

ZARZĄDZENIE NR 85/2020
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 23 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.,
- Zarządzeniem Nr 84/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **27.361.018,24 zł**

- zwiększa się o kwotę – 263.777,11 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 27.624.795,35 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące – **24.508.383,31 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **7.299.300,90 zł**

- zwiększa się o kwotę – 263.777,11 zł

- dotacje celowe po zmianie wynoszą – 7.563.078,01 zł (zgodnie z załącznikiem 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

- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 500.000,00 zł

- inne dotacja OSP – 15.000,00 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 – **30.496.112,71 zł**

- zwiększa się o kwotę – 309.677,11 zł

- zmniejsza się o kwotę – 45.900,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 30.759.889,82 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **24.163.284,71 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 9.066.969,65 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.703.541,04 zł

- dotacje na zadania bieżące – 314.458,16 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.457.824,00 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 85/2020 Wójta Gminy Rojewo

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	363 179,76	259 085,11	622 264,87
	01095		Pozostała działalność	363 179,76	259 085,11	622 264,87
		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	360 179,76	259 085,11	619 264,87
852			Pomoc społeczna	461 872,30	4 692,00	466 564,30
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 800,00	4 692,00	44 492,00
		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	39 700,00	4 692,00	44 392,00
Razem:				27 361 018,24	263 777,11	27 624 795,35

DOCHODY - Zlecone

Zał. nr 2 do Zarządzenia Nr 85/2020 Wójta Gminy Rojewo

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	360 179,76	259 085,11	619 264,87
	01095		Pozostała działalność	360 179,76	259 085,11	619 264,87
		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	360 179,76	259 085,11	619 264,87
852			Pomoc społeczna	39 700,00	4 692,00	44 392,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 700,00	4 692,00	44 392,00
		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	39 700,00	4 692,00	44 392,00
Razem:				7 299 300,90	263 777,11	7 563 078,01

WYDATKI Zad. ZLECONE

Zał. nr 3 do Zarządzenia Nr 85/2020 Wójta Gminy Rojewo

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	360 179,76	259 085,11	619 264,87
	01095		Pozostała działalność	360 179,76	259 085,11	619 264,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	640,40	392,33	1 032,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92,35	56,21	148,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 741,00	2 294,30	6 035,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	387,43	382,51	769,94
		4300	Zakup usług pozostałych	2 201,17	1 954,75	4 155,92
		4430	Różne opłaty i składki	353 117,41	254 005,01	607 122,42
852			Pomoc społeczna	39 700,00	4 692,00	44 392,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 700,00	4 692,00	44 392,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 940,00	2 052,00	17 992,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 760,00	2 640,00	26 400,00
			Razem:	7 299 300,90	263 777,11	7 563 078,01

Wydatki budżetowe

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 85/2020 Wójta Gminy Rojewo

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 487 601,45	259 085,11	1 746 686,56
	01095		Pozostała działalność	366 179,76	259 085,11	625 264,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	640,40	392,33	1 032,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92,35	56,21	148,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 741,00	2 294,30	6 035,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 887,43	382,51	2 269,94
		4300	Zakup usług pozostałych	4 701,17	1 954,75	6 655,92
		4430	Różne opłaty i składki	353 117,41	254 005,01	607 122,42
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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 566 070,52	27 900,00	3 593 970,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	260 314,00	-8 400,00	251 914,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	666 447,00	-19 500,00	646 947,00
852			Pomoc społeczna	1 272 926,30	4 692,00	1 277 618,30
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 100,00	18 000,00	190 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	172 100,00	18 000,00	190 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 700,00	4 692,00	44 392,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 940,00	2 052,00	17 992,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 760,00	2 640,00	26 400,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	108 000,00	-18 000,00	90 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	72 000,00	-12 000,00	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	-6 000,00	30 000,00
Razem:				30 496 112,71	263 777,11	30 759 889,82

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 85/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 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 **263.777,11 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.3120.3.78.2020 z dnia 21 października 2020 r. (wpł. 23.10.2020 r.), który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w **dz. 852** – Pomoc społeczna, rozdział **85228** – *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze §2010* o kwotę **2.692,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – rez. cel. poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r.

2. Nr WFB.I.3120.3.79.2020 z dnia 22 października 2020 r. (wpł. 23.10.2020 r.), który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w **dz. 010** – *Rolnictwo i łowiectwo*, rozdział **01095** – *Pozostała działalność, § 2010* w kwocie **259.085,11 zł** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa kujawsko – pomorskiego w **II okresie płatniczym 2020 r.** – rezerwa celowa cz.83, poz. 7 ustawy budżetowej na 2020 rok.

3. Ponadto na podstawie wniosku kierownika:

1) SZOiK-u nr SZOiK.3026.12.2020 z 20.10.2020 r. dokonuje się zmiany planu finansowego w dziale **801** – *Oświata i wychowanie*, rozdział **80101** – *Szkoły podstawowe*, pomiędzy §§ 4010, 4110 a §§ 4040 w kwocie **108.900,00 zł** celem zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne.

2) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej nr GOPS.3020.66.2020 z dnia 22.10.2020 r. w sprawie przeniesienia środków finansowych w dziale **852** – *Pomoc społeczna* pomiędzy rozdziałami **85214** – *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* (zmniejszenie w §31100 kwota 18.000,00 zł) a **85230** – *Pomoc w zakresie dożywiania* (zwiększenie: §3110 – kwota 12.000,00 zł i §4300 – kwota 6.000,00 zł) na zasiłki celowe z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków na opał.

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).