

**ZARZĄDZENIE NR 26/2021
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 14 maja 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. 222 ust. 4 i art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) 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) ze zmianami, 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., zarządzeniem nr 7/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 lutego 2021 r., uchwałą nr XXV/157/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r., zarządzeniem nr 13/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r., zarządzeniem nr 18/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2021 r., zarządzeniem nr 22/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 kwietnia 2021 r., uchwałą nr XXVI/163/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 kwietnia 2021 r., zarządzeniem nr 25/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 maja 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 27.810.754,64 zł

- zwiększa się o kwotę – 1.190,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 27.811.944,64 zł(zgodnie z załącznikiem Nr 1) z czego:
 - 1) Dochody bieżące – **24.331.896,19 zł** w tym:
 - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.594.409,38 zł**
 - zwiększa się o kwotę – 1.190,00 zł
 - dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 6.595.599,38 zł(zgodnie z załącznikiem Nr 2 i 3)
 - 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 **6.826.306,00 zł** **pozostaje bez zmian**, w tym:
 - subwencja oświatowa w kwocie – 4.018.616,00 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 – **3.480.048,45 zł** **pozostają bez zmian** z tego:
 - a) dotacje i środki na inwestycje – **3.277.408,45 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 – 2.777.408,45 zł
 - Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 500.000,00 zł
 - b) dochody ze sprzedaży mienia – **202.000,00 zł**

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

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

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – **30.700.541,88 zł**

– zwiększa się o kwotę – 10.900,00 zł

– zmniejsza się o kwotę – 9.710,00 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 30.701.731,88 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2) z czego:

1) wydatki bieżące w kwocie – **24.285.956,00 zł** w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 10.052.923,25 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.621.919,54 zł

– dotacje na zadania bieżące – 322.142,40 zł

– świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.790.390,00 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 – **6.415.775,88 zł** pozostają bez zmian tego:

– inwestycje i zakupy inwestycyjne – 6.415.775,88 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 – 3.444.369,88 zł.

§ 2. Dokonuje się rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę **9.710,00 zł**. Po tej zmianie rezerwy wynoszą łącznie **155.290,00 zł**, z tego:

1) ogólna w wysokości – **90.290,00 zł**,

2) celowa w wysokości – **65.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 3. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.889.787,24 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.464.903,55 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** 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 **24.051,79 zł** oraz z tzw. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **1.171.745,07 zł**.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Dochody budżetowe - 14.05.2021 r.

Zał. Nr 1 do Zarządzenia Nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	422 357,06	1 190,00	423 547,06
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 300,00	1 190,00	27 490,00
		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	26 200,00	1 190,00	27 390,00
Razem:				27 810 754,64	1 190,00	27 811 944,64

Dochody - zadania zlecone - 14.05.2021 r.

Zał. Nr 2 do Zarządzenia Nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	26 200,00	1 190,00	27 390,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 200,00	1 190,00	27 390,00
		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	26 200,00	1 190,00	27 390,00
Razem:				6 594 409,38	1 190,00	6 595 599,38

Wydatki - zadania zlecone - 14.05.2021 r.

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	26 200,00	1 190,00	27 390,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 200,00	1 190,00	27 390,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	1 190,00	14 190,00
			Razem:	6 594 409,38	1 190,00	6 595 599,38

Wydatki budżetowe - 14.05.2021 r.

Zał. Nr 4 do Zarządzenia Nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	559 189,51	-9 710,00	549 479,51
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	165 000,00	-9 710,00	155 290,00
		4810	Rezerwy	165 000,00	-9 710,00	155 290,00
801			Oświata i wychowanie	11 134 282,25	9 710,00	11 143 992,25
	80101		Szkoły podstawowe	9 174 145,25	9 710,00	9 183 855,25
		4270	Zakup usług remontowych	46 000,00	9 710,00	55 710,00
852			Pomoc społeczna	1 268 781,30	1 190,00	1 269 971,30
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 200,00	1 190,00	27 390,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	1 190,00	14 190,00
Razem:				30 700 541,88	1 190,00	30 701 731,88

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 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 **1.190,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.889.787,24 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany dokonano na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.30.2021 z dnia 10 maja 2021 r. (wpł. 13.05.2021 r.), który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **852 – Pomoc społeczna**, rozdział **85228, §2010** w kwocie **1.190,00 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. Po stronie wydatków środki zaplanowano w dz. 852, rozdział 85228, §4170 – *wynagrodzenia bezosobowe* – kwota 1.190,00 zł.

2. Pisma dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rojewie Nr ZSP.07012.11.2020/21 z dnia 12.05.2021 r. w sprawie zabezpieczenia środków finansowych na przeprowadzenie konserwacji budynku szkolnego w Rojewie nr 111. W celu zabezpieczenia koniecznych środków na ww. prace rozwiązuje się w części rezerwę ogólną w kwocie **9.710,00 zł** (758/75818/4810). W związku z powyższym, na podstawie art. 222 ust. 4 ufp rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie 9.710,00 zł z przeznaczeniem na ww. cel na wydatki w dz. 801, rozdział 80101, §4270 – *zakup usług remontowych*.

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 ze zmianami).