

**ZARZĄDZENIE NR 58/2020**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 15 lipca 2020 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 15zn pkt 1 i pkt 2 i art. 15zo pkt 1 w związku z art. 15zn pkt 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.<sup>2)</sup>) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr XIV/80/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 14/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 lutego 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 16/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 lutego 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 19/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 23/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 marca 2020 r.,
- Uchwałą Nr XV/84/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 25/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 26/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 kwietnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 kwietnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 28/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 kwietnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 31/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 4 maja 2020 r.,
- Uchwałą Nr XVI/90/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 maja 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 37/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 3 czerwca 2020 r.,
- Uchwałą Nr XVII/98/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 50/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 55/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 6 lipca 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **25.118.583,05 zł**

– zwiększa się o kwotę – 16.489,95 zł

– dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **25.135.073,00 zł (zgodnie z załącznikiem 1)** z czego:

1) Dochody bieżące – **22.533.660,96 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **5.745.593,08 zł**

– zwiększa się o kwotę – 9.389,95 zł

– dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **5.754.983,03 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2)**

b) dotacje na zadania powierzone realizowane na podstawie porozumień, zaplanowane w kwocie **2.000,00 zł** **pozostają bez zmian;**

c) subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **6.318.604,00 zł** **pozostaje bez zmian,**

d) dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowane w kwocie – **416.306,45 zł**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie – **2.601.412,04 zł** pozostają bez zmian z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje – **2.450.772,04 zł** w tym:

– dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 2.299.572,04 zł

– inne FOGR – 151.200,00 zł

b) dochody ze sprzedaży mienia – **150.000,00 zł**

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – **640,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. **Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie – **28.766.227,52 zł**

– zwiększa się o kwotę – 16.575,95 zł

– zmniejsza się o kwotę – 86,00 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 28.782.717,47 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **22.392.120,68 zł** w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 9.126.159,81 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.395.905,85 zł

– dotacje na zadania bieżące – 314.458,16 zł

– świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.935.105,00 zł

– wydatki na obsługę długu – 95.000,00 zł

– wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 525.491,86 zł

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie – **6.390.596,79 zł** pozostają bez zmian z tego:

– inwestycje i zakupy inwestycyjne – 6.390.596,79 zł w tym:

– na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **4.119.817,62 zł**

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.647.644,47 zł** pozostaje bez zmian. Sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.748.763,13 zł** oraz z przychodów j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **109.185,41 zł**, i z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie **29.544,47 zł** oraz z tzw. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy **760.151,46 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

**inż. Rafał Żurowski**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz. 567, poz. 568, poz. 695, poz. 875, poz. 1086 i poz. 1106.

**Dochody budżetowe na 2020 rok**

| Dz.        | Rozdz. | §    | Treść  | Zwiększ.         | Zmniejsz | Po zmianach          |
|------------|--------|------|--|------------------|----------|----------------------|
| <b>801</b> |        |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>9.389,95</b>  |          | <b>2.723.631,45</b>  |
|            | 80153  |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych                                       | 9.389,95         |          | 40.042,45            |
|            |        | 2010 | Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami | 9.389,95         |          | 40.042,45            |
| <b>852</b> |        |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>7.100,00</b>  |          | <b>429.185,30</b>    |
|            | 85219  |      | Ośrodki pomocy społecznej  | 7.100,00         |          | 114.500,00           |
|            |        | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)   | 7.100,00         |          | 114.500,00           |
|            |        |      | <b>Razem:</b>  | <b>16.489,95</b> | -        |                      |
|            |        |      | <b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:</b>  | <b>16.489,95</b> | -        | <b>25.135.073,00</b> |

**Plan finansowy zadań zleconych na 2020 r.****Dochody**

w złotych

| Dział      | Rozdz. | §    | Treść  | Zwiększ.        | Zmniejsz. | Po zmianach         |
|------------|--------|------|--|-----------------|-----------|---------------------|
| <b>801</b> |        |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>9.389,95</b> |           | <b>40.042,45</b>    |
|            | 80153  |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych                                       | 9.389,95        |           | 40.042,45           |
|            |        | 2010 | Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami | 9.389,95        |           | 40.042,45           |
|            |        |      | <b>Razem:</b>  | <b>9.389,95</b> | -         |                     |
|            |        |      | <b>Ogółem zwiększenia/<br/>zmniejszenia:</b>   | <b>9.389,95</b> | -         | <b>5.754.983,03</b> |

**Wydatki – zadania zlecone**

w złotych

| Dział      | Rozdz. | §    | Treść  | Zwiększ.        | Zmniejsz.    | Po zmianach      |
|------------|--------|------|--|-----------------|--------------|------------------|
| <b>751</b> |        |      | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                          | <b>86,00</b>    | <b>86,00</b> | <b>49.904,00</b> |
|            | 75107  |      | Wybory Prezydenta RP   | 86,00           | 86,00        | 48.225,00        |
|            |        | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   |                 | 40,00        | 2.500,42         |
|            |        | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych                                  |                 | 46,00        | 244,59           |
|            |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 86,00           |              | 2.765,20         |
| <b>801</b> |        |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>9.389,95</b> |              | <b>40.042,45</b> |
|            | 80153  |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 9.389,95        |              | 40.042,45        |
|            |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 93,26           |              | 396,40           |
|            |        | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 9.296,69        |              | 39.646,05        |

|  |  |  |  |                 |              |                     |
|--|--|--|--|-----------------|--------------|---------------------|
|  |  |  | <b>Razem:</b>                                | <b>9.475,95</b> | <b>86,00</b> |                     |
|  |  |  | <b>Ogółem zwiększenia/<br/>zmniejszenia:</b> | <b>9.389,95</b> | -            | <b>5.754.983,03</b> |

**Wydatki budżetowe na 2020 rok**

w złotych

| <b>Dział</b> | <b>Rozdz.</b> | <b>§</b> | <b>Treść</b>   | <b>Zwiększ.</b>  | <b>Zmniejsz.</b> | <b>Po zmianach</b>   |
|--------------|---------------|----------|--|------------------|------------------|----------------------|
| <b>751</b>   |               |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                          | <b>86,00</b>     | <b>86,00</b>     | <b>49.904,00</b>     |
|              | 75107         |          | Wybory Prezydenta RP   | 86,00            | 86,00            | 48.225,00            |
|              |               | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   |                  | 40,00            | 2.500,42             |
|              |               | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych                                  |                  | 46,00            | 244,59               |
|              |               | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 86,00            |                  | 2.765,20             |
| <b>801</b>   |               |          | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>9.389,95</b>  |                  | <b>10.362.744,70</b> |
|              | 80153         |          | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 9.389,95         |                  | 40.042,45            |
|              |               | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 93,26            |                  | 396,40               |
|              |               | 4240     | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 9.296,69         |                  | 39.646,05            |
| <b>852</b>   |               |          | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>7.100,00</b>  |                  | <b>1.238.039,30</b>  |
|              | 85219         |          | Ośrodki pomocy społecznej  | 7.100,00         |                  | 487.991,00           |
|              |               | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 7.100,00         |                  | 329.059,00           |
|              |               |          | <b>Razem:</b>  | <b>16.575,95</b> | <b>86,00</b>     |                      |
|              |               |          | <b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>   | <b>16.489,95</b> | <b>-</b>         | <b>28.782.717,47</b> |

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 58/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 lipca 2020 r., zmieniającego *Uchwałę Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 r.*

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **16.489,95 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.647.644,47 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano na podstawie:

### 1. Decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr:

1) WFB.I.3120.3.45.2020 z dnia 7 lipca 2020 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział **80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**, § **2010** w kwocie **9.389,95 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2020 rok. Przyznana kwota stanowi 23,45% faktycznego zapotrzebowania.

2. WFB.I.3120.3.47.2019 z dnia 13 lipca 2020 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2019 r. w **dz. 852 – Pomoc społeczna**, rozdział **85219 – Ośrodki pomocy społecznej**, §**2030** o kwotę **7.100,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2020 – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 rok.

3. Na podstawie analizy realizacji wydatków w dziale **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**, rozdział **75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy §§ 4110, 4120 a §4210 na kwotę **86,00 zł** w celu prawidłowej realizacji budżetu.

Wprowadzone zmiany mają na celu prawidłową realizację budżetu, w granicach udzielonego upoważnienia, m.in. dokonywania zmian w planie wydatków, także w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych w ramach zwykłego zarządu z wyłączeniem przeniesień między działami (§ 14 ust. 2 *Uchwały Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 rok ze zmianami*).