

ZARZĄDZENIE NR 84/2020
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 16 października 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.¹⁾) 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.,
- Zarządzeniem Nr 58/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 lipca 2020 r.,
- Uchwałą Nr XVIII/113/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 lipca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 62/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 lipca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 65/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 19 sierpnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 69/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 sierpnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 71/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 września 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 72/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 września 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 73/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 września 2020 r.,
- Uchwałą Nr XIX/122/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 września 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 76/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 września 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **27.162.934,24 zł**

- zwiększa się o kwotę – 198.084,00 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 27.361.018,24 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące – **24.244.606,20 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **7.113.417,90 zł**

- zwiększa się o kwotę – 185.883,00 zł

- dotacje celowe po zmianie wynoszą 7.299.300,90 zł (zgodnie z załącznikami Nr 2 i 3, dochody i wydatki zlecone)

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 – **3.116.412,04 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje – **2.965.772,04 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 **Wydatki budżetowe**

2. zaplanowane w kwocie – **30.298.028,71 zł**

- zwiększa się o kwotę – 231.105,56 zł

- zmniejsza się o kwotę – 33.021,56 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 30.496.112,71 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **23.899.507,60 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 9.062.174,81 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.450.558,77 zł

- dotacje na zadania bieżące – 314.458,16 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.451.824,00 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 – **6.596.605,11 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 6.596.605,11 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 – **4.156.957,99 zł**

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.135.094,47zł** pozostaje bez zmian. Sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.236.213,13 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

¹⁾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.

DOCHODY BUDŻETOWE

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	449 671,30	12 201,00	461 872,30
	85216		Zasiłki stałe	109 586,00	12 201,00	121 787,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	109 586,00	12 201,00	121 787,00
855			Rodzina	6 535 346,82	185 883,00	6 721 229,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 736 832,00	184 627,00	1 921 459,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 730 832,00	184 627,00	1 915 459,00
	85504		Wspieranie rodziny	172 590,00	1 256,00	173 846,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	172 590,00	1 256,00	173 846,00
Razem:				27 162 934,24	198 084,00	27 361 018,24

DOCHODY - Zadania Zlecone

Zał. Nr 2 do Zarz. Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	6 529 346,82	185 883,00	6 715 229,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 730 832,00	184 627,00	1 915 459,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 730 832,00	184 627,00	1 915 459,00
	85504		Wspieranie rodziny	172 590,00	1 256,00	173 846,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	172 590,00	1 256,00	173 846,00
Razem:				7 113 417,90	185 883,00	7 299 300,90

WYDATKI - ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	6 529 346,82	185 883,00	6 715 229,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 730 832,00	184 627,00	1 915 459,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 553 973,00	182 781,00	1 736 754,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 415,00	1 846,00	49 261,00
	85504		Wspieranie rodziny	172 590,00	1 256,00	173 846,00
		3110	Świadczenia społeczne	167 020,00	1 216,00	168 236,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 590,00	40,00	4 630,00
			Razem:	7 113 417,90	185 883,00	7 299 300,90

WYDATKI BUDŻETOWE

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 391 816,61	0,00	3 391 816,61
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	337 401,00	0,00	337 401,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 214,00	-610,00	18 604,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 187,00	-1 200,00	3 987,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	910,00	8 910,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 840,00	900,00	16 740,00
758			Różne rozliczenia	529 312,56	0,00	529 312,56
	75864		Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	403 312,56	0,00	403 312,56
		4307	Zakup usług pozostałych	165 710,78	0,00	165 710,78
801			Oświata i wychowanie	10 277 035,42	0,00	10 277 035,42
	80101		Szkoły podstawowe	8 603 696,10	0,00	8 603 696,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	207 434,00	8 800,00	216 234,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 326,00	-11 300,00	84 026,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 772,00	2 000,00	39 772,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	800,00	2 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 807,04	1 326,00	59 133,04
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 200,00	-1 000,00	11 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 400,00	500,00	5 900,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 650,00	-1 126,00	11 524,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	149 345,00	0,00	149 345,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 808,00	6 920,00	108 728,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 886,00	-920,00	6 966,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 640,00	2 000,00	21 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-3 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	-5 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 260 725,30	12 201,00	1 272 926,30
	85216		Zasiłki stałe	109 586,00	12 201,00	121 787,00

		3110	Świadczenia społeczne	109 586,00	12 201,00	121 787,00
855			Rodzina	6 855 311,82	185 883,00	7 041 194,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 763 051,00	184 627,00	1 947 678,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 553 973,00	182 781,00	1 736 754,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 779,00	1 846,00	54 625,00
	85504		Wspieranie rodziny	439 131,00	1 256,00	440 387,00
		3110	Świadczenia społeczne	167 020,00	1 216,00	168 236,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 245,00	40,00	63 285,00
Razem:				30 298 028,71	198 084,00	30 496 112,71

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 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 **198.084,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.135.094,47 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1. Nr WFB.I.3120.3.74.2020 z dnia 8 października 2020 r. (wpł. 12.10.2020 r.), który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w **dz. 855 – Rodzina**, rozdział **85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**, **§2010** o kwotę **184.627,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”,

2. Nr WFB.I.3120.3.76.2020 z dnia 13 października 2020 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w **dz. 855 – Rodzina**, rozdział **85504 – Wspieranie rodziny**, **§2010** o kwotę **1.256,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”,

3. Nr WFB.I.3120.3.77.2020 z dnia 15 października 2020 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w **dz. 852 – Pomoc społeczna**, rozdział **85216 – Zasiłki stałe**, **§2030** o kwotę **12.201,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r.

4. Ponadto na podstawie wniosku kierownika SZOiK-u nr:

1) SZOiK.3026.10.2020 z 8.10.2020 r. dokonuje się zmiany planu finansowego w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział:

a) 75085 – *Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego* pomiędzy §§ 4210 i 4300 a §§ 4040 i 4120 w kwocie **1.810,00 zł**,

b) 80101 – *Szkoły podstawowe* pomiędzy §§ 3020, 4170, 4280, 4300 i 4410 a §§ 4120, 4360 i 4520 w kwocie **13.426,00 zł**,

c) 80150 – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* pomiędzy §§ 4010, 4110 a §§ 4040, 4210 i 4240 w kwocie **8.920,00 zł**, w celu zabezpieczenia środków finansowych na zakup materiałów i usług oraz na wypłatę dodatków wiejskich, wynagrodzeń i składek ubezpieczenia społecznego.

2) SZOiK.3026.11.2020 z dnia 16.10.2020 r. w sprawie przeniesienia środków tytułem opłaty kosztów pośrednich obsługi projektu pn. „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” nr RPKP 10.02.02-04-0058/18 w rozdziale 75864 §4307 w kwocie **8.865,56 zł**. Przeniesienie środków następuje pomiędzy jednostkami budżetowymi: zmniejszenie o kwotę 8.865,56 zł i zwiększenie o kwotę 8.865,56 zł. Ww. zmian dokonuje się w ramach posiadanych środków.

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).