

**ZARZĄDZENIE NR 54/2021
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 27 września 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 z późn. zm.¹⁾) 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., zarządzeniem nr 45/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 sierpnia 2021 r., zarządzeniem nr 46/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 sierpnia 2021 r., zarządzeniem nr 51/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 września 2021 r., zarządzeniem nr 53/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 września 2021 r., uchwałą nr XXX/192/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 września 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 29.483.256,64 zł

- zwiększa się o kwotę – 18.664,47 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **29.501.921,11 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1)**, z czego:
 - 1) Dochody bieżące – **24.873.123,14 zł** w tym:
 - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.792.215,99 zł**
 - zwiększa się o kwotę – 3.064,47 zł
 - dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **6.795.280,46 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 **6.836.806,00 zł** **pozostaje bez zmian**, w tym:
 - subwencja oświatowa w kwocie – 4.029.116,00 zł
 - subwencja wyrównawcza w kwocie – 2.784.726,00 zł,
 - subwencja równoważąca w kwocie – 22.964,00 zł,

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535.

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 – **4.628.797,97 zł** pozostają bez zmian, z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje – **4.412.741,29 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 – 2.836.427,56 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 – **28.416,68 zł**

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

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – **32.815.455,78 zł**

– zwiększa się o kwotę – 35.113,47 zł

– zmniejsza się o kwotę – 16.449,00 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **32.834.120,25 zł** (zgodnie z załącznikiem Nr 4), z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **24.726.180,60 zł** w tym:

– wynagrodzenia i pochodne – 10.193.100,35 zł

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.801.043,82 zł

– dotacje na zadania bieżące – 346.705,62 zł

– świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.848.790,00 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 – **8.107.939,65 zł** pozostają bez zmian, z tego:

– inwestycje i zakupy inwestycyjne – 8.107.939,65 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 – 3.511.476,75 zł.

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.332.199,14 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z:

1) zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.907.315,45 zł**,

2) 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) przychodów jst 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**,

4) 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 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	104 669,43	3 030,00	107 699,43
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 965,71	3 030,00	77 995,71
		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	74 865,71	3 030,00	77 895,71
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	26 550,00	15 600,00	42 150,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	26 550,00	15 600,00	42 150,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 550,00	15 600,00	42 150,00
855			Rodzina	6 198 526,31	34,47	6 198 560,78
	85503		Karta Dużej Rodziny	164,31	34,47	198,78
		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	164,31	34,47	198,78
Razem:				29 483 256,64	18 664,47	29 501 921,11

Plan dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	81 476,71	3 030,00	84 506,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 865,71	3 030,00	77 895,71
		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	74 865,71	3 030,00	77 895,71
855			Rodzina	6 192 526,31	34,47	6 192 560,78
	85503		Karta Dużej Rodziny	164,31	34,47	198,78
		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	164,31	34,47	198,78
Razem:				6 792 215,99	3 064,47	6 795 280,46

Plan wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	81 476,71	3 030,00	84 506,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 865,71	3 030,00	77 895,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 110,70	2 534,00	60 644,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 831,60	433,00	10 264,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 408,41	63,00	1 471,41
855			Rodzina	6 192 526,31	34,47	6 192 560,78
	85503		Karta Dużej Rodziny	164,31	34,47	198,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164,31	34,47	198,78
Razem:				6 792 215,99	3 064,47	6 795 280,46

Plan wydatków budżetowych

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 615 806,12	3 030,00	3 618 836,12
	75011		Urzędy wojewódzkie	104 940,97	3 030,00	107 970,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 117,86	2 534,00	78 651,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 444,60	433,00	13 877,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 925,41	63,00	1 988,41
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 341 407,43	0,00	2 341 407,43
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-14 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	231 888,15	14 000,00	245 888,15
852			Pomoc społeczna	1 281 121,30	0,00	1 281 121,30
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	500 031,00	0,00	500 031,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	-1 816,00	284,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 816,00	6 816,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	56 550,00	15 600,00	72 150,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	42 550,00	15 600,00	58 150,00
		3240	Stypendia dla uczniów	42 550,00	15 600,00	58 150,00
855			Rodzina	6 531 027,31	34,47	6 531 061,78
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 039 650,00	0,00	2 039 650,00
		4260	Zakup energii	380,00	-87,00	293,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	87,00	1 587,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	164,31	34,47	198,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164,31	34,47	198,78
	85504		Wspieranie rodziny	283 089,00	0,00	283 089,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	-200,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 366,00	-346,00	1 020,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	546,00	2 046,00
Razem:				32 815 455,78	18 664,47	32 834 120,25

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 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 **18.664,47 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:

1) 15 września 2021 r. (wpł. do UG 17.09.2021 r.) nr WFB.I.3120.3.63.2021, który zwiększył plan dotacji celowych w dziale:

a) **854** – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział **85415**, §**2030** w kwocie **15.600,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r.,

b) **855** – Rodzina, rozdział **85503**, §**2010** w kwocie **34,47 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

Wydatki zaplanowano w dz. 854, rozdział 85415, §3240 w kwocie **15.600,00 zł** i w dz. 855, rozdział 85503, §4210 – **34,47 zł**.

2) 22 września 2021 r. (wpł. do UG 27.09.2021 r.) nr WFB.I.3120.3.65.2021, który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **750** – Administracja publiczna, rozdział **75011** – Urzędy wojewódzkie, §**2010** w kwocie **3.030,00 zł** z przeznaczeniem na zadania z zakresu spraw obywatelskich w związku z rozliczeniem dotacji na podstawie ilości spraw wykonanych do końca sierpnia 2021 r.

Wydatki zaplanowano w dz. 750, rozdział 75011, §4010 w kwocie **2.534,00 zł**, §4110 – **433,00 zł** i w §4120 **63,00 zł**.

2. Wniosku kierownika GOPS nr GOPS.3011.19.2021 z dnia 16.09.2021 r. w celu przeniesienia środków w dziale 852, rozdział 85219 pomiędzy §4430 a §4700 w kwocie **1.816,00 zł**, w dziale 855, w rozdziale 85502 pomiędzy §4260 a §4700 w kwocie **87,00 zł** i w rozdziale 85504 pomiędzy §§4210, 4300 a §4700 w kwocie **546,00 zł** na zabezpieczenie środków na szkolenia pracowników.

3. Ponadto w celu prawidłowej realizacji budżetu przenosi się środki w dz. 750, rozdział 75023 pomiędzy §4270 a §4300 w kwocie **14.000,00 zł** na zakup usług pozostałych.

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*).