

**ZARZĄDZENIE NR 33/2021
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 1 czerwca 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 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., zarządzeniem nr 26/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 maja 2021 r., zarządzeniem nr 27/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 21 maja 2021 r., uchwałą nr XXVII/166/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 maja 2021 r., zarządzeniem nr 29/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 maja 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 27.908.194,62 zł

- zwiększa się o kwotę – 38.436,17 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **27.946.630,79 zł(zgodnie z załącznikiem nr 1)** z czego:
 - 1) Dochody bieżące – **24.462.782,34 zł** w tym:
 - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.595.599,38 zł**
 - zwiększa się o kwotę – 38 436,17 zł
 - dotacje celowe po zmianie wynoszą – **6.634.035,55 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 – **3.483.848,45 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

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

b) dochody ze sprzedaży mienia – **205.800,00 zł**

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

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – **30.715.026,86 zł**

– zwiększa się o kwotę – 38.436,17 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 30.753.463,03 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **24.371.187,15 zł** w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 10.060.456,25 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.699.617,69 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 – **6.382.275,88 zł** pozostają bez zmian tego:

– inwestycje i zakupy inwestycyjne – 6.382.275,88 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 – 3.414.369,88 zł.

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.806.832,24 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.381.948,55 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**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Dochody budżetowe - 01.06.2021 r.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 581 730,00	37 260,17	2 618 990,17
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	37 260,17	37 260,17
		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	37 260,17	37 260,17
855			Rodzina	6 072 359,31	1 176,00	6 073 535,31
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	7 900,00	1 176,00	9 076,00
		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	7 900,00	1 176,00	9 076,00
Razem:				27 908 194,62	38 436,17	27 946 630,79

Dochody - zadania zlecone - 01.06.2021 r.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	37 260,17	37 260,17
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	37 260,17	37 260,17
		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	37 260,17	37 260,17
855			Rodzina	6 066 359,31	1 176,00	6 067 535,31
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	7 900,00	1 176,00	9 076,00
		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	7 900,00	1 176,00	9 076,00
Razem:				6 595 599,38	38 436,17	6 634 035,55

Wydatki - zadania zlecone - 01.06.2021 r.

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	37 260,17	37 260,17
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	37 260,17	37 260,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	368,87	368,87
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	36 891,30	36 891,30
855			Rodzina	6 066 359,31	1 176,00	6 067 535,31
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	7 900,00	1 176,00	9 076,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 900,00	1 176,00	9 076,00
			Razem:	6 595 599,38	38 436,17	6 634 035,55

Wydatki budżetowe - 01.06.2021 r.

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	11 143 992,25	37 260,17	11 181 252,42
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	37 260,17	37 260,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	368,87	368,87
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	36 891,30	36 891,30
855			Rodzina	6 404 860,31	1 176,00	6 406 036,31
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	7 900,00	1 176,00	9 076,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 900,00	1 176,00	9 076,00
Razem:				30 715 026,86	38 436,17	30 753 463,03

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 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 **38.436,17 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **2.806.832,24 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano w oparciu o:

Decyzję Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 28 maja 2021 r. Nr WFB.I.3120.3.34.2021, który zwiększył plan dotacji celowych na 2021 r. w dziale:

1) **801** – *Oświata i wychowanie*, rozdział: **80153** – *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*, § **2010** w kwocie **37.260,17 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 rok. Przyznana kwota stanowi 77,08% faktycznego zapotrzebowania jednostki,

2) **855** – *Rodzina*, rozdział **85513**, § **2010** w kwocie **1.176,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Środki na wydatki według klasyfikacji budżetowej ujęto, jak w załączniku nr 4.

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*).