Mięcierzyn)	2026	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż klimatyzatorów (Fundusz Sołecki Ryszewo)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem kostki brukowej (Fundusz Sołecki Rzym)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926				483 080,65	0,00	483 080,65	254 250,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	
	92601			430 580,65	0,00	430 580,65	201 750,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia przy boisku z paneli 3D (Fundusz Sołecki Skórki)	2026	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbiórki kontenera socjalnego oraz budowy zaplecza sportowego w Grochowskich Księżych	2026	30 750,00	0,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę boiska wielofunkcyjnego w Złotnikach	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę boiska przy Szkole Podstawowej w Rogowie	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budowa miasteczka ruchu rowerowego w Rogowie	2026	313 830,65	0,00	313 830,65	85 000,00	0,00	0,00	0,00	228 830,65	PS WPR (2023-2027)
	92695			52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem ogrodzenia działki w Gołąbkach sołectwo Cegielnia (Fundusz Sołecki Cegielnia)	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup wraz z montażem urządzenia na plac zabaw (Fundusz Sołecki Lubcz)	2026	12 500,00	0,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup i montaż "Piłko-chwyty" ul.Topolowa - plac zabaw (Fundusz Sołecki Rogowo)	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Ogółem inwestycje 2026		12 164 851,54	266 269,55	9 237 602,79	3 173 533,51	0,00	0,00	1 158 921,43	4 905 147,85	

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

Dochody

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

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 789 986,47	200,00	3 790 186,47
	90002		Gospodarka odpadami	3 789 986,47	200,00	3 790 186,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 669,03		232 669,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 643,78	200,00	14 843,78
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	41 870,06		41 870,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 059,16		6 059,16
		4140	Wpłaty na PFRON	3 217,20		3 217,20
		4300	Zakup usług pozostałych	3 486 080,44		3 486 080,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80		5 446,80

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	2 000,00		2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00		2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00		2 000,00
750			Administracja publiczna	28 181,59		28 181,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 181,59		28 181,59
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	28 181,59		28 181,59
801			Oświata i wychowanie	458 428,51		458 428,51
	80101		Szkoły podstawowe	455 381,55		455 381,55
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	455 381,55		455 381,55
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	892,21		892,21
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	842,98		842,98
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	49,23		49,23
	80104		Przedszkola	2 154,75		2 154,75
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 035,04		2 035,04
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	119,71		119,71
855			Rodzina	300 960,00		300 960,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-		300 960,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	248 352,19		248 352,19
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52 607,81		52 607,81
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 840,00		18 840,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 840,00		18 840,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 840,00		18 840,00
Razem				808 410,10		808 410,10

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	2 000,00		2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00		2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00		2 000,00
750			Administracja publiczna	28 181,59		28 181,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 181,59		28 181,59
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	28 181,59		28 181,59
801			Oświata i wychowanie	458 428,51		458 428,51
	80101		Szkoły podstawowe	455 381,55		455 381,55
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	455 381,55		455 381,55
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	892,21		892,21
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	842,98		842,98
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	49,23		49,23
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 154,75		2 154,75
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 035,04		2 035,04
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	119,71		119,71
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	300 960,00		300 960,00
	80104		Przedszkola	300 960,00		300 960,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	248 352,19		248 352,19
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 607,81		52 607,81
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 840,00		18 840,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 840,00		18 840,00
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 840,00		18 840,00
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	808 410,10		808 410,10
855			Rodzina	300 960,00		300 960,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	300 960,00		300 960,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00	31 668,19	211 668,19
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 124,00	6 714,46	38 124,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 274,00		32 274,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 835,31		6 835,31
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 410,00		4 410,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	934,04		934,04
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	31 668,19	- 31 668,19	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 714,46	- 6 714,46	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 840,00		18 840,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 840,00		18 840,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 840,00		18 840,00
Razem				808 410,10		808 410,10

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Rogowo na 2026 rok dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych oraz przeniesień planu dochodów i wydatków budżetowych między działami, rozdziałami i paragrafami według klasyfikacji budżetowej.

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

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

Dokонуje 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 pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 6 500,00 zł w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;

- w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 7 600,00 zł w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;

- w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 10 350,00 zł w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;

Dokонуje się następujących zmniejszeń 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 odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zmniejsza się dochody o 6 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;

- w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zmniejsza się dochody o 7 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;

- 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” zmniejsza się dochody o 10 350,00 zł do kwoty 0,00 zł;

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 579 006,79 zł do kwoty 59 374 420,44 zł, w tym:

- wydatki bieżące nie uległy zmianie,

- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 579 006,79 zł do kwoty 9 237 602,80 zł

Dokонуje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł;

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 10 500,00 zł do kwoty 4 927 152,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 12 048,55 zł do kwoty 23 849,95 zł;

●w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 200,00 zł do kwoty 14 843,78 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 685 000,00 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 250,00 zł do kwoty 208 461,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 5 250,00 zł do kwoty 21 317,78 zł;

●w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” zmniejsza się wydatki o 12 048,55 zł do kwoty 0,00 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 200,00 zł do kwoty 499 800,00 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń 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 Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z modernizacją systemu zaopatrzenia w wodę (Niedźwiady, Ryszewo, Mięcierzyn, Gościeszyn)) zwiększa się wydatki o 579 006,79 zł do kwoty 2 532 968,84 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	58 795 413,65	579 006,79	59 374 420,44
wydatki majątkowe, w tym:	8 658 596,01	579 006,79	9 237 602,80
Rolnictwo i łowiectwo	1 953 962,05	579 006,79	2 532 968,84

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 579 006,79 zł do kwoty 2 595 200,08 zł, w tym:

●„Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 579 006,79 zł do kwoty 2 575 520,08 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Rogowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 996 513,29	579 006,79	2 575 520,08

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rogowo na rok 2026 nie uległy zmianie.

Przewodniczący Rady Gminy

