

**UCHWAŁA NR XXIII/146/2021
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 28 stycznia 2021 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d i lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.¹⁾), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.²⁾), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/141/2020 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 3/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 stycznia 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 26.615.198,08 zł

– zwiększa się o kwotę – 229.086,83 zł

– dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **26.844.284,91 zł (zgodnie z Zał. Nr 1)** z czego:

1) Dochody bieżące – 23.762.009,81 zł w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **6.165.075,00 zł pozostają bez zmian,**

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 **6.849.025,00 zł pozostaje bez zmian** z tego:

- Subwencja oświatowa w kwocie – 4.041.335,00 zł

- Subwencja wyrównawcza w kwocie – 2.784.726,00 zł,

- Subwencja wyrównawcza – 22.964,00 zł,

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 – **174.493,98 zł**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie – 3.082.275,10 zł pozostają bez zmian z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje – **2.879.635,10 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 – 2.879.635,10 zł

b) dochody ze sprzedaży mienia – **202.000,00 zł**

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

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – 29.221.454,14 zł

– zwiększa się o kwotę – 229.086,83 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 29.450.540,97 zł (zgodnie z Zał. Nr 2), z czego:

1) Wydatki bieżące w kwocie – 23.656.753,09 zł w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 10.014.164,56 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.059.025,32 zł

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz. 1378.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175 i poz. 2320.

- dotacje na zadania bieżące – 322.142,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.762.840,00 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 – 403.580,81 zł

2) Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie – **5.793.787,88 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3 z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 5.793.787,88 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 – 3.387.704,88 zł.

§ 2. Wydatki na programy i projekty realizowane w 2021 r. ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych, **zgodnie z załącznikiem Nr 4.**

§ 3. 1 Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.606.256,06 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.377.169,23 zł** oraz z przychodów jednostki samorządu terytorialnego 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 **229.086,83 zł.**

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **3.535.931,06 zł** oraz rozchody budżetu w kwocie **929.675,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie kwota **540.365,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 4. Ustala się limity z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

1. Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **600.000,00 zł**,
2. Finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie **2.377.169,23 zł**,
3. Spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – **929.675,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie kwota **540.365,00 zł**.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Rojewo do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4 uchwały,
2. 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,
3. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych z:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Dochody budżetowe - 2021 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/146/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 405 913,00	229 086,83	7 634 999,83
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 793 594,00	229 086,83	2 022 680,83
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	229 086,83	269 086,83
Razem:				26 615 198,08	229 086,83	26 844 284,91



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Wydatki budżetowe - 2021 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/146/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	334 436,92	223 252,59	557 689,51
	75864		Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	169 436,92	223 252,59	392 689,51
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 872,41	52 212,23	116 084,64
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 967,27	8 982,80	19 950,07
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 564,99	1 698,56	3 263,55
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 038,88	48 093,84	50 132,72
		4227	Zakup środków żywności	8 952,35	8 570,43	17 522,78
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	29 929,36	29 929,36
		4307	Zakup usług pozostałych	82 041,02	66 779,46	148 820,48
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 985,91	6 985,91
852			Pomoc społeczna	1 274 443,06	5 834,24	1 280 277,30
	85295		Pozostała działalność	14 057,06	5 834,24	19 891,30
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	837,11	387,11	1 224,22
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	143,17	62,48	205,65
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,52	9,50	30,02
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	447,12	1 654,16	2 101,28
		4229	Zakup środków żywności	122,65	504,57	627,22
		4309	Zakup usług pozostałych	3 486,49	3 216,42	6 702,91
Razem:				29 221 454,14	229 086,83	29 450 540,97



PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Joaquin Młaka

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIII/146/2021

Rady Gminy Rojewo

z dnia 28 stycznia 2021 r.

Zadania inwestycyjne na 2021 r. w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowania w latach poprzednich i planowane w 2021r.	Rok budżet. 2021 8+9+10+11	Planowane wydatki z tego źródła finansowania				Jednostka/organ realizujący program lub koordynator wykonania programu
							dochody własne j.s.t.	pożyczki i kredyty	środki wymien. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	środki pochodzące z innych źródeł	
1.	010	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum miejscowości Rojewo	830.172,00	810.000,00	283.170,73	526.829,27	-	-	UG
2	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Rojewie	29.900,00	10.875,00	10.875,00	-	-	-	UG (PROW)
3.	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach	41.363,00	15.044,00	15.044,00	-	-	-	UG (PROW)
4.	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jeżuickiej Strudze	31.742,00	11.546,00	11.546,00	-	-	-	UG (PROW)
5.	010	01041	6059	Budowa boiska sportowego w Rojewicach	268.079,00	200.000,00	36.370,00	163.630,00	-	-	UG (PROW)
Razem dział 010					1.201.256,00	1.047.465,00	375.005,73	690.459,27	-	-	
8.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej Nr 150207C Rojewo-Wybranowo	745.818,00	691.083,00	333.063,35	358.019,65	-	-	UG
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi wewnętrznej w zakresie wykonania pieszo-jezdni i chodnika w m-ści Jeżuicka Struga	740.000,00	740.000,00	162.283,75	577.716,25	-	-	UG
Razem dział 600					1.485.818,00	1.431.083,00	495.347,10	935.735,90	-	-	

10.	700	70005	6050	Przebudowa dachu na budynku wielorodzinnym mienia komunalnego w m-ści Osteczek Gmina Rojewo	90.000,00	90.000,00	-	90.000,00		UG
			Razem dział 700		90.000,00	90.000,00	-	90.000,00		
11.	720	72095	6067 6069	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych	206.558,50	105.023,63	15.753,53	-	89.270,10	UG RPO W.K-P.
			Razem dział 720		206.558,50	105.023,63	15.753,53	-	89.270,10	
12.	750	75023	6060	Zakup samochodu służbowego dla Urzędu Gminy Rojewo	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00		UG
			Razem dział 750		75.000,00	75.000,00	-	75.000,00		
15.	801	80101	6067 6059	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły podstawowej w Rojewie	3.045.216,25	3.045.216,25	209.242,19	585.974,06 WFOSIGW	2.250.000,00	UG, RPO W K-P 2014-2020
			Razem dział 801		3.045.216,25	3.045.216,25	209.242,19	585.974,06	2.250.000,00	
			OGÓLEM		6.103.848,75	5.793.787,88	1.077.348,55	2.377.169,23	2.339.270,10	



PRZEWODNICZĄCA RADY G.M.
Joanna Mąka

Przychody i rozchody budżetu na 2021 rok

Lp.	Klasyfik.	Treść	Kwota (zł)
		Przychody ogółem	3.535.931,06
1.	§ 903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	-
2.	§ 905	Przychody jst 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	-
3.	§ 906	Przychody jst z 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	229.086,83
	§ 906	<i>jedn. organiz. GOPS</i>	102.314,19
	§ 906	<i>jedn. organiz. SZOiK</i>	126.772,64
4.	§ 911	Przychody ze sprzedaży obligacji skarbowych na rynku krajowym	-
5.	§ 931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	-
6.	§ 944	Pozostałe przychody z prywatyzacji	-
7.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fin. publ. (wynik. z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych)	-
8.	§ 951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	-
9.	§ 952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym:	3.306.844,23
9a.	§ 952	<i>Pożyczki</i>	1.112.803,33
9b.	§ 952	<i>Kredyty (1.264.365,90 + 929.675,00)</i>	2.194.040,90
11.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	-
		Rozchody ogółem	929.675,00
1.	§ 963	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	540.365,00
2.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych	-
3.	§ 992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	389.310,00
3a.	§ 992	<i>Spłaty pożyczek</i>	85.118,00
3b.	§ 992	<i>Spłaty kredytów</i>	304.192,00
4.	§ 994	Przelewy na rachunki lokat	-
5.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych	-

Deficyt zaplanowany w kwocie 2.606.256,01 zł sfinansowany zostanie planowanymi

I. Przychodami, tj.:

1. Pożyczkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie – **1.112.803,33 zł**,

2. Kredytami w kwocie – **1.264.365,90 zł**,

3. Środkami pochodzącymi 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 **229.086,83 zł** (126.772,64 zł i 102.314,19 zł).

Ad. 1 Planowane do zaciągnięcia z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczki w kwocie **1.112.803,33 zł** dotyczą finansowania zadań majątkowych:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum miejscowości Rojewo” – kwota planowanej pożyczki **526.829,27 zł**,
- 2) „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Rojewie” – **585.974,06 zł**.

Ad. 2 Planowane do zaciągnięcia kredyty w kwocie **1.264.365,90 zł** dotyczą finansowania zadań majątkowych:

- 1) „Budowa drogi gminnej Nr 150207C Rojewo – Wybranowo” – kwota **358.019,65 zł**,
- 2) „Przebudowa drogi wewnętrznej w zakresie wykonania pieszo-jezdni i chodnika w Jezuickiej Strudze” – kwota **577.716,25 zł**,
- 3) „Przebudowa dachu na budynku mienia komunalnego w miejscowości Osieczek Gmina Rojewo” – kwota **90.000,00 zł**,
- 4) „Zakup samochodu służbowego dla Urzędu Gminy Rojewo” – kwota **75.000,00 zł**,
- 5) „Budowa boiska sportowego w Rojewicach” – kwota **163.630,00 zł**,

Ad. 3 Przychody z rozliczenia projektów finansowanych z udziałem środków UE – kwota **229.086,83 zł**, z tego:

- 1) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” – **126.772,64 zł**,
- 2) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo” – **102.314,19 zł**.

oraz

Planowany do zaciągnięcia **kredyt** (na etapie projektu i uchwalania budżetu na 2021 r., czyli planowane rozchody w 2021 r.) w kwocie **929.675,00 zł** na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych, w tym na wyprzedzające finansowanie kwota **540.365,00 zł**.

II. Rozchody zaplanowane w kwocie **929.675,00 zł** dotyczą spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych, z tego spłaty:

1. długoterminowych kredytów – kwota **304.192,00 zł**,

2. długoterminowych pożyczek – kwota **625.483,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie kwota **540.365,00 zł**.

Ad. 1 Spłaty kredytów w 2021 r. wg harmonogramu spłat w kwocie **304.192,00 zł** dotyczą zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo” – **56.880,00 zł**,
2. „Przebudowa drogi gminnej Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – **19.440,00 zł**,
3. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” – **41.880,00 zł**,
4. „Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice” – **37.500,00 zł**,
5. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” – **39.124,00 zł**,
6. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II” – **109.368,00 zł**

Ad. 2 Spłaty pożyczek w 2021 r. wg harmonogramu spłat w kwocie **625.483,00 zł** dotyczą zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – **5.334,00 zł**,
2. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo” – **65.184,00 zł**,
3. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Liszkowice” – **6.800,00 zł**,
4. „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie” – **7.800,00 zł**.

5. **Ponadto spłata pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego w 2020 r.** pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo” – kwota **540.365,00 zł**.

Źródłem pokrycia planowanych rozchodów - na etapie opracowywania projektu budżetu na 2021 rok, jak i jego uchwalania - są w całości środki pochodzące z zaciągnięcia planowanego kredytu w łącznej kwocie **929.675,00 zł** [na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 304.192,00 zł i pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu – kwota 85.118,00 zł oraz na wyprzedzające finansowanie z BGK w kwocie 540.365,00 zł].

Po sporządzeniu bilansu za rok 2020 rozchody te w całości lub w części będą pokryte z tzw. wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXIII/146/2021
Rady Gminy Rojewo
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2021 ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności

Lp.	Projekt	Klasyfikacja(Dział, Rozdział, Paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu) (5+6)	W tym		Planowane wydatki										
				Wydatki z budżetu krajowego	Wydatki z budżetu UE	Wydatki razem (8+12)	Środki z budżetu krajowego					Środki z budżetu UE				
							Wydatki razem (9+10+11)	Z tego źródła finansowego		Wydanki razem (13+14+15)	Pozostałe (7)	z tego:				
								Wydatki razem (9+10+11)	Z tego źródła finansowego			Pozostałe (9)	Wydatki razem (13+14+15)	Pozostałe (7)	Pozyczki i kredyty	Obligacje
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
I.	Wydatki majątkowe razem:		3.387.704,88	1.048.434,78	2.339.270,10	3.387.704,88	1.048.434,78	749.604,06	-	10	11	2.339.270,10	-	14	15	
1.	„Budowa boiska sportowego w Rojewicach” Projekt współfinansowany ze środków PROW	01041 6059	200.000,00	200.000,00	-	200.000,00	200.000,00	163.630,00	-	-	36.370,00	-	-	-	-	
2.	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Rojewie	01041 6059	10.875,00	10.875,00	-	10.875,00	10.875,00	-	-	-	10.875,00	-	-	-	-	
3.	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Rojewie	01041 6059	15.044,00	15.044,00	-	15.044,00	15.044,00	-	-	-	15.044,00	-	-	-	-	
4.	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jezuitskiej Strudze	01041 6059	11.546,00	11.546,00	-	11.546,00	11.546,00	-	-	-	11.546,00	-	-	-	-	
5.	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” -	720 72095	105.023,63	15.753,53	89.270,10	105.023,63	15.753,53	-	-	-	15.753,53	89.270,10	-	-	89.270,10	

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXIII/146/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r. zmieniającej Uchwałę Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 r.

1. Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie tej uchwały spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **229.086,83 zł**.

2. Deficyt budżetowy planowany w wysokości **2.606.256,06 zł** pozostaje bez zmian. Sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.377.169,23 zł** i 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 **229.086,83 zł** (niewykorzystane dofinansowanie z roku 2020 na projekty ze środków UE).

3. Zweryfikowano plan dochodów na 2021 r. w dziale 756, rozdział 75616, § 0360 - wpływy z podatku od spadków i darowizn na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu w 2020 roku. W związku z powyższym zwiększa się plan dochodów w 2021 r. w Dz.756 R.75616 §0360 o kwotę **229.086,83 zł**.

4. Z dniem 1 stycznia 2020 r., zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Od dnia 1 września 2019 r. realizowany jest wieloletni projekt z udziałem środków UE pn. „**Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo**” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach *Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne* Województwa Kujawsko Pomorskiego na lata 2014-2020 – poprawa wykształcenia. Jak wynika ze sprawozdania budżetowego Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej realizującej projekt, na dzień 31 grudnia 2020 r. zostały niewykorzystane środki w kwocie **126.772,64 zł**, które pozostały na rachunku budżetu.

5. Ponadto w latach 2020-2021 realizowany jest projekt pn. „**Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo**” – kwota dofinansowania **220.362,43 zł**, z tego w 2020 r. planowana kwota **129.335,39 zł** (środki UE 122.150,09 zł i BP 7.185,30 zł) w 2021 r. kwota 91.027,04 zł (środki UE 85.969,98 zł i BP 5.057,06 zł). Projekt realizowany jest na podstawie umowy z dnia 29 listopada 2019 r. numer: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach *Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020, nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019. Projekt ma na celu stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych. Utworzono ośrodek wsparcia w miejscowości Rojewo pod nazwą „Klub Seniora” i włączono w strukturę organizacyjną Ośrodka Pomocy Społecznej w Rojewie. Na dzień 31 grudnia 2020 r. na rachunku budżetu pozostały niewykorzystane środki w kwocie **102.314,19 zł**, które wprowadza się do budżetu na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

6. W związku z niewykorzystaniem środków w 2020 r. pochodzących z UE zwiększa się wydatki budżetowe w 2021 r. o wielkości jak niżej na realizację *Projektów*:

1) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo”:

- a) 75864-4017 kwota 46.543,34 zł
- b) 75864-4117 kwota 8.083,98 zł
- c) 75864-4127 kwota 1.559,56 zł
- d) 75864-4217 kwota 20.620,00 zł
- e) 75864-4247 kwota 29.929,36 zł
- f) 75864-4307 kwota 13.050,49 zł
- g) 75864-4707 kwota 6.985,91 zł, łącznie **126.772,64 zł**,

2) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo”:

- a) 75864-4017 kwota 5.668,89 zł
- b) 75864-4117 kwota 898,82 zł
- c) 75864-4127 kwota 139,00 zł
- d) 75864-4217 kwota 27.473,84 zł
- e) 75864-4227 kwota 8.570,43 zł
- f) 75864-4307 kwota 53.728,97 zł, łącznie 96.479,95 zł
- g) 85295-4019 kwota 387,11 zł
- h) 85295 – 4119 kwota 62,48 zł
- i) 85295 – 4129 kwota 9,50 zł
- j) 85295 – 4219 kwota 1.654,16 zł
- k) 85295 – 4229 kwota 504,57 zł
- l) 85295 – 4309 kwota 3.216,42 zł, łącznie 5.834,24 zł. Ogółem na *Projekt* **102.314,19 zł.**

7. Pomimo, że deficyt nie uległ zmianie, zmieniły się źródła jego finansowania. Zmniejszyły się kwoty planowanych kredytów i pożyczek o kwotę 229.086,83 zł w związku z wprowadzeniem przychodów jst z 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. Z dniem 1 stycznia 2020 r., zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu (*Projekty finansowane z UE*).

Wprowadzenie powyższych zmian jest w pełni uzasadnione w celu realizacji budżetu z udziałem środków unijnych.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka