

**ZARZĄDZENIE NR 45/2021**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 2 sierpnia 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 2021 r. poz. 1372), 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., zarządzeniem nr 33/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2021 r., zarządzeniem nr 35/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 czerwca 2021 r., uchwałą nr XXVIII/178/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r., zarządzeniem nr 37/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2021 r., zarządzeniem nr 43/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 lipca 2021 r., uchwałą nr XXIX/182/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 lipca 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

**1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 28.964.235,12 zł**

- zwiększa się o kwotę – 11.079,44 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **28.975.314,56 zł (zgodnie z załącznikiem nr 1)** z czego:
  - 1) Dochody bieżące – **24.429.413,78 zł** w tym:
    - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.487.067,55 zł**
      - zwiększa się o kwotę – 11.079,44 zł
    - dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **6.498.146,99 zł (zgodnie z załącznikami 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 – **252.775,95 zł**
  - 2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie – **4.545.900,78 zł** **pozostają bez zmian** z tego:
    - a) dotacje i środki na inwestycje – **4.330.883,45 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
- środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.053.475,00 zł
- b) dochody ze sprzedaży mienia – **187.000,00 zł**
- c) dochody ze sprzedaży składników majątkowych – **27.377,33 zł**
- d) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – **640,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

**2. Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie – **32.296.434,26 zł**

- zwiększa się o kwotę – 14.179,44 zł
- zmniejsza się o kwotę – 3.100,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **32.307.513,70 zł** (zgodnie z załącznikiem Nr 4) z czego:

**1) wydatki bieżące** w kwocie – **24.346.395,92 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 10.101.208,22 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.773.224,49 zł
- dotacje na zadania bieżące – 322.142,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.613.280,00 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 – 441.540,81 zł

**2) wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie – **7.961.117,78 zł** pozostają bez zmian tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 7.961.117,78 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 **3.332.199,14 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.907.315,45 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**

**Plan dochodów budżetowych**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 2021 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 627 567,50</b>	<b>11 079,44</b>	<b>2 638 646,94</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 260,17	11 079,44	48 339,61
		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	37 260,17	11 079,44	48 339,61
<b>Razem:</b>				28 964 235,12	11 079,44	28 975 314,56

## Plan dochodów - zadania zlecone

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>37 260,17</b>	<b>11 079,44</b>	<b>48 339,61</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 260,17	11 079,44	48 339,61
		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	37 260,17	11 079,44	48 339,61
<b>Razem:</b>				6 487 067,55	11 079,44	6 498 146,99

## Wydatki - zadania zlecone

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>37 260,17</b>	<b>11 079,44</b>	<b>48 339,61</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 260,17	11 079,44	48 339,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	368,87	109,68	478,55
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 891,30	10 969,76	47 861,06
			<b>Razem:</b>	<b>6 487 067,55</b>	<b>11 079,44</b>	<b>6 498 146,99</b>

## Plan wydatów budżetowych

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 189 829,75</b>	<b>11 079,44</b>	<b>11 200 909,19</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 260,17	11 079,44	48 339,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	368,87	109,68	478,55
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 891,30	10 969,76	47 861,06
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>87 843,06</b>	<b>0,00</b>	<b>87 843,06</b>
	85195		Pozostała działalność	35 620,00	0,00	35 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 120,00	3 100,00	5 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	-3 100,00	4 900,00
<b>Razem:</b>				<b>32 296 434,26</b>	<b>11 079,44</b>	<b>32 307 513,70</b>

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 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 **11.079,44 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.332.199,14 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano na podstawie:

**1.** Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 lipca 2021 r. nr WFB.I.3120.3.48.2021 (wpł. 30.07.2021 r.), który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **801** – Oświata i wychowanie, rozdział **80153**, §**2010** w kwocie **11.079,44 zł** z przeznaczeniem 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 lub 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. 15 ustawy budżetowej na 2021 r.,

**2.** W związku z realizacją zadań określonych pismem Wojewody Kujawsko- Pomorskiego z dnia 11 czerwca 2021 r. nr WSPN.II.967.96.2021 w sprawie promocji szczepień przeciw COVID-19 dokonuje się przeniesienia środków przeznaczonych na wykonania zadania w wydatkach poprzez zmianę w dz. **851**, rozdział **85195** pomiędzy §**4210** a §**4300** w kwocie **3.100,00 zł** na zakupy materiałów.

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*).