

**ZARZĄDZENIE NR 7/2021
WÓJT GMINY ROJEWO**

z dnia 16 lutego 2021 r.

**zmieniające 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. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.¹⁾), 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.²⁾) oraz § 13 ust. 2 uchwały Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 rok (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 7 stycznia 2021 r. poz. 125), zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo 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., Uchwałą nr XXIII/146/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – **26.844.284,91 zł**

– zwiększa się o kwotę – 6.668,20 zł

– dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 26.850.953,11 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące – **23.768.678,01 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.165.075,00 zł**

– zwiększa się o kwotę – 6.668,20 zł

– dotacje celowe po zmianie wynoszą – 6.171.743,20 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 **6.849.025,00 zł** **pozostaje bez zmian**, w tym:

– subwencja oświatowa w kwocie – 4.041.335,00 zł

– subwencja wyrównawcza w kwocie – 2.784.726,00 zł,

– subwencja równoważąca w kwocie – 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 fin. publ. zaplanowane w kwocie – **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 – **640,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – **29.450.540,97 zł**

– zwiększa się o kwotę – 47.705,20 zł

– zmniejsza się o kwotę – 41.037,00 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.

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **29.457.209,17 zł**(zgodnie z załącznikiem Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **23.663.421,29 zł** w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 10.022.942,56 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.056.915,52 zł

– 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** pozostają bez zmian 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. 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**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Dochody budżetowe - 2021 r.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	88 000,00	6 611,00	94 611,00
	75056		Spis powszechny i inne	0,00	6 611,00	6 611,00
		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	0,00	6 611,00	6 611,00
855			Rodzina	6 072 300,00	57,20	6 072 357,20
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	57,20	57,20
		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	0,00	57,20	57,20
Razem:				26 844 284,91	6 668,20	26 850 953,11

Dochody - zadania zlecone - 2021 r.

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	70 900,00	6 611,00	77 511,00
	75056		Spis powszechny i inne	0,00	6 611,00	6 611,00
		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	0,00	6 611,00	6 611,00
855			Rodzina	6 066 300,00	57,20	6 066 357,20
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	57,20	57,20
		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	0,00	57,20	57,20
Razem:				6 165 075,00	6 668,20	6 171 743,20

Wydatki - zadania zlecone - 2021 r.

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	70 900,00	6 611,00	77 511,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	70 900,00	0,00	70 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 295,00	6 335,00	55 630,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 718,00	-3 603,00	2 115,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 132,00	-2 732,00	2 400,00
	75056		Spis powszechny i inne	0,00	6 611,00	6 611,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 046,00	6 046,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	565,00	565,00
855			Rodzina	6 066 300,00	57,20	6 066 357,20
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	57,20	57,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	57,20	57,20
			Razem:	6 165 075,00	6 668,20	6 171 743,20

Wydatki budżetowe - 2021 r.

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	32 824,00	0,00	32 824,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	28 824,00	0,00	28 824,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	-4 000,00	21 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	4 000,00	4 000,00
750			Administracja publiczna	3 524 579,88	6 611,00	3 531 190,88
	75011		Urzędy wojewódzkie	100 975,26	0,00	100 975,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 422,00	6 335,00	76 757,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 718,00	-3 603,00	2 115,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 058,00	-2 732,00	4 326,00
	75056		Spis powszechny i inne	0,00	6 611,00	6 611,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 046,00	6 046,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	565,00	565,00
855			Rodzina	6 407 211,00	57,20	6 407 268,20
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	57,20	57,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	57,20	57,20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 015 312,00	0,00	2 015 312,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	183 000,00	0,00	183 000,00
		4260	Zakup energii	111 000,00	-19 000,00	92 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	72 000,00	19 000,00	91 000,00
Razem:				29 450 540,97	6 668,20	29 457 209,17

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r., zmieniającego Uchwałę Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 r.

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **6.668,20 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.606.256,06 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko- Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.3.2021 z dnia 9 lutego 2021 r., który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **855**, rozdział **85503**, §**2010** w kwocie **57,20 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny - rezerwa celowa cz. 83, poz. 15.

2. Decyzji Głównego Urzędu Statystycznego (GUS), o której informuje Dyrektor Urzędu Statystycznego w Bydgoszczy na podstawie pisma Nr BDG-WE.577.8.2020.12 z dnia 8 lutego 2021 r. Główny Urząd Statystyczny przyznał Gminie Rojewo dotację na wydatki związane z realizacją zadań na rzecz **Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021** (NSP 2021) w wysokości **6.611,00 zł**. Środki do budżetu po stronie dochodów ujmuje się w dziale **750**, rozdział **75056**, §**2010**. Dotacja przeznaczona jest na wynagrodzenia w formie dodatków spisowych 750/75056/4010 w kwocie **6.046,00 zł** oraz na wydatki tzw. rzeczowe 750/75056/4210 w kwocie **565,00 zł**.

3. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się następujących przeniesień w rozdziałach pomiędzy paragrafami:

1) **71004** – Plany zagospodarowania przestrzennego, pomiędzy §4300 a §4390 w kwocie **4.000,00 zł** na wykonanie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Rojewo w latach 2017-2020,

2) **75011** – Urzędy wojewódzkie, pomiędzy §4010 a §§4040 i 4300 w kwocie **6.335,00 zł** (dotyczy środków na zadania zlecone; zwiększenie w §4010 o kwotę 6.335 zł, zmniejszenie w §4040 o kwotę 3.603 zł i w §4300 o kwotę 2.732 zł),

3) **90015** – Oświetlenie placów, ulic i dróg, pomiędzy §4260 a §4270 w kwocie **19.000,00 zł** na zakup usług remontowych.

4. Na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rojewie nr GOPS.3011.2.2021 z dnia 15.02.2021 r. dokonuje się zmiany źródeł finansowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego w rozdziale **85219** – Ośrodki pomocy społecznej w następujący sposób: zmniejsza się środki planowane z dotacji na zadania własne w §4010 o kwotę 5.851 zł i przenosi się do §4040 w tej samej wysokości. Z kolei w ramach zaplanowanych wydatków ze środków własnych gminy dokonuje się następujących przeniesień pomiędzy §4010 (zwiększenie) a §4040 (zmniejszenie) w kwocie 5.851 zł.

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 (§ 13 ust. 2 Uchwały Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 rok).