

**ZARZĄDZENIE NR 46/2021  
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 6 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 – 28.975.314,56 zł**

- zwiększa się o kwotę – 14.955,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **28.990.269,56 zł**(zgodnie z załącznikiem nr 1) z czego:
  - 1) Dochody bieżące – **24.444.368,78 zł** w tym:
    - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.498.146,99 zł**
      - zwiększa się o kwotę – 14.955,00 zł
    - dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **6.513.101,99 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 – **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 – **32.307.513,70 zł**

- zwiększa się o kwotę – 127.366,00 zł
- zmniejsza się o kwotę – 112.411,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **32.322.468,70 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4)** z czego:

**1) wydatki bieżące** w kwocie – **24.361.350,92 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 10.159.296,22 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.794.591,49 zł
- dotacje na zadania bieżące – 322.142,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.548.780,00 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 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>430 407,06</b>	<b>14 850,00</b>	<b>445 257,06</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 750,00	14 850,00	49 600,00
		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	34 650,00	14 850,00	49 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 919 307,31</b>	<b>105,00</b>	<b>5 919 412,31</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	59,31	105,00	164,31
		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	59,31	105,00	164,31
<b>Razem:</b>				28 975 314,56	14 955,00	28 990 269,56

## Plan dochodów - zadania zlecone

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>34 650,00</b>	<b>14 850,00</b>	<b>49 500,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 650,00	14 850,00	49 500,00
		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	34 650,00	14 850,00	49 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 913 307,31</b>	<b>105,00</b>	<b>5 913 412,31</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	59,31	105,00	164,31
		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	59,31	105,00	164,31
<b>Razem:</b>				<b>6 498 146,99</b>	<b>14 955,00</b>	<b>6 513 101,99</b>

## Plan wydatków - zadania zlecone

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>34 650,00</b>	<b>14 850,00</b>	<b>49 500,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 650,00	14 850,00	49 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 170,00	6 930,00	23 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 480,00	7 920,00	26 400,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 913 307,31</b>	<b>105,00</b>	<b>5 913 412,31</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 733 400,00	0,00	1 733 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 583 120,00	-64 500,00	1 518 620,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 280,00	64 500,00	162 780,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	59,31	105,00	164,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59,31	105,00	164,31
			<b>Razem:</b>	<b>6 498 146,99</b>	<b>14 955,00</b>	<b>6 513 101,99</b>

## Plan wydatków budżetowych

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>243 379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>243 379,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	243 379,00	0,00	243 379,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	-15 000,00	10 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	53 822,00	15 000,00	68 822,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>251 703,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251 703,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	251 703,00	0,00	251 703,00
		4260	Zakup energii	11 000,00	3 000,00	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 065,09	-3 000,00	37 065,09
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 586 451,93</b>	<b>0,00</b>	<b>3 586 451,93</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	104 940,97	0,00	104 940,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 142,00	1 142,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 142,00	-1 142,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 338 770,65	0,00	2 338 770,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 291 951,20	11 040,00	1 302 991,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	236 072,00	-3 200,00	232 872,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 000,00	3 200,00	22 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 388,80	6 000,00	115 388,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 746,00	3 000,00	27 746,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 040,00	-20 040,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	581 800,31	0,00	581 800,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	349 361,98	5 229,00	354 590,98
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 529,00	-5 529,00	0,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	850,00	300,00	1 150,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 254 471,30</b>	<b>14 850,00</b>	<b>1 269 321,30</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 650,00	14 850,00	49 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 170,00	6 930,00	23 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 480,00	7 920,00	26 400,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 251 808,31</b>	<b>105,00</b>	<b>6 251 913,31</b>

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 765 240,00	0,00	1 765 240,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 583 120,00	-64 500,00	1 518 620,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 057,00	64 500,00	173 557,00
85503		Karta Dużej Rodziny	59,31	105,00	164,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59,31	105,00	164,31
<b>Razem:</b>			32 307 513,70	14 955,00	32 322 468,70

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 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 **14.955,00 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 04 sierpnia 2021 r. nr WFB.I.3120.3.49.2021, który zwiększył plan dotacji celowych w dziale:

1) **852** – Pomoc społeczna, rozdział **85228**, §**2010** w kwocie **14.850,00 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 o pomocy społecznej – rez. cel. poz. 25 ustawy budżetowej na 2021 r.,

2) **855** – Rodzina, rozdział **85503**, §**2010** w kwocie **105,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o karcie Dużej Rodziny – rez. cel. poz. 15 ustawy budżetowej na 2021 r.

2. Ponadto na podstawie wniosku kierownika GOPS nr GOPS.3011.14.2021 z dnia 05.08.2021 r. dokonuje się przeniesienia w dz. **855**, rozdział **85502**, pomiędzy §**3110** a §**4110** w kwocie **64.500,00 zł** na opłacenie składek ZUS osób pobierających zasiłki rodzinne.

3. W celu prawidłowej realizacji budżetu przenosi się plany wydatków według następującej klasyfikacji budżetowej:

- 1) w dziale 400, rozdział 40002 pomiędzy §4210 a §4270 w kwocie 15.000,00 zł,
- 2) w dziale 700, rozdział 70005 pomiędzy §4260 a §4300 w kwocie 3.000,00 zł,
- 3) w dziale 750, rozdział 75011 pomiędzy §4210 a §4710 w kwocie 1.142,00 zł (środki własne),
- 4) w dziale 750, rozdział 75023 pomiędzy §§ 4010, 4140, 4210 i 4360 a §4110 i §4710 w kwocie 23.240,00 zł,
- 5) w dziale 750, rozdział 75095 pomiędzy §§ 4010 i 4780 a §4710 w kwocie 5.529,00 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 ze zmianami*).