

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr OR.0050.1.300.2025
Burmistrza Rogoźna
z dnia 14 listopada 2025 roku
w sprawie projektu budżetu Gminy Rogoźno na 2026 rok

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Rogoźno na 2026 rok

I. Wstęp

Budżet Gminy Rogoźno opracowano w pełnej szczegółowości na podstawie Uchwały Nr XXIII/256/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 sierpnia 2025 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rogoźno.

Projekt budżetu został opracowany na podstawie danych dotyczących przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2025 roku, uchwał obojętnych podjętych w dniu 29 października br., informacji o planowanych dochodach budżetowych oraz wskaźników przyjętych do projektu budżetu.

Dochody budżetu zaplanowane zostały według działów, rozdziałów i paragrafów, zgodnie z otrzymanymi pismami od dysponentów:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 roku nr ST3.4750.26.2025 o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym oraz osób prawnych oraz dotacji z subwencji ogólnej, z tego:
 - I. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 58 030 689,00 zł;
 - II. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 1 678 712,00 zł;
 - III. Należne dochody z subwencji ogólnej w kwocie 13 799 022,00 zł;
2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2025 roku nr FB.I-3110.8.2025.2 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2026 rok – 9 766 475,49 zł oraz prognozowane na 2026 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie 466 336,00 zł.
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 22 października 2025 roku nr DPZ 3113.17.2025 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2026 roku - 3 555,00 zł.

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.), z uwzględnieniem zmian wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 września 2025 roku (Dz. U. z 2025 r., poz. 1241).

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz rozdziale - 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, dochody zaplanowano na podstawie stawek uchwalonych na 2026 rok w dniu 29 października 2025 roku, które dotyczą następujących uchwał:

- 1) Uchwała nr XXV/277/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 października 2025 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego;
- 2) Uchwała nr XXV/278/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości.

Nie dokonano zmian stawek w podatku od środków transportu. Dochody z tego tytułu zaplanowano za podstawie obowiązującej uchwały nr IX/94/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku.

Budżet Gminy Rogoźno zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 122 973 202,76 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 122 973 202,76 zł.
- Przychody w wysokości 2 435 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 2 435 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Rogoźno zamknie się równoważąc dochody i wydatki.

II. Dochody

Plan dochodów Gminy Rogoźno na rok 2026 ustalony został w kwocie 122 973 202,76 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 117 305 119,26 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 5 668 083,50 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 95,39% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 4,61% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 58 030 689,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1 678 712,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 13 799 022,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 10 039 160,49 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 8 819 965,49 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 099 195,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 120 000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 310 283,50 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok, na podstawie stawek minimalnych i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów oraz obowiązujących uchwał podjętych przez Radę Miejską w Rogoźnie.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 113 108,30 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 113 108,30 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (01095) – plan 113 108,30 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 113 108,30 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 112 758,30 zł – kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2025 roku wynosiło 104 787,21 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich.
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 350,00 zł.

„Rybolówstwo i rybactwo” (050) – plan 58 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 58 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (05095) – plan 58 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 58 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 58 000,00 zł. Kwota dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych została zaplanowana na podstawie symulacji naliczenia wg obowiązujących stawek w 2025 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 54 770,00 zł. Cennik opłat za wędkowanie na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały ustalony został Zarządzeniem nr OR.0050.1.300.2024 Burmistrza Rogoźna z dnia 10 grudnia 2024r.

„Transport i łączność” (600) – plan 272 100,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 272 100,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 271 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 271 100,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 270 000,00 zł. Opłaty pobierane są na podstawie Uchwały nr XII/127/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie ustalenie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych.
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (60095) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 1 000,00 zł dochody w związku z eksploatacją stacji ładowania pojazdów elektrycznych.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 5 748 600,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 400 800,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 5 347 800,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 5 748 600,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 5 347 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 32 800,00 zł;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 5 315 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 51 500,00 zł;
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 8 200,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” w kwocie 6 000,00 zł.

„Administracja publiczna” (750) – plan 295 597,80 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 285 597,80 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 10 000,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 272 997,80 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 272 997,80 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 272 986,00 zł w tym: 20 000,00zł na konserwację / archiwizację dokumentacji archiwalnej z zakresu spraw obywatelskich pozostającej w zasobach archiwalnych jednostek gminnych województwa wielkopolskiego oraz 88 084,00 zł na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 11,80 zł – 5% z planowanych dochodów w kwocie 236,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2. (5% x 236,00 zł = 11,80 zł);

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 14 100,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” w kwocie 10 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 100,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 2 000,00 zł. Plan w wysokości 1 000,00 zł zwiększono o kwotę 1 000,00 zł jest to część należności wymagalnych z roku 2025, która stanowi realną kwotę wpływu możliwą do wyegzekwowania w wyniku prowadzenia skutecznej egzekucji przez pracownika Gminy;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 2 000,00 zł (wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wypłatę zasiłków z ubezpieczenia społecznego);

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 8 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy ze sprzedaży wyrobów” w kwocie 1 000,00 zł planowana kwota wynika z prognozowanej sprzedaży znaczków turystycznych;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 7 500,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 3 555,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 3 555,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 3 555,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 555,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 3 555,00 zł zgodnie z pismem DPZ.3113.17.2025 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Poznaniu informującego o kwocie planowanej dotacji na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców wg. projektu ustawy budżetowej na rok 2026.

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 5 000,00 zł. Wykonanie za III kwartały 2025 roku wynosi 2 508,95 zł. Planowane wykonanie na koniec roku może wynosić 4 000,00 zł. Wpłaty dotyczą refaktury za zużytą energię elektryczną w budynku OSP Parkowo (wzrost cen energii).

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 81 376 169,68 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 81 376 169,68 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 76 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 76 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 75 000,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 500,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 12 306 805,49 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 306 805,49 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 11 815 571,49 zł w oparciu o uchwałę nr XXV/278/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości (akt ogłoszony, oczekujący na wejście w życie od dnia 01.01.2026 roku), zmieniającą obecnie obowiązujący akt IX/92/2024 Rady Miejskiej

w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku. Planowane dochody w wysokości 11 015 571,49 zł zwiększono o część należności wymagalnych tj. 800 000,00 zł które stanowią realną kwotę wpływu;

- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 109 997,00 zł w oparciu o uchwałę nr XXV/277/2025 w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego z dnia 27 października 2025 roku (akt ogłoszony, oczekujący na wejście w życie od dnia 01.01.2026 roku), zmieniającą obecnie obowiązujący akt IX/93/2024 z dnia 23 października 2024 roku;
- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 237 441,00 zł wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na rok 2026. Wykonanie za III kwartały 2025 roku wyniosło 176 064,00 zł;
- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 81 500,00 zł w oparciu o uchwałę nr IX/94/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych. W roku 2025 nie podejmowano uchwały zmieniającej na rok 2026
- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 33 000,00 zł - wykonanie na koniec III kwartału 2025 wynosi 23 874,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;
- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 500,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 25 000,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy oraz wpływy od zaległości w podatkach od osób prawnych;
- „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 2 796,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 8 275 863,19 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 275 863,19 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 5 319 706,71 zł w oparciu o uchwałę nr XXV/278/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości (akt ogłoszony, oczekujący na wejście w życie od dnia 01.01.2026 roku), zmieniającą obecnie obowiązujący akt IX/92/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku. Planowane dochody w wysokości 4 919 706,71 zł zwiększono o 400 000,00zł tj. o należności wymagalne, które stanowią realną kwotę wpływu;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 891 664,00 zł w oparciu o uchwałę nr XXV/277/2025 w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego z dnia 27 października

2025 roku (akt ogłoszony, oczekujący na wejście w życie od dnia 01.01.2026 roku), zmieniającą obecnie obowiązujący akt IX/93/2024 z dnia 23 października 2024 roku;

- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 12 749,00 zł wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na rok 2026. Wykonanie za III kwartały 2025 roku wyniosło 10 431,00 zł;
- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 225 743,48 zł - w oparciu o uchwałę nr IX/94/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych. W roku 2025 nie podejmowano uchwały zmieniającej na rok 2026;
- „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 230 000,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;
- „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 100 000,00 zł;
- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 1 400 000,00 zł - wykonanie na koniec III kwartału 2025 roku wynosi 997 763,76 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;
- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 20 000,00 zł;
- „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 1 000,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 75 000,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy oraz wpływy od zaległości podatkowych od osób fizycznych;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 1 007 600,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 007 600,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 130 000,00 zł dochody przekazywane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 75 000,00 zł pobieranej na podstawie Ustawy o opłacie skarbowej z dnia 16 listopada 2006 roku (Dz.U. Nr 225, poz. 1635 z późn. zm.);
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 500 000,00 zł. Suma wpływów na koniec III kwartału 2025 roku wynosi 532 348,02 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 67 000,00 zł - opłata planistyczna;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 13 000,00 zł - opłata za ślub poza Urzędem Stanu Cywilnego zwiększenie planu w stosunku do planu na rok 2025 ponad dwukrotnie w związku z rosnącym zainteresowaniem zawierania związków małżeńskich poza USC zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych w sprawie opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego z dnia 22 stycznia 2015 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 180);
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 500,00 zł;
- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 59 709 401,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 59 709 401,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 58 030 689,00 zł zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.26.2025;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 1 678 712,00 zł zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.26.2025.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 13 809 822,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 13 809 822,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 10 800,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10 000,00 zł – pozostałe odsetki bankowe od rachunków będących w dyspozycji Gminy – kapitalizacje raz na kwartał;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 800,00 zł tj. różnice z zaokrągleń;

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 13 799 022,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 13 799 022,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 13 799 022,00 zł plan zgodny z pismem Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 1 778 780,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 778 780,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 95 015,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 95 015,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów ich duplikatów” w kwocie 350,00 zł;

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 800,00 zł;
- „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 93 865,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 90 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 90 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 80 000,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 868 900,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 868 900,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 85 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 652 000,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 11 900,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 120 000,00 zł. Porozumienia dotyczą zwrotu dotacji udzielonej niepublicznym przedszkolom za dzieci z Gminy Rogoźno uczęszczające do przedszkoli znajdujących się na terenie innych gmin;

„Licea ogólnokształcące” (80120) – plan 46 865,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 46 865,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów” w kwocie 200,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 300,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 46 365,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 678 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 678 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 660 000,00 zł;
 - „środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 18 000,00 zł.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 934 266,49 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 934 266,49 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 202 062,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 202 062,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 202 062,00 zł, w tym 147 622,00 zł na podwyższenie dotacji na uczestnika z niepełnosprawnościami sprzężonymi i autyzmem - program "za życiem” zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2 - prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy - jest jednostką budżetową działającą od dnia 1 grudnia 2018 roku i finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 101 624,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 101 624,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 300,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 101 324,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 79 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 79 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 40 000,00 zł dotyczy zwrotu odpłatności za schronienie;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 38 500,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 718 720,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 718 720,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł dochody w związku z nienależnie pobranym zasiłkiem stałym z lat ubiegłych;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 713 720,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 90 621,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 90 621,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 90 521,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 728 405,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 728 405,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 85 000,00 zł związane z wpłatami za usługi opiekuńcze;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 637 500,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 5 905,00 zł - 5% z planowanych dochodów w kwocie 118 100,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2 ($118\,100,00\text{ zł} \times 5\% = 5\,905,00\text{ zł}$);

„Pozostała działalność” (85295) – plan 7 334,49 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 334,49 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 7 334,49 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2.

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 131 130,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 131 130,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (85395) – plan 131 130,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 131 130,00 zł, w tym:
„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” w kwocie 131 130,00 zł w związku z realizacją projektu „Wielkopolskie telecentrum opieki” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 /FEW/ współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus /EFS+/. Projekt będzie realizowany do końca pierwszej połowy 2026r.

„Rodzina” (855) – plan 7 972 928,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 7 972 928,00 zł,**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 5 000,00 zł – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 10 000,00 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 6 700 817,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 700 817,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 6 539 617,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 139 200,00 zł – 40% z planowanych dochodów w kwocie 348 000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2 z tyt. świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego.

$$(40 \% \times 348\ 000,00\ \text{zł} = 139\ 200,00\ \text{zł});$$

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 1 032,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 032,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 032,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 156 079,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 156 079,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 200,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 155 879,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.8.2025.2;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 1 100 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 100 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 900 000,00 zł.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 8 113 861,99 zł, w tym:

● dochody bieżące – plan 8 113 861,99 zł,

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 8 036 861,99 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 036 861,99 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 7 989 761,99 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 1 500,00 zł – wynajem pojemników na śmieci;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 30 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 6 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 27 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 27 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 2 000,00 zł – kary za korzystanie ze środowiska;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 25 000,00 zł – opłata za korzystanie ze środowiska;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 35 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 35 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 9 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 9 000,00 zł dotyczy opłaty rezerwacyjnej za stanowiska na Targowisku Miejskim „Mój Rynek”.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 40 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 40 000,00 zł – wynajem świetlic wiejskich.

„Kultura fizyczna” (926) – plan 320 283,50 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 310 283,50 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 320 283,50 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 310 283,50 zł, w tym:
 - „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” w kwocie 310 283,50 zł – dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w okresie programowania 2023-2027 na budowę dwóch kortów do tenisa ziemnego;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 10 000,00 zł – wynajem boisk wiejskich.

III. Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Rogoźno na 2026 rok ustalony został w kwocie 122 973 202,76 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 115 503 039,73 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 7 470 163,03 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 93,93% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 6,07% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 115 503 039,73 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 91 785 448,18 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 56 613 678,71 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 35 171 769,47 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 12 813 401,44 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9 078 490,11 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 145 700,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1 680 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 7 470 163,03 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 7 470 163,03 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Rogoźno w wysokości 901 112,76 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (37,79%), następnie w ramach działu Kultura fizyczna (23,35%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (16,26%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (8,57%), Oświata i wychowanie (6,85%), Gospodarka mieszkaniowa (3,08%), Turystyka (2,81%), Rolnictwo i łowiectwo (0,98%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,31%).

Planowane na rok 2026 wydatki Gminy Rogoźno, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 127 533,22 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 54 533,22 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 73 000,00 zł.**

„Melioracje wodne” (01008) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla spółek wodnych na podstawie złożonego wniosku oraz projektu Uchwały Rady Miejskiej w Rogoźnie, która podjęta zostanie na sesji grudniowej w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Rogoźno spółkom wodnym, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zadań; Zarządzenie Nr OR. 0050.1.291.2025 z dnia 06.11.2025 roku w sprawie przeprowadzenia konsultacji społecznych nad projektem uchwały Rady Miejskiej w Rogoźnie w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Rogoźno spółkom wodnym, sposobu jej rozliczania, projekt uchwały na kwotę 30.000,00 zł został przekazany do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz do Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

„Izby rolnicze” (01030) – plan 20 033,22 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 033,22 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 20 033,22 zł;

„Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” (01042) – plan 4 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (01095) – plan 73 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 73 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 73 000,00 zł, z tego:
 - * w ramach zadania „Wielkopolska Odnowa Wsi zadania inwestycyjne realizowane na terenach wiejskich - środki z funduszu sołeckiego Jaracz” zaplanowano 13 000,00 zł;
 - * w ramach zadania „Wielkopolska Odnowa Wsi zadania inwestycyjne realizowane na terenach wiejskich - wkład własny gminy” zaplanowano 60 000,00 zł;

„Rybolówstwo i rybactwo” (050) – plan 48 151,60 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 48 151,60 zł,**

„Pozostała działalność” (05095) – plan 48 151,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 48 151,60 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 151,60 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 12 000,00 zł (nadzór nad jeziorami);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł (zakup materiału zarybieniowego na potrzeby Jezior Nienawiszcz Duży i Mały oraz innych materiałów na potrzeby utrzymania strażnicy rybackiej);
 - „zakup energii” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł (wymiana zbiornika ścieków przy strażnicy, malowanie);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł (koszty utrzymania i eksploatacji);

Wydatki dotyczą obsługi i kosztów utrzymania strażnicy rybackiej w Nienawiszczu.

„Transport i łączność” (600) – plan 6 947 205,47 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 124 195,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 823 010,47 zł.**

„Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe” (60001) – plan 386 695,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 386 695,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 386 695,00 zł (dotyczy zadania p.n. Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej; zgodnie z Uchwałą nr XXI/233/2025 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 18 czerwca 2025 roku).

„Infrastruktura kolejowa” (60002) – plan 113 010,47 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 113 010,47 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 113 010,47 zł (dotyczy zadania Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec w ramach Programu Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku);

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 630 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 630 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 230 000,00 zł (kontynuacja porozumienia pomiędzy Gminą Oborniki, a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego. Komunikacja autobusowa międzygminna na linii 31 i 32 Rogoźno-Oborniki)
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 400 000,00 zł (dotyczy komunikacji autobusowej na linii 399 – Rogoźno-Murowana Goślina; Komunikacja autobusowa na linii 1 Rogoźno-Pruśce (dalej do Wągrowca). W miesiącu grudniu zostanie podjęta uchwała w sprawie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Rogoźno w 2026 roku.

„Drogi publiczne wojewódzkie” (60013) – plan 16 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 16 000,00 zł (utrzymanie zieleni przy drogach wojewódzkich (wkład własny do dofinansowania);

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 800 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 800 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 800 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja infrastruktury drogowej w powiecie na terenie gminy Rogoźno – zabezpieczenie wkładu Gminy na przebudowę drogi powiatowej na odcinku Parkowo – Józefinowo – wniosek złożony przez Powiat – środki z RFRD)

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 4 933 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 910 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 910 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi w miejscowości Gościejewo (411 mb) - wkład własny Gminy” zaplanowano 400 000,00 zł (Program Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych);
 - w ramach zadania „Budowa drogi w miejscowości Grudna (222 mb) - wkład własny Gminy” zaplanowano 370 000,00 zł (Program Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych);
 - w ramach zadania „Budowa drogi w miejscowości Tarnowo (558 mb) - wkład własny Gminy ” zaplanowano 300 000,00 zł (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg);
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa - chodnik Karolewo” zaplanowano 30 000,00 zł;

- w ramach zadania „Dokumentacja projektowa - parking przy cmentarzu w Rogoźnie” zaplanowano 30 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa łącznika - ulica Wojska Polskiego z ulicą Fabryczną” zaplanowano 200 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Stare (50 m)” zaplanowano 80 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa ulicy Działkowej w Rogoźnie (397 mb) - wkład własny Gminy” zaplanowano 300 000,00 zł (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg);
 - w ramach zadania „Wykonanie progów zwalniających na terenie miasta i gminy” zaplanowano 50 000,00 zł (Lokalizacja: ul. Czarnkowska, Boguniewo, Ruda);
 - w ramach zadania „Wykonanie zatoki parkingowej przy ul. Kościuszki 63 w Rogoźnie (przy drodze gminnej)” zaplanowano 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 023 500,00 zł, w tym:
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 57 000,00 zł; (zakup znaków drogowych pionowych), w tym realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w kwocie **7 000,00 zł** :

Pruśce	Zakup kruszywa na drogi gminne	4 000,00 zł
Słomowo	Zakup kruszywa na drogi gminne	3 000,00 zł

- „zakup usług remontowych” w kwocie 1 850 000,00 zł (przeciwdziałanie dalszej degradacji nawierzchni dróg wraz z ochroną uczestników ruchu drogowego; remonty dróg gruntowych, utwardzanie kruszywem, profilowanie; remonty chodników – likwidacja nierówności, wyrw, uszkodzeń przez wrastające korzenie drzew, zarwane studzienki);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 056 500,00 zł; (zimowe utrzymywanie dróg i chodników; działania związane z podrywaniem dróg gminnych, melioracje rowów, odwodnienie dróg, pomosty itp.; przeglądy dróg i obiektów mostowych; umowa z Aquabellis wraz z obsługą fontanny na Placu Karola Marcinkowskiego, dodatkowe prace naprawcze, przygotowanie dokumentacji zmiany organizacji ruchu, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego; jednorazowe oczyszczanie po akcji zimowego utrzymania), w tym realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w kwocie **11 500,00 zł** :

Gościejewo	Pielęgnacja poboczy dróg gminnych	1 000,00 zł
Karolewo	Zakup kruszywa oraz utwardzenie dróg gminnych	4 500,00 zł
Owczegłowy	Równanie dróg	3 000,00 zł
Pruśce	Równanie dróg oraz zakup kruszywa wraz z utwardzeniem drogi	1 000,00 zł
Ruda	Równanie dróg gruntowych	2 000,00 zł

- „różne opłaty i składki” w kwocie 60 000,00 zł (opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym zgodnie z decyzjami wydanymi przez zarządców dróg krajowych, wojewódzkich, powiatowych na umieszczenie w pasach dróg urządzeń oraz ubezpieczenie dróg gminnych (OC), opłata za utrzymanie stacji ładowania pojazdów elektrycznych);

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 68 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 68 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 000,00 zł (zakup wiat przystankowych);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 13 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł.

„Turystyka” (630) – plan 514 824,04 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 304 966,04 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 209 858,00 zł.**

„Pozostała działalność” (63095) – plan 514 824,04 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 209 858,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 209 858,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Bezpieczne i aktywne sołectwo - projekt Ruda - modernizacja placu zabaw ” zaplanowano 49 858,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa monitoringu wizyjnego na terenie miasta i gminy Rogoźno ” zaplanowano 150 000,00 zł (lokalizacje: Ruda, ul. Boguniewska, ul. Wielka Poznańska (przy stadionie), os. Przemysława);
 - w ramach zadania „Zakup i montaż elementów na placu zabaw w Studzieńcu ” zaplanowano 10 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 304 966,04 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 74 966,04 zł (bieżąca konserwacja placów zabaw – zakup materiałów na cele remontowe);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 230 000,00 zł (konserwacja i utrzymanie monitoringu wizyjnego, konserwacja placów zabaw wraz z wyposażeniem, wykonanie przeglądów funkcjonalnych, zagospodarowanie przestrzeni publicznej, wymiana ławek oraz koszy na śmieci), w tym realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w kwocie **24 966,04 zł:**

Budziszewko	Zakup i montaż małej infrastruktury na terenie sołectwa	9 366,04 zł
Jaracz	Zakup gabloty ogłoszeniowej	1 600,00 zł
Międzylesie	Zakup tablic informacyjnych	7 000,00 zł
Nienawiszcz	Zakup stacji serwisu rowerów	5 000,00 zł
Tarnowo	Zagospodarowanie terenu działki nr 66 (staw)	2 000,00 zł

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 639 900,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 409 900,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 230 000,00 zł.**

„Zakłady gospodarki mieszkaniowej” (70001) – plan 900 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 900 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego „Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego w Rogoźnie” w kwocie 900 000,00 zł; wg kalkulacji stawek rocznych w zakresie działalności związanej z administrowaniem zasobami mieszkaniowymi.
Dopłata do kosztów:
 - eksploatacji lokali socjalnych;
 - eksploatacji lokali z wyrokiem eksmisji;

- konserwacji i remontów bieżących
- eksploatacji mieszkań komunalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych.

Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie określenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowej na 2026 rok.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 739 900,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 230 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup nieruchomości pod drogi i cele publiczne);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 509 900,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 160 000,00 zł (pobór ciepła, energia elektryczna, opłata dystrybucyjna, opłata abonamentowa);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 50 000,00 zł (naprawy awaryjne w obiektach ul. Kościuszki 41);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 203 900,00 zł (aktualizacja wycen, wyceny nieruchomości, prace geodezyjne, ogłoszenia w prasie, wypisy ze starostwa, opłaty abonamentowe, przeglądy obiektów budowlanych ogłoszenia prasowe, opłaty za mapy, opracowanie projektu budowlanego w celu przebudowy sieci SN – na potrzeby sprzedaży działki, wykonanie świadectwa energetycznego na potrzeby sprzedaży lokali), w tym realizacja przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **3 900,00 zł** sołectwa

Cieśle	Wynajem pomieszczenia do przechowywania zakupionych dotychczas materiałów	3 900,00 zł
--------	---	-------------

- „różne opłaty i składki” w kwocie 500,00 zł (wnioski dot. ksiąg wieczystych, wnioski o zasiedzenie);
- „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 7 500,00 zł (określono na podstawie obowiązującej decyzji w sprawie użytkowania wieczystego Starostwa);
- „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 65 000,00 zł;
- „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 12 000,00 zł (kwota jednego tytułu wykonawczego);
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 10 000,00 zł (4 wnioski o zasiedzenie).

„Działalność usługowa” (710) – plan 338 400,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 338 400,00 zł,**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 328 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 328 400,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 128 400,00 zł (Gminna Komisja Urbanistyczno-Architektoniczna, realizacja nowych opracowań planistycznych oraz kontynuacja już rozpoczętych);

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł (Miejski Plan Zagospodarowania Przestrzennego, nowe plany miejscowe, zmiany obowiązujących planów, decyzje o warunkach zabudowy, opracowanie gminnego programu rewitalizacji).

„Cmentarze” (71035) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł.

„Administracja publiczna” (750) – plan 12 661 389,50 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 12 661 389,50 zł,

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 272 986,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 272 986,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 203 932,06 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 34 525,70 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 996,34 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 9 531,90 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 564 580,35 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 564 580,35 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 510 080,35 zł (środki przeznaczone na wypłatę diet radnych, podróże służbowe krajowe);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 500,00 zł (czasopisma, kalendarze, tonery, tusze, kwiaty, materiały biurowe, materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego, inne artykuły);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 8 000,00 zł (obsługa sesji i komisji);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 32 000,00 zł (winiety, usługi intrologatorskie, przewozy, szkolenia radnych, usługi pocztowe, tłumaczenie e-sesji, oprogramowanie i tłumaczenie komisji);
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 000,00 zł (abonament telefon Biuro Rady);

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 9 112 351,39 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 112 351,39 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 13 000,00 zł (ekwiwalent za pranie odzieży, ekwiwalent za okulary);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 5 850 337,07 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 445 316,52 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 063 583,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 115 271,68 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 87 800,00 zł (obsługa muzyczna jubileuszy, roznoszenie listów);

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 188 000,00 zł (produkty ogrodnicze, papiernicze, wyroby drukowane, druki, produkty chemiczne, maszyny i artykuły biurowe, wyroby elektryczne, telekomunikacyjne, meble, zakupy remontowe, sprzęt komputerowy, zakupy na potrzeby Urzędu Stanu Cywilnego, zakupy prenumeraty);
- „zakup środków żywności” w kwocie 7 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 150 000,00 zł (energia elektryczna, ogrzewanie gazowe, woda);
- „zakup usług remontowych” w kwocie 53 000,00 zł (roboty budowlane oraz naprawa i konserwacja urządzeń i instalacji, naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego, sprzętu biurowego, konserwacja windy);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 10 000,00 zł (badanie pracowników, badanie lekarskie nowych pracowników i pracowników publicznych);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 597 000,00 zł (prowizje, usługi hotelarskie, usługi pocztowe, usługi komputerowe i instalacyjne, licencje, aktualizacje, wywóz nieczystości, ogłoszenia sprzątanie Urzędu, dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników, wynajem pomieszczeń);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 53 000,00 zł (opłaty za usługi internetowe oraz telefonii stacjonarnej i ruchomej);
- „zakup usług obejmujących tłumaczenia” w kwocie 1 000,00 zł (opłaty za tłumaczenie tekstów do USC);
- „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 65 000,00 zł (BHP, nadzór techniczny wind);
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 60 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 115 000,00 zł (ubezpieczenie budynków Urzędu, świetlic, boisk, maszyn i urządzeń wyposażenia, programów komputerowych i nośników danych szyb);
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 161 588,40 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 5 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 35 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 35 454,72 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 355 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 355 000,00 zł, w tym:
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 4 000,00 zł (zakup nagród w konkursach);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 40 000,00 zł (gadżety, materiały na organizację imprez);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 8 000,00 zł (zakupy w ramach organizacji imprez);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 000,00 zł (wykonanie materiałów promocyjnych, usługi reklamowe w prasie, banery, plakaty, realizacja imprez, strona internetowa; zakwaterowanie gości i delegacji);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 3 000,00 zł (opłaty licencyjne).

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 1 965 191,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 965 191,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 350 747,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 90 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 250 254,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 35 502,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 8 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 4 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 125 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 400,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 300,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 41 027,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 4 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 14 261,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 391 280,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 391 280,76 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 295 280,76 zł (diety sołtysów);
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 94 000,00 zł (środki przeznaczone na składki członkowskie do Stowarzyszenia Jednostek Samorządu Terytorialnego Komunikacja, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, Stowarzyszenie Piłki Nożnej Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych (WOKiSS), Stowarzyszenie Dolina Węlny Miejsko, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Ryb „7Ryb”, Stowarzyszenie „Szlak Piastowski”).

Zaplanowana kwota w dziale 750 Administracja publiczna dotyczy wydatków m. in. na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego w Rogoźnie, Rady Miejskiej, promocji Gminy, wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego (CUW) i pozostałej działalności dotyczącej wydatków dla przewodniczących jednostek pomocniczych gminy, wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych z tytułu inkasa podatków oraz składek członkowskich do stowarzyszeń.

„Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 3 555,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 3 555,00 zł,**

„Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 3 555,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 555,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 977,89 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 504,16 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 72,95 zł;

Zaplanowana kwota w dziale 751 stanowi wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone.

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 2 075 449,77 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 435 449,77 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 640 000,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 1 386 010,40 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 640 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja dachu OSP Parkowo ” zaplanowano 160 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja dachu OSP Pruśce ” zaplanowano 60 000,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 60 000,00 zł (dotyczy zadania Razem Ratujemy Życie - AED w Szkołach Rogoźna - Budżet Obywatelski 2026);
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 360 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - zabezpieczenie wkładu własnego na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych przez OSP Rogoźno ” zaplanowano 60 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zabezpieczenie wkładu własnego do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP Gościejewo ” zaplanowano 300 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 746 010,40 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 100 000,00 zł (ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych, opłaty za wydanie zaświadczenia poj. przywilejowane);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 19 364,40 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 646,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 108 000,00 zł (umowy zlecenia OSP);
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 3 000,00 zł (Ogólnopolski Turniej Wiedzy Pożarniczej);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 200 000,00 zł (paliwo, części zamienne pojazdy, sprzęt silnikowy, zakup sprzętu wyposażenia, opał, materiały eksploatacyjne, materiały gaśnicze, sorbent, artykuły techniczne), w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego w kwocie **16 000,00 zł** sołectw:

Budziszewko	Zakup umundurowania dla jednostki OSP Budziszewko	2 000,00 zł
Gościejewo	Doposażenie Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Gościejewo	2 000,00 zł
Pruśce	Zakup wyposażenia dla OSP Pruśce	12 000,00 zł

- „zakup środków żywności” w kwocie 1 500,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 120 000,00 zł (energia elektryczna, gaz, woda, ciepło systemowe OSP Rogoźno);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 15 000,00 zł (badania lekarskie, psychologiczne);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 110 000,00 zł (naprawy pojazdów, sprzętu silnikowego, naprawy sprzętu i wyposażenia, wywóz nieczystości, przeglądy serwisowe, techniczne, gwarancyjne pojazdów i sprzętu, drobne remonty remiz);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 500,00 zł (telefonia stacjonarna, internet, karty terminale DTG);

- „różne opłaty i składki” w kwocie 60 000,00 zł (ubezpieczenia członków MDP i OSP, ubezpieczenia pojazdów);

„Obrona cywilna” (75414) – plan 23 500,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;

Wydatki obejmują zakup usługi informowania ludności o zagrożeniach oraz innych ważnych informacjach gminnych, a także bieżące pokrycie kosztów utrzymania magazynu obrony cywilnej i uzupełnienie wyposażenia.

„Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” (75415) – plan 185 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 185 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 185 000,00 zł;

Zaplanowanie dotacji celowej na zadanie w ramach działalności pożytku publicznego z przeznaczeniem na kompleksową obsługę plaż gminnych, organizację szkoleń ratowniczych oraz prowadzenie działalności profilaktycznej i edukacyjnej.

„Straż gminna (miejska)” (75416) – plan 480 939,37 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 480 939,37 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 000,00 zł (pranie odzieży, sorty mundurowe);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 348 798,84 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 23 235,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 53 985,44 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 749,89 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 21 000,00 zł (paliwo, materiały wyposażenia);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 000,00 zł (przeglądy, szkolenia, materiały edukacyjno-szkoleniowe, naprawy);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 4 000,00 zł (ubezpieczenia);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 170,20 zł.

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 680 000,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 1 680 000,00 zł,

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 680 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 680 000,00 zł, w tym:
 - „koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” w kwocie 30 000,00 zł;

- „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 1 650 000,00 zł;

Zabezpieczenie środków na obsługę długu.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 420 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 420 000,00 zł,**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 420 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 420 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwa ogólna” na wydatki nieprzewidziane w kwocie 134 000,00 zł
(wydatki budżetu 122 973 202,76 zł x 0,1% = 122 973,21 zł – przyjęto 134 000,00 zł);
 - „rezerwa celowa” w wysokości 286.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – rezerwa obliczona zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym
(wydatki budżetu 122 973.202,76 zł minus wydatki inwestycyjne 7 470 163,03 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 56 655 158,71 zł, minus wydatki na obsługę długu 1 680 000,00 zł daje kwotę 57 167 881,02 zł x 0,5% = 285 839,41 zł – przyjęto do budżetu kwotę 286 000,00 zł).

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 55 790 790,37 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 55 278 790,37 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 512 000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 26 088 140,60 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 500 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja dachu na budynku Szkoły Podstawowej nr 2 - W. Poznańska 36);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 588 140,60 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 589 025,00 zł (dodatki socjalne, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, refundacja okulary);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 944 547,90 zł (nagrody dyrektora, nagrody jubileuszowe);
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 271 000,00 zł (trzynastki);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 116 186,44 zł (ZUS administracja, nauczyciele);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 346 146,26 zł (Fundusz Pracy administracja, nauczyciele);
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 66 830,00 zł (umowy zlecenia);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 338 000,00 zł (materiały biurowe, opał paliwo itp.);
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 112 000,00 zł (Cyfrowy Uczeń, pomoce dydaktyczne);

- „zakup energii” w kwocie 833 500,00 zł (energia elektryczna, woda);
- „zakup usług remontowych” w kwocie 109 500,00 zł (remonty i modernizacje);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 27 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 387 748,00 zł (administracja ABI,RODO,BHP, dzierżawa ksero, prowizje bankowe, przeglądy okresowe);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 15 200,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 35 107,00 zł (ubezpieczenia majątkowe);
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 297 305,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 300,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 46 500,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 13 727 245,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 1 296 000,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 1 817 440,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 817 440,50 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 730,00 zł (dodatki socjalne, pomoc zdrowotna dla nauczycieli);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 369 086,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 34 700,00 zł (trzynastki);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 203 539,65 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 27 658,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 23 500,00 zł (środki czystości);
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 6 500,00 zł (pomoce dydaktyczne);
 - „zakup energii” w kwocie 23 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 149 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 52 717,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 843 009,85 zł (nagrody Burmistrza, wynagrodzenia – nauczyciele);
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 68 000,00 zł (trzynastki nauczyciele);

„Przedszkola” (80104) – plan 13 036 894,02 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie **12 000,00 zł** (dotyczy zadania Modernizacja budynku przedszkolnego - środki funduszu sołeckiego Pruśce).
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 024 894,02 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 50 000,00 zł (za uczniów uczęszczających do publicznych przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz niepublicznych przedszkoli, a będące mieszkańcami innych gmin tj. Gmina Skoki, Miasto i Gmina Wągrowiec, Gmina Budzyń , Gmina Ryczywół, Miasto Poznań);

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 3 537 048,92 zł (dotacja przedszkolna dla Niepublicznego Przedszkola Akademia Małych Odkrywców, Niepublicznego Przedszkola Przemysław Sp. z o.o. w Rogoźnie);
- „dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” w kwocie 674 790,00 zł (dotacja dla Publicznego Przedszkola Strażak Sam w Rogoźnie);
- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 91 219,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 286 197,50 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 193 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 922 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 124 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 167 300,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego w kwocie: **2 300,00 zł** sołectw

Jaracz	Zakup wyposażenia dla przedszkola "Słoneczne Skrzaty" w Parkowie	300,00 zł
Karolewo	Zakup wyposażenia dla oddziału przedszkolnego Tarnowie	1 000,00 zł
Tarnowo	Zakup materiałów i doposażenia dla oddziału przedszkolnego w Tarnowie	1 000,00 zł

- „zakup środków żywności” w kwocie 652 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 45 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 350 000,00 zł (energia elektryczna);
- „zakup usług remontowych” w kwocie 39 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 147 000,00 zł (dzierżawa ksero, usługi cateringowe, wywóz nieczystości);
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 50 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 12 500,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 600,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 600,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 335 016,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 200,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 6 800,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 3 031 622,60 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 282 000,00 zł;

„Przedszkola specjalne” (80105) – plan 1 268 394,12 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 268 394,12 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 268 394,12 zł (dotacja dla Przedszkola Niepublicznego Terapeutyczne Krok po Kroku w Rogoźnie);

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 2 021 631,88 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 021 631,88 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 297,00 zł (pomoc zdrowotna dla nauczycieli);
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 107 658,00 zł (ZUS nauczyciele);
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 272 151,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 33 495,48 zł (Fundusz Pracy – nauczyciele);
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 12 500,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 11 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 84 728,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 6 700,00 zł (PPK nauczyciele);
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 321 102,40 zł (nagrody Burmistrza, nagrody Dyrektora, wynagrodzenia nauczycieli);
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 136 000,00 zł (trzynastki nauczyciele);

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 1 883 396,70 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 883 396,70 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 883 396,70 zł (dowozy biletowane, dowozy niepełnosprawni, dowozy umowy indywidualne);

„Licea ogólnokształcące” (80120) – plan 3 365 432,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 365 432,14 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 13 491,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 395 152,24 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 28 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 416 774,55 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 29 800,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 23 250,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 123 736,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 151 475,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 896 053,35 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 155 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 181 796,01 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 181 796,01 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 48 000,01 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 133 796,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 1 645 818,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 645 818,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 727 172,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 53 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 112 685,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 11 608,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 660 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 7 200,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 23 653,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 947 761,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 947 761,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 839,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 423 069,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 27 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 120 813,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 270,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 26 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 27 981,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 261 389,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 23 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 3 384 063,40 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 384 063,40 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 523 573,40 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 13 928,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 540 468,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 306 880,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 39 607,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 38 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 45 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 93 167,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 622 940,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 145 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych” (80152) – plan 130 022,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 130 022,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 63,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 81 517,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 17 021,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 283,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 21 138,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł.

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 642 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 642 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 610 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 610 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 50 000,00 zł (podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego na zadania rekreacyjne, sportowe, propagujące zdrowy styl życia w trzeźwości, zabawę bez używek);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 5 000,00 zł (GKRPA,SM);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 000,00 zł (GKRPA,SM – ZUS);

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 240 060,00 zł; w tym:
 - ✓ GKRPA – członkowie powołani Zarządzeniem Burmistrza kwota 100.980,00 zł
 - ✓ patrole Straży Miejskiej – umowa zlecenie kwota 12.000,00 zł
 - ✓ prace gospodarcze i sprzątanie pomieszczeń ul. Fabryczna kwota 16.800,00 zł
 - ✓ dialog motywujący, poradnictwo i wsparcie terapeutyczne dla osób uzależnionych i ich rodzin umowa zlecenia kwota 19.200,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia dzieci z trudnościami edukacyjnymi i szkolnymi umowa zlecenia kwota 15.360,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia młodzieży z ograniczeniami zdrowotnymi umowa zlecenia kwota 15.360,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia dla dzieci, ukierunkowanych na budowanie bezpieczeństwa i przeciwdziałania pomocy umowa zlecenia kwota 15.360,00 zł
 - ✓ wycieczkowy, wakacyjny program dla świetlic umowy zlecenia kwota 10.000,00 zł
 - ✓ Zespół Interdyscyplinarny – usługi psychologiczne umowy zlecenia kwota 5.000,00 zł
 - ✓ programy rekomendowane (szkoły przedszkola) kwota 30.000,00 zł
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 74 000,00 zł (materiały, środki czystości, materiały profilaktyczne GKRPA);
- „zakup środków żywności” w kwocie 20 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 195 440,00 zł (konferencje, eventy, grupy trzeźwościowe, utrzymanie budynku Fabryczna 5, szkolenia, delegacje, utrzymanie strony internetowej GKRPA, badania specjalistyczne – biegli lekarze, poradnictwo i wsparcie terapeutyczne dla osób uzależnionych i ich rodzin);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 000,00 zł;

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na podstawie Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2026 rok.

„Pozostała działalność” (85195) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 10 000,00 zł; podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 9 150 076,49 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9 150 076,49 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 1 552 344,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 552 344,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 552 344,00 zł;

Wydatki z budżetu gminy stanowiące opłaty za pobyt naszych mieszkańców w domach pomocy społecznej. Obowiązek wnoszenia opłat wynika z art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy o pomocy społecznej. W 2025 roku koszt odpłatności wynosił 134 362,00 zł miesięcznie.

Na dzień 31 sierpnia 2025 roku w ośrodkach przebywało 25 osób.

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 202 062,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 202 062,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 653 985,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 131 653,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 70 300,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 34 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 012,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 148 378,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 700,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 20 534,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 000,00 zł;

Realizacja wydatków w tym rozdziale 85203 finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 10 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 300,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 768,24 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 80,85 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 050,91 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;

Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy domowej w rodzinie powołała tzw. Zespoły interdyscyplinarne. Obliguje ona członków zespołu do ciągłego podnoszenia swoich kompetencji poprzez udział w szkoleniach dotyczących przeciwdziałania przemocy domowej. W skład takiego zespołu wchodzi kuratorzy sądowi, przedstawiciele instytucji działających na rzecz przeciwdziałania przemocy.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 111 624,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 111 624,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 300,00 zł;
- „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 111 324,00 zł;

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej opłaca składkę na ubezpieczenie zdrowotne dla podopiecznych z prawem do zasiłku stałego oraz za uczestników Centrum Integracji Społecznej. Zadanie to finansowane jest ze środków Budżetu Państwa.

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 650 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 650 500,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 400 000,00 zł (podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje);
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 250 500,00 zł (dotacja bieżąca 38 500,00 zł; środki własne 212 000,00 zł);

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 715 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 715 800,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 715 800,00 zł;

Od października 2024 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej obsługuje dodatki mieszkaniowe. Plan na 2026 szacuje na podstawie wypłat w 2025 roku.

Wydatki od I-VIII – 477 201,78 zł/ 8 miesięcy x 12 miesięcy – 715 802,67 zł przyjęto 715 800,00 zł

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 768 720,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 768 720,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 763 720,00 zł (w tym: 713 720,00 zł dotacja na zadania własne; 50 000,00 zł środki własne).

Wydatki na zasiłek stały wynoszą miesięcznie ok. 71 000,00 zł.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 2 980 802,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 980 802,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 600,00 zł (ekwiwalent za odzież);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 861 891,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 149 818,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 394 350,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 52 950,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 78 800,00 zł (psycholog, archiwizacja, pomoc administracyjna);
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł (zakup materiałów biurowych, zakup tonerów do drukarek, zakup środków czystości, prenumeraty czasopism specjalistycznych, pozostałe zakupy);
- „zakup energii” w kwocie 62 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, opłaty za obsługę rachunku bankowego, Administrator Bezpieczeństwa Informatycznego, obsługa BHP, usługi informatyczne, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości stałych, licencje i oprogramowanie, pozostałe opłaty)
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 14 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 15 000,00 zł (delegacje, dojazdy do Ośrodków Monar, Markot w Rożnowicach oraz Gościejewie);
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 70 893,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 10 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 000,00 zł;

(w tym dotacja na zadania własne 90 521,00 zł środki własne 2 890 281,00 zł) .

W rozdziale 85219 zadania własne ujęte są wydatki w zakresie usług opiekuńczych. Opiekunki zatrudnione są na umowę o pracę.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 909 490,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 909 490,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 24 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 876 990,00 zł;

(w tym dotacja na zadania zlecone 637 500,00 zł; środki własne 271 990,00 zł)

Usługi specjalistyczne wykonuje firma Logopedis w Rogoźnie, usługi wykonywane są u 44 podopiecznych – stan na 31.08.2025 r. Opłata za godzinę w 2025 roku wynosi 133,00 zł. Wykonawca musi zapewnić osobie korzystającej ze specjalistycznych usług opiekuńczych możliwość przeprowadzenia zajęć w miejscu zamieszkania położonym na terenie Gminy Rogoźno, bądź w miejscu do tego przeznaczonym i odpowiednio wyposażonym położonym na terenie miasta Rogoźno.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 36 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 36 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 36 000,00 zł;

(środki własne 36 000,00 zł).

Uchwałą nr 149 z dnia 23 sierpnia 2023 roku Rada Ministrów ustanowiła wieloletni rządowy program Posilek w szkole i w domu: na lata 2024-2028. Ustawowym obowiązkiem zadaniem gminy zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 14 ustawy o pomocy społecznej jest dożywianie dzieci. Pomoc w tej formie została określona w ustanowionym programie wieloletnim na lata 2024-2028 Posilek w szkole i w domu.

„Centra integracji społecznej” (85232) – plan 180 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 180 000,00 zł (dotacja dla Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie);

Dotacja w kwocie 180 000,00 zł. stanowi 6,67 % planowanych kosztów CIS na rok 2026.

Wyliczenie kosztów dotacji w przeliczeniu na uczestnika:

Wyszczególnienie:	Ilość osób	Razem koszty (związane z reintegracją zawodową, bez świadczeń)	Dotacja z Gminy Rogoźno	Dopłata do jednego uczestnika
Koszt sumy liczby uczestników zajęć i liczby pracowników CIS	43	2 700 000,00 zł	180 000,00 zł	4 186,00 zł

Na podstawie Uchwały Nr XV/124/2015 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 sierpnia 2015 roku z późniejszymi zmianami utworzono Centrum Integracji Społecznej w formie zakładu budżetowego, które swą działalność rozpoczęło z dniem 01 października 2016 roku. Zaplanowane środki dotyczą dotacji podmiotowej jako dopłata do jednego uczestnika zajęć integracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum.

„Pozostała działalność” (85295) – plan 32 434,49 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 434,49 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 22 334,49 zł.

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 165 700,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 165 700,00 zł,**

„Pozostała działalność” (85395) – plan 165 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 165 700,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 20 000,00 zł; podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 362,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 118,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 104 220,00 zł;

W dniu 3 lutego 2025 r. Gmina Rogoźno podpisała umowę nr U33/2025 o powierzenie Grantu w celu zwiększenia koordynacji i dostępu do usług w środowisku lokalnym dla osób starszych i opiekunów w gminach Województwa Wielkopolskiego realizowana w ramach projektu pt. „Wielkopolskie telecentrum opieki” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 /FEW/ współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus /EFŚ+/, zawarta na podstawie art.41 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027. Projekt będzie realizowany do końca pierwszej połowy 2026 r. W ramach projektu będą realizowane następujące zadania: - uruchomienie koordynatora usług w obszarze wsparcia osób starszych - utworzenie Centrum Wsparcia Seniora realizacja usług wspierających osoby starsze, w tym: usługa podologiczna, złota rączka, taksówka dla seniora, relaks dla seniora / masaż/ - imprezy, spotkania integracyjne dla seniorów.

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 38 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 38 500,00 zł,**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 38 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 38 500,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 38 500,00 zł.

„Rodzina” (855) – plan 9 905 961,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9 905 961,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 6 640 757,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 640 757,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 5 600 317,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 216 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 24 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 741 523,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 617,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 6 000,00 zł;
- „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;

Zadanie z tego rozdziału w części realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

- zadania zlecone 6 539 617,00 zł
- środki własne 79 140,00 zł
- pozostałe 22 000,00 zł (środki nienależnie pobrane, które Gmina pozyskuje z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i zwraca do Urzędu Wielkopolskiego w Poznaniu)

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 1 032,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 032,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 860,78 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 150,15 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 21,07 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 347 140,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 347 140,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 19 940,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 47 100,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 100,00 zł;

Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej reguluje ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku. Główna koncepcja ustawy sprowadza się do maksymalizacji dostępnego wsparcia dla naturalnego środowiska dziecka oznaczającego jego rodzinę. Kluczową rolę w niesieniu pomocy rodzinom dysfunkcyjnym w rozwiązywaniu problemów wychowawczych, socjalnych, niezaradności życiowej, a także w prowadzeniu gospodarstwa domowego, planowaniu wydatków i innych obowiązkach rodzicielskich (np. kontakty ze szkołą, instytucjami) powierzono asystentom rodzin. Asystent rodziny prowadzi pracę z rodziną w miejscu jej zamieszkania lub w miejscu wskazanym przez rodzinę. Obecnie w Gminny Ośrodku Pomocy Społecznej w Rogoźnie pracuje 3 asystentów rodziny.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 400 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 400 500,00 zł;

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na rodzinne domy dziecka. W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka, gmina ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki w wysokości:

- 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu;
- 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu;
- 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim i następnych latach pobytu.

Gmina na dzień dzisiejszy z własnych środków dokonuje odpłatności za 39 dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

„Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 699 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 699 800,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 699 800,00 zł;

Dotyczy pokrycia kosztów związanych z pobytem dzieci w placówkach wychowawczych. Obecnie w placówkach przebywa 14 dzieci.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 156 079,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 156 079,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 155 879,00 zł;

Zaplanowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 155 879,00 zł, w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 1 653 653,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 653 653,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 979 214,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 75 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 189 300,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 500,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 36 439,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;

Gminny Żłobek Zielona Kraina powstał dzięki dofinansowaniu, które umożliwiło realizację wymienionej instytucji na terenie Gminy Rogoźno. W ramach rządowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021, gmina Rogoźno otrzymała dofinansowanie, które zostało przeznaczone na budowę żłobka. Pozyskano również środki w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Żłobek "Zielona Kraina" działa w ramach projektu „Publiczny Żłobek w Gminie Rogoźno”. Celem głównym projektu było utworzenie 50 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w formie żłobka na terenie Gminy Rogoźno.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 13 547 825,25 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12 333 493,84 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 214 331,41 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 940 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 400 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej oraz wykonanie nowych przyłączy);
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup pomp próżniowych);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 440 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 55 000,00 zł (zarybianie – Biomanipulacja)
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 000,00 zł (licencja oprogramowania Aquarius, aktualizacja Programu Ochrony Środowiska, utrzymanie i naprawa przepustów, czyszczenie i przeglądy separatorów, wykonanie badań jakości wód, rekultywacja jezior wraz z monitoringiem jakości wód, pozwolenia wodnoprawne), z czego kwota 5 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 80 000,00 zł (opłaty za odprowadzenie wód deszczowych do PGW :Wody Polskie”;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 8 036 861,99 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 30 862,61 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 30 862,61 zł (dotyczy zadania Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Rogoźnie - wkład własny Gminy);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 005 999,38 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 250 003,68 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 20 325,50 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 45 766,73 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 623,06 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 643 758,56 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 170,20 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 5 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 351,65 zł;

System gospodarowania odpadami komunalnymi obsługiwany jest przez pracowników, na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w wysokości 302 393,47 zł, inne wydatki wynikające ze stosunku pracy oraz aktualizacji oprogramowania do systemu rozliczania i naliczania opłat, przesyłki pocztowe, zakupy materiałów, konserwacje;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 665 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja szaletu miejskiego na placu Karola Marcinkowskiego w Rogoźnie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 615 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł (pojemniki na odpady);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 600 000,00 zł (obsługa systemu koszy ulicznych);

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 590 528,28 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 590 528,28 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 242,55 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 169,79 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 930,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **4 000,00 zł** sołectwa

Parkowo	Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych	4 000,00 zł
---------	--	-------------

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 110 415,94 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **50 415,94 zł** sołectw

Boguniewo	Utrzymanie zieleni i ogródka jordanowskiego	12 531,24 zł
Garbatka	Utrzymanie zieleni w sołectwie	3 500,00 zł
Gościejewo	Pielęgnacja parku wiejskiego	1 000,00 zł
Józefinowo	Utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych	5 000,00 zł
Laskowo	Utrzymanie zieleni w sołectwie	6 184,70 zł
Międzylesie	1) Zakup kosy spalinowej - 2.500,00 zł 2) Utrzymanie placu zabaw oraz terenów zielonych - 2.000,00 zł	4 500,00 zł
Nienawiszcz	Utrzymanie terenów zielonych	1 500,00 zł
Parkowo	Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych	5 500,00 zł
Słomowo	1) Pielęgnacja i utrzymanie terenów zieleni wiejskiej - 1.000,00 zł, 2) Zakup ławek parkowych - 1.700,00 zł.	2 700,00 zł

Tarnowo	Utrzymanie zieleni w sołectwie	8 000,00 zł
---------	--------------------------------	-------------

- „- zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 452 770,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **2 770,00 zł** sołectw

Garbatka	Utrzymanie zieleni w sołectwie	2 000,00 zł
Nienawiszcz	Utrzymanie terenów zielonych	500,00 zł
Parkowo	Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych	270,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki pieniężne na m.in.

- nasadzenie drzew, krzewów, roślin ozdobnych jednorocznych, zakupy donic, gazonów
- pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni (koszenie, pielenie, podlewanie, przycinanie krzewów, żywopłotów)

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 16 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16 200,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 200,00 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 294 466,18 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 294 466,18 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 266 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 466,18 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 2 471 300,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Rozbudowa oświetlenia drogowego na drodze nr 273520P - środki funduszu sołeckiego Gościejewo ” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa doświetlenia przejść dla pieszych w Rogoźnie ” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa na oświetlenie drogowe ulic w Gminie Rogoźno ” zaplanowano 70 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja oświetlenia na ulicach Nowa i Długa w Rogoźnie” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja oświetlenia we wsi Garbatka od posesji nr 7 do 7n” zaplanowano 110 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa oświetlenia drogowego na ulicy Poprzecznej w Rogoźnie ” zaplanowano 100 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Jaracz do Rożnowic ” zaplanowano 100 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 971 300,00 zł, w tym:

- „zakup energii” w kwocie 1 250 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 721 300,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **21 300,00 zł** sołectw

Parkowo	Zakup i montaż lampy solarnej	5 300,00 zł
Pruście	Zakup i montaż lamp w miejscowości Stare	10 000,00 zł
Studzieniec	Zakup i montaż lamp solarnych z przyłączem oraz projektem	6 000,00 zł

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 5 000,00 zł, kwota dotyczy wydatków związanych z ochroną środowiska;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł, z czego kwota 2 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 000,00 zł, z czego kwota 3 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł, z czego kwota 12 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 498 468,80 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 133 468,80 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 33 468,80 zł (dotyczy zadania Rewitalizacja placu zabaw w parku wiejskim w Parkowie - środki z funduszu sołeckiego Parkowo);
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania dotacja celowa z budżetu Gminy na zakupy inwestycyjne dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych); zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie Nr VII/79/2024 z dnia 25 września 2024 roku w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji celowej z budżetu Gminy Rogoźno na zadania służące tworzeniu warunków dla rozwoju rodzinnych ogrodów działkowych, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonywania zleconego zadania;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 365 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 140 000,00 zł;

Wydatki bieżące przeznaczone z uzyskanych dochodów:

- 50% dla inkasenta opłaty targowej Centrum Integracji Społecznej (wpłaty z tytułu opłaty targowej 100 000,00 zł x 50% = 50 000,00 zł);
- zakup energii (woda, źródła uliczne - opłata stała za utrzymanie w gotowości zespołu hydrantów, woda, energia targowisko),
- koszty eksploatacji pojazdu służbowego,
- wydatki za obsługę obiektu targowiska,
- opracowanie programu ochrony środowiska i aktualizacja obowiązujących.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4 464 293,90 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 440 793,90 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 23 500,00 zł.**

„Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 15 000,00 zł (podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje)

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 2 585 542,17 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 4 500,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja sali wiejskiej - środki z funduszu sołeckiego Tarnowo);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 581 042,17 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 2 163 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 11 500,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **11 500,00 zł** sołectw

Owczegłowy	Nasza świetlica nośnikiem kultury - gospodarz obiektu	4 000,00 zł
Ruda	Opiekun obiektu - świetlica i teren wokół	3 000,00 zł
Studzieniec	1. Opiekun wynajmu świetlicy - 2.000,00 zł, 2. Opiekun obiektu - 2.500,00 zł	4 500,00 zł

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 107 683,40 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **87 683,40 zł** sołectw

Boguniewo	Utrzymanie i wyposażenie świetlicy wiejskiej	10 000,00 zł
Garbatka	Utrzymanie, wyposażenie obiektów i infrastruktury w sołectwie	13 112,16 zł
Gościejewo	Zakup wyposażenia i bieżące utrzymanie sali wiejskiej	3 000,00 zł
Jaracz	Utrzymanie porządku w budynkach, zakup koszy, utrzymanie terenów zielonych przy świetlicy	6 000,00 zł
Karolewo	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	300,00 zł
Kaziopole	Utrzymanie świetlicy i terenu wokół oraz wyposażenie kuchni	12 500,00 zł

Laskowo	Utrzymanie i wyposażenie świetlicy wiejskiej	4 000,00 zł
Nienawiszcz	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	5 373,80 zł
Owczegłowy	Nasza świetlica nośnikiem kultury	7 632,19 zł
Owieczki	Wyposażenie sali wiejskiej	360,00 zł
Słomowo	1) Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej - 4.877,99 zł 2) Zakup ławo-stołów - 2.200,00 zł 3) Zakup zewnętrznego stołu do ping ponga - 6.500,00 zł.	13 577,99 zł
Studzieniec	1) Utrzymanie świetlicy zakup opału - 3.000,00 zł 2) Utrzymanie świetlicy wiejskiej -2.827,26 zł	5 827,26 zł
Tarnowo	Utrzymanie sali	6 000,00 zł

- „zakup energii” w kwocie 130 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 24 600,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **24 600,00 zł** sołectw

Owczegłowy	Nasza świetlica nośnikiem kultury	5 000,00 zł
Owieczki	Remont i przebudowa łazienki sali wiejskiej	13 600,00 zł
Studzieniec	Remont budynku gospodarczego na terenie świetlicy Studzieniec	6 000,00 zł

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 141 568,77 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **41 568,77 zł** sołectw

Garbatka	Utrzymanie, wyposażenie obiektów i infrastruktury w sołectwie	3 800,00 zł
Gościejewo	1) Wyposażenie i bieżące utrzymanie sali wiejskiej - 6.500,00 zł 2) Poprawa estetyki bezpieczeństwa terenu przy amfiteatrze, sali wiejskiej i stadionie wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji i sportu - 5.000,00 zł	11 500,00 zł
Jaracz	1) Opłaty związane z działaniem monitoringu, alarmu w świetlicy wiejskiej oraz budynku gospodarczym -1.300,00 zł 2) Montaż sieci instalacji wodnej na zewnątrz budynku świetlicy - 8.249,90 zł	9 549,90 zł
Józefinowo	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej	8 218,87 zł
Karolewo	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	7 500,00 zł
Studzieniec	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	1 000,00 zł

- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 690,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 626 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 626 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 625 000,00 zł (dotacja dla Biblioteki Miejskiej w Rogoźnie);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **1 000,00 zł** sołectwa

Parkowo	Wsparcie działań Biblioteki Publicznej w Parkowie	1 000,00 zł
---------	---	-------------

„Muzea” (92118) – plan 965 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 965 000,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 948 500,00 zł (dotacja dla Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (wydatki przeznaczone na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano kwotę 100 000,00 zł na podstawie Uchwały Nr XXVII/259/2016 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 22 czerwca 2016 roku w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków);

„Pozostała działalność” (92195) – plan 172 751,73 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 19 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 19 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa wiaty dla mieszkańców - środki z funduszu sołeckiego Cieśle);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 153 751,73 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 350,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **2 000,00 zł** sołectwa

Gościejewo	Organizacja imprez kulturalno-sportowych - wynagrodzenie za usługę muzyczną	2 000,00 zł
------------	---	-------------

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 42 838,18 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **42 838,18 zł** sołectw

Budziszewko	Organizacja wydarzeń i imprez kulturalno-sportowych na terenie sołectwa Budziszewko	6 000,00 zł
Cieśle	1) Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów - 732,78 zł 2) Fundusz reprezentacyjny (zakup wiązanek patriotycznych, kwiatów i dekoracji dożynkowych) - 584,00 zł	1 316,78 zł
Gościejewo	1) Organizacja imprez kulturalno-sportowych - 1.000,00 zł 2) Wydatki reprezentacyjne sołectwa - 632,92 zł 3) Zakup sprzętu nagłaśniającego dla Amatorskiego Zespołu Muzycznego "Gościnianka" - 2.000,00 zł 4) Zakup sprzętu i strojów dla kapeli Tu My z Doliny Wełny - 1.000,00 zł	4 632,92 zł
Jaracz	Organizacja imprez kulturalnych i sportowych	1 000,00 zł
Karolewo	Organizacja imprez kulturalnych	1 502,73 zł
Kaziopole	Organizacja imprez kulturalnych	1 385,75 zł
Laskowo	Fundusz reprezentacyjny sołectwa	1 200,00 zł
Międzylesie	1) Zakup namiotu eventowego - 4.000,00 zł 2) Zakup stołów i ławek - 2.700,00 zł 3) Organizacja wydarzeń i imprez kulturalno-sportowych - 6.000 zł 4) Zakup grilla i paleniska - 3.500,00 zł	16 200,00 zł

Nienawiszcz	1) Organizacja imprez kulturalno - sportowych dla dzieci i dorosłych - 2.000,00 zł 2) Fundusz reprezentacyjny - 500,00 zł.	2 500,00 zł
Owczegłowy	Razem lepiej i weselej - organizacja imprez kulturalno - sportowych	3 000,00 zł
Owieczki	Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych	200,00 zł
Parkowo	Organizacja festynów wiejskich	1 500,00 zł
Pruśce	Organizacja imprez kulturalno – sportowych	500,00 zł
Ruda	Organizacja imprez kulturalno - sportowych	400,00 zł
Tarnowo	Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych	1 500,00 zł

- „zakup środków żywności” w kwocie 26 913,22 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego na kwotę **26 913,22 zł** sołectw

Cieśle	Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów	600,00 zł
Gościejewo	Organizacja imprez kulturalno - rekreacyjno - sportowych	2 000,00 zł
Karolewo	Organizacja imprez kulturalnych	1 500,00 zł
Kaziopole	Organizacja imprez kulturalnych	2 500,00 zł
Nienawiszcz	Organizacja imprez kulturalno - sportowych dla dzieci i dorosłych	2 000,00 zł
Owczegłowy	Razem lepiej i weselej - organizacja imprez kulturalno - sportowych	1 500,00 zł
Owieczki	Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych	2 410,28 zł
Parkowo	Organizacja festynów wiejskich	1 500,00 zł
Pruśce	Organizacja imprez kulturalno – sportowych	3 000,00 zł
Ruda	Organizacja imprez kulturalno – sportowych	3 548,01 zł
Studzieniec	Organizacja imprez kulturalno - sportowych	3 000,00 zł
Tarnowo	Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych	3 354,93 zł

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 81 650,33 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego na kwotę **81 650,33 zł** sołectw

Boguniewo	Organizacja imprez okolicznościowych	7 000,00 zł
Budziszewko	Organizowanie wydarzeń i imprez kulturalno-sportowych na terenie sołectwa Budziszewko	4 000,00 zł
Cieśle	Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów	4 000,00 zł
Garbatka	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych	7 000,00 zł
Gościejewo	Organizacja imprez kulturalno – rekreacyjno - sportowych	3 000,00 zł
Jaracz	Organizacja imprez kulturalnych i sportowych	6 000,00 zł
Józefinowo	Organizacja festynów i zebrań wiejskich	5 000,00 zł
Karolewo	Organizacja imprez kulturalnych	2 500,00 zł
Kaziopole	Organizacja imprez kulturalnych	5 000,00 zł
Laskowo	Organizacja imprez kulturalnych	3 500,00 zł
Międzylesie	Organizacja wydarzeń i imprez kulturalno-sportowych	2 009,86 zł
Nienawiszcz	Organizacja imprez kulturalno - sportowych dla dzieci i dorosłych	2 000,00 zł
Owczegłowy	Razem lepiej i weselej - organizacja imprez kulturalno - sportowych	7 600,00 zł

Owieczki	Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych	3 000,00 zł
Parkowo	Organizacja festynów wiejskich	2 000,00 zł
Pruśce	Organizacja imprez kulturalno - sportowych	4 040,47 zł
Ruda	Organizacja imprez kulturalno - sportowych	3 000,00 zł
Słomowo	1) Organizacja imprez kulturalno - sportowych - 4.000,00 zł 2) Organizacja imprez okolicznościowych - 2.000,00 zł	6 000,00 zł
Studzieniec	Organizacja imprez kulturalno - sportowych	2 300,00 zł
Tarnowo	Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych	2 700,00 zł

„Kultura fizyczna” (926) – plan 2 811 647,15 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 067 184,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 744 463,15 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 2 256 647,15 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 744 463,15 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 719 463,15 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa dwóch kortów do tenisa ziemnego - dofinansowanie” zaplanowano 310 283,50 zł;
 - w ramach zadania „Budowa dwóch kortów do tenisa ziemnego - wkład własny” zaplanowano 559 966,65 zł;
 - w ramach zadania „Budowa kompleksu sportowego Orlik - wkład własny” zaplanowano 829 071,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa szatni na boisku wiejskim - środki funduszu sołeckiego Budziszewko” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Poprawa infrastruktury Stadionu Sportowego w Gościejewie do celów sportowych i rekreacyjnych - Budżet Obywatelski 2026” zaplanowano 10 142,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Gościejewo);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 512 184,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 884,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 200,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **5 200,00 zł** sołectwa

Pruśce	Utrzymanie boisk wiejskich w Pruścach i Siernikach	5 200,00 zł
--------	--	-------------

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 57 600,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **57 600,00 zł** sołectw

Budziszewko	Utrzymanie boiska sportowego i parku wiejskiego	3 000,00 zł
Gościejewo	1) Prace pielęgnacyjne na stadionie sportowym w Gościejewie - 3.000,00 zł 2) Doposażenie Klubu Sportowego HURAGAN Gościejewo - 2.000,00 zł	5 000,00 zł
Karolewo	Utrzymanie boiska sportowego	1 500,00 zł

Kaziopole	Utrzymanie boiska	15 100,00 zł
Owieczki	Utrzymanie boiska	1 200,00 zł
Parkowo	Organizacja imprez sportowych, dbanie o boiska sportowe i place zabaw dla dzieci i młodzieży	5 000,00 zł
Pruśce	Utrzymanie boisk wiejskich w Pruścach i Siernikach	5 000,00 zł
Ruda	Pielęgnacja i wyposażenie boiska sportowego i placu zabaw	18 000,00 zł
Słomowo	Zakup siatki i linii do piłki siatkowej	800,00 zł
Studzieniec	Utrzymanie boiska i terenów zielonych	3 000,00 zł

- „zakup energii” w kwocie 70 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 150 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 228 500,00 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na kwotę **3 500,00 zł** sołectw

Budziszewko	Utrzymanie boiska sportowego i parku wiejskiego	1 000,00 zł
Kaziopole	Utrzymanie boiska	1 500,00 zł
Studzieniec	Utrzymanie boiska i terenów zielonych	1 000,00 zł

„Pozostała działalność” (92695) – plan 555 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 555 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 220 000,00 zł (środki przeznaczone na organizację zajęć żeglarskich, organizację zawodów motorowodnych, organizację zawodów wędkarskich. podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego i wolontariacie;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 000,00 zł;

Zaplanowane wydatki bieżące zabezpieczają realizację zadań obligatoryjnych gminy w sposób oszczędny i celowy. Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 1 802 079,53 zł. Budżet Gminy Rogoźno na rok 2026 po stronie dochodów zamyka się kwotą 122 973 202,76 zł, natomiast plan wydatków wynosi 122 973 202,76 zł tym samym równoważąc planowane dochody i wydatki budżetowe. Przychody budżetu na rok 2026 wynoszą 2 435 000,00 zł i obejmują wyłącznie planowaną emisję obligacji komunalnych. Rozchody budżetu na rok 2026 wynoszą 2 435 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. Przychody budżetu

Na 2026 rok zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2026 zaplanowano przychody w wysokości 2 435 000,00 zł, na wartość którą składają się:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2 435 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Rogoźno.

V. Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Rogoźno należy spłacić łącznie 2 435 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2026. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1 935 000,00 zł;

Pożyczka (Jessica2) z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 400 000,00 zł

W dniu 15 stycznia 2018 roku podpisano umowę inwestycyjną na sfinansowanie zadania majątkowego pn. „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” w ramach instrumentów wdrożonych przez WRPO na lata 2014-2020. Wartość zadłużenia z tego tytułu wynosiła 6 824 451,89 zł. Spłata ratalna w okresie od 2019 do 2037 roku. Pierwsza rata 72 351,89 zł; druga rata 100 000,00 zł; trzecia rata 252 100,00 zł oraz 16 rat po 400 000,00 zł rocznie.

Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 735 000,00 zł

W dniu 24 kwietnia 2018 roku podpisano umowę kredytu długoterminowego na finansowanie deficytu budżetu Gminy 2018 roku na pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji projektu „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” dofinansowanego z Instrumentów Finansowych wdrożonych przez WRPO na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 7 349 026,11 zł (6 144 711,06 + 1 204 315,05 zł). Spłata w okresie od 2019 do 2028 roku, w 9 ratach po 735 000,00 zł oraz 10 rata w wysokości 734 026,11 zł. W roku 2026 została zaplanowana spłata raty kredytu w kwocie 735 000,00 zł.

Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego 800 000,00 zł

W dniu 30 października podpisano umowę kredytu długoterminowego nr 25/6378. Celem kredytu jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Spłata kredytu nastąpi w latach 2026 – 2040, a źródłem spłaty kredytu wraz z odsetkami będą dochody własne Gminy Rogoźno. Harmonogram spłat przewiduje spłaty po 800 000,00 zł w latach 2026-2028, 600 000,00 zł w roku 2029, 300 000,00 zł

w roku 2030, 700 000,00 zł w roku 2031, oraz 8 spłat po 666 000,00 zł w latach 2032-2039 oraz ostatnią ratę w wysokości 666 471,46 zł w roku 2040.

Splata obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2020 500 000,00 zł

W dniu 16.12.2020 roku zawarto umowę na emisję obligacji komunalnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i finansowanie deficytu budżetu Gminy na kwotę 3 609 000,00 zł.
Zaplanowano spłaty w latach 2026 – 2032 w wysokości 6 rat po 500 000,00 zł i 1 rata 609 000,00 zł.

VI. Informacje dodatkowe

1. Zakłady budżetowe

- 1) Gmina Rogoźno posiada jeden zakład gospodarki mieszkaniowej

Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego w Rogoźnie

Planowane przychody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2026
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 453 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	3 453 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	450 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 900 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	37 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	900 000,00
			Amortyzacja	86 000,00
Ogółem przychody ZAMK Rogoźno				3 453 000,00
Środki obrotowe				280 000,00
Ogółem				3 733 000,00

Planowane koszty budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2026
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 456 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	3 456 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	530 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4260	Zakup energii	600 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	553 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	13 900,00
		4480	Podatek od nieruchomości	65 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	110 000,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00

		4720	Amortyzacja	89 000,00
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	5 000,00
Ogółem koszty ZAMK Rogoźno				3 456 000,00
Środki obrotowe				277 000,00
Ogółem				3 733 000,00

2) Gmina Rogoźno posiada zakład budżetowy w celu reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacji zatrudnienia socjalnego, który działalność rozpoczął z dniem 1 października 2016 roku pn. Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie.

Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie

Planowane przychody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2026
852			Pomoc społeczna	2 700 000,00
	85232		Centrum Integracji Społecznej	2 700 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 200 000,00
			Prace porządkowo-ogrodnicze	720 000,00
			Prace remontowo – budowlane	80 000,00
			Szwaczki	150 000,00
			Opiekunki	180 000,00
			Warsztat ślusarski	50 000,00
			Inne	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300 000,00
		2510	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego	180 000,00
			Równowartość odpisów amortyzacyjnych	20 000,00
Razem przychody CIS Rogoźno				2 700 000,00
Ogółem				2 700 000,00

Planowane koszty budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2026
852			Pomoc społeczna	2 700 000,00
	85232		Centrum Integracji Społecznej	2 700 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 300 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	558 240,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 525,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 235,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00
		4220	Zakup środków żywności	75 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	131 234,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 766,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
			Odpisy amortyzacyjne	20 000,00
Razem koszty CIS Rogoźno				2 700 000,00
Ogółem				2 700 000,00

koszty wynagrodzeń pracowników CIS (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710) **750 000,00 zł**

koszty świadczeń reintegracyjnych (PUP) § 3110 **1 300 000,00 zł**

pozostałe koszty działalności statutowej **630 000,00 zł**

odpisy amortyzacyjne **20 000,00 zł**

OGÓŁEM KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA **2 700 000,00 zł**

w tym pozostałe koszty związane z reintegracją (bez świadczeń) 350 000,00 zł

Koszty związane z reintegracją (bez świadczeń reintegracyjnych) - projekt planu na rok 2026

1.	Ekwiwalenty za odzież roboczą dla uczestników	5 000,00
2.	Zakup środków czystości	7 000,00
3.	Zakup wyposażenia warsztatów (łopaty, grabie, piły etc.)	26 000,00
4.	Zakup odzieży roboczej	6 000,00
5.	Zakup prasy i literatury fachowej	2 000,00
6.	Zakup art. spożywczych na warsztaty, szkolenia, spotkania	3 500,00
7.	Zakup materiałów niezbędnych do wykonania zleceń	57 500,00
8.	Zakup paliwa (dowóz uczestników)	100 000,00
9.	Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe uczestników)	15 000,00
10.	Koszty spotkań integracyjnych uczestników	9 000,00
11.	Inne usługi transportowe (wyjazdy uczestników)	10 000,00
12.	Posiłki dla uczestników	75 000,00
13.	Szkolenia dla uczestników projektu	7 000,00
14.	Diagnostyka psychologiczna	7 000,00
15.	Zakup usług pozostałych na potrzeby wykonywania zleceń	26 000,00
16.	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia uczestników)	<u>20 000,00</u>
Razem		350 000,00

2 Fundusz sołecki

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych (sołectwa) w kwocie **644 864,68 zł.**

Na podstawie Uchwały XLIII/319/2014 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 marca 2014 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego od 2015 roku. Sołectwa złożyły wnioski do projektu budżetu w ustawowym terminie, tj. do 30.09.2025r.

Rozdysponowanie ww. środków na przedsięwzięcia w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik nr 11 do projektu uchwały.

Na terenie Gminy Rogoźno znajduje się 20 sołectw.

Wysokość funduszu sołeckiego przypadająca do dyspozycji na rok 2026 jest zgodna z informacją złożoną w dniu 08.07.2025 do Wojewody Wielkopolskiego przedstawia się następująco:

1.	Boguniewo	29 531,24 zł
2.	Budziszewko	35 366,04 zł
3.	Cieśle	28 816,78 zł
4.	Garbatka	29 412,16 zł
5.	Gościejewo	55 132,92 zł
6.	Jaracz	37 449,90 zł
7.	Józefinowo	18 218,87 zł
8.	Karolewo	20 302,73 zł
9.	Kaziopole	37 985,75 zł
10.	Laskowo	14 884,70 zł
11.	Międzylesie	29 709,86 zł
12.	Nienawiszcz	18 873,80 zł
13.	Owczegłowy	33 282,19 zł
14.	Owieczki	21 910,28 zł
15.	Parkowo	59 538,80 zł
16.	Pruśce	56 740,47 zł
17.	Ruda	29 948,01 zł
18.	Słomowo	26 077,99 zł
19.	Studzieniec	32 627,26 zł
20.	Tarnowo	29 054,93 zł
Razem		644 864,68 zł

Wyżej wymienione środki pozostające do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy zostały obliczone zgodnie z obowiązującym wzorem przedstawionym w ustawie o Funduszu sołeckim z dnia 21 lutego 2014 (Dz. U. z 2014r. poz. 301). Kwota bazowa dla Gminy na 2026 roku wynosi 5 953,88 zł

