

**ZARZĄDZENIE NR 59/2021  
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 8 października 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.<sup>1)</sup>) 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., zarządzeniem nr 54/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 września 2021 r., zarządzeniem nr 55/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 września 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

**1. Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **29.502.509,23 zł** pozostają bez zmian, z czego:

1) Dochody bieżące – **24.873.711,26 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **6.795.868,58 zł** pozostają bez zmian

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,

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:

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773.

- 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 – **32.834.708,37 zł**

- zwiększa się o kwotę – 38.456,00 zł
- zmniejsza się o kwotę – 38.456,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **32.834.708,37 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1)**, z czego:

**1) wydatki bieżące** w kwocie – **24.726.768,72 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 10.200.613,35 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.762.618,94 zł
- dotacje na zadania bieżące – 346.705,62 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.880.290,00 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.** Dokonuje się rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę **10.000,00 zł**. Po tej zmianie rezerwy wynoszą łącznie **135.000,00 zł**, z tego:

- 1) ogólna w wysokości – **70.000,00 zł**,
- 2) celowa w wysokości – **65.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**§ 4.** Ustala się dochody i wydatki na rzecz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 888 z późn. zm.), **zgodnie z załącznikiem Nr 2**.

§ 5. Ustala się dochody w wysokości 42.932,00 zł i wydatki w wysokości 65.460,73 zł pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 1219 z późn. zm.), **zgodnie z załącznikiem Nr 3.**

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

**inż. Rafał Żurowski**

## Plan wydatków budżetowych

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 59/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 8 października 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>245 803,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>255 803,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	245 803,00	10 000,00	255 803,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 165,09	5 000,00	34 165,09
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 618 836,12</b>	<b>0,00</b>	<b>3 618 836,12</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	141 236,00	0,00	141 236,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	131 236,00	-1 500,00	129 736,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 500,00	4 500,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>539 189,51</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>529 189,51</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	145 000,00	-10 000,00	135 000,00
		4810	Rezerwy	145 000,00	-10 000,00	135 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 281 121,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 281 121,30</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	146 740,00	15 334,00	162 074,00
		3110	Świadczenia społeczne	146 740,00	15 334,00	162 074,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	105 334,00	-15 334,00	90 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	69 134,00	8 866,00	78 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 200,00	-24 200,00	12 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 134 710,11</b>	<b>0,00</b>	<b>2 134 710,11</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 163 500,00	0,00	1 163 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 822,00	-900,00	7 922,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 191,00	-150,00	1 041,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 099,00	-1 206,00	5 893,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 093 244,48	2 556,00	1 095 800,48
		4410	Podróże służbowe krajowe	985,00	-300,00	685,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	42 460,73	0,00	42 460,73
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	-200,00	2 800,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	200,00	200,00
<b>Razem:</b>				<b>32 834 708,37</b>	<b>0,00</b>	<b>32 834 708,37</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 59/2021

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 8 października 2021 r.

**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2021 r.**

**Wpływy w złotych**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana +/-	Po zmianie
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna</b>			
			<b>w tym:</b>			
	90002		Gospodarka odpadami	1.163.500,00	0	1.163.500,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.163.500,00	-	1.163.500,00
			<b>Razem:</b>	<b>1.163.500,00</b>	<b>0</b>	<b>1.163.500,00</b>

**Wydatki**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana +/-	Po zmianie
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna</b>			
			<b>w tym:</b>			
	90002		Gospodarka odpadami	<b>1.163.500,00</b>	0	<b>1.163.500,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40.613,24	-	40.613,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.656,76	-	2.656,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.822,00	- 900,00	7.922,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.191,00	- 150,00	1.041,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.099,00	- 1.206,00	5.893,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	-	300,00
		4260	Zakup energii	4.680,00	-	4.680,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.093.244,48	2.556,00	1.095.800,48
		4300	Zakup usług pozostałych	1.093.244,48	2.556,00	1.095.800,48
		4300	Zakup usług pozostałych /2020r.	-	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	985,00	- 300,00	685,00
		4430	Różne opłaty i składki	808,00	-	808,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.100,52	-	3.100,52
			<b>Razem:</b>	<b>1.163.500,00</b>	<b>0</b>	<b>1.163.500,00</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 59/2021

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 8 października 2021 r.

**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

**Wpływy**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana (+ / -)	Po zmianie
			<i>Środki pozostałe z 2020 r.</i>	15.528,73	0,00	15.528,73
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna</b> w tym <i>Środki pozostałe z 2020 r.</i>	<b>42.932,00</b>	-	<b>42.932,00</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	42.932,00	-	42.932,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40.932,00	-	40.932,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	0,00	2.000,00

**Wydatki**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana (+ / -)	Po zmianie
			<i>Środki pozostałe z 2020 r. *</i>	15.528,73	-	15.528,73
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna</b> w tym <i>Środki pozostałe z 2020 r.</i>	<b>65.460,73</b>	-	<b>65.460,73</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	<b>23.000,00</b>	-	<b>23.000,00</b>
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	23.000,00	-	23.000,00
1.Program ochrony środowiska dla Gminy Rojewo na lata 2021-2024 z perspektywą do 2028 r. – 9.225,00 zł						
2.Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Rojewo na lata 2021-2027 – 12.300,00 zł						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	<b>42.460,73</b>	<b>0</b>	<b>42.460,73</b>
		4190	Nagrody konkursowe	3.000,00	- 200,00	2.800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.432,00	-	8.432,00
		4220	Zakup środków żywności	-	200,00	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26.028,73	-	26.028,73
		4390	Zakup ekspertyz, analiz i opinii	5.000,00	-	5.000,00
			Razem, w tym <i>Środki pozostałe z 2020 r.</i>	<b>65.460,73</b>	<b>0</b>	<b>65.460,73</b>

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 59/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 października 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 nie spowodowały zmiany dochodów i wydatków budżetowych. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.332.199,14 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano jak opisano poniżej:

**1.** Dokonuje się rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę **10.000,00 zł** (758/75818/4810) na potrzeby w rozdziale 70005, z tego zwiększenie w §4210 *zakup materiałów i wyposażenia* **5.000,00 zł** i w §4300 *zakup usług pozostałych* **5.000,00 zł**.

**2.** Na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Nr GOPS.3011.23.2021 z dnia 05.10.2021 r. dokonuje się przeniesienia środków w dziale 852, pomiędzy rozdziałami 85214 i 85230 pomiędzy §3110 a §4300 na kwotę 15.334,00 zł w związku z aneksem do umowy w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” i uwolnienie środków własnych i przeniesienie tych środków na zasiłki celowe z przeznaczeniem na opał.

**3.** Ponadto w celu prawidłowej realizacji budżetu przenosi się środki:

- 1)** w rozdziale 75022 pomiędzy §3030 a §4300 w kwocie 1.500,00 zł na zakup usług pozostałych,
- 2)** w rozdziale 90002 pomiędzy §§4110, 4120, 4710 i 4410 a §4300 w kwocie 2.556,00 zł na zakup usług pozostałych,
- 3)** w rozdziale 90019 pomiędzy §4190 a §4220 w kwocie 200,00 zł na zakup środków żywnościowych (rozdanie nagród konkursowych).

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*).