

**ZARZĄDZENIE NR 69/2021
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 17 listopada 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., 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., zarządzeniem nr 59/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 października 2021 r., uchwałą Nr XXXI/201/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 21 października 2021 r., zarządzeniem nr 62/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 października 2021 r., zarządzeniem nr 65/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 października 2021 r., zarządzeniem nr 66/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 listopada 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 30.484.034,09 zł

- zwiększa się o kwotę – 692.823,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **31.176.857,09 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1)**, z czego:
 - 1) Dochody bieżące – **26.548.059,12 zł** w tym:
 - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **7.851.547,17 zł**
 - zwiększa się o kwotę – 692.823,00 zł
 - dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **8.544.370,17 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:

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

- 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:
- 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
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa – f. sołecki za 2020 r. – 22.838,73 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 – **33.816.233,23 zł**

- zwiększa się o kwotę – 732.353,00 zł
 - zmniejsza się o kwotę – 39.530,00 zł
 - wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **34.509.056,23 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4)**, z czego:
- 1) **wydatki bieżące** w kwocie – **26.455.287,31 zł** w tym:
- wynagrodzenia i pochodne – 10.216.160,66 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.948.693,22 zł
 - dotacje na zadania bieżące – 346.705,62 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.407.187,00 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 – **8.053.768,92 zł pozostają bez zmian**, z tego:
- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 8.053.768,92 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 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	473 459,06	4 950,00	478 409,06
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 550,00	4 950,00	59 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 450,00	4 950,00	59 400,00
855			Rodzina	7 041 574,78	687 873,00	7 729 447,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 799 187,00	475 380,00	5 274 567,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 799 187,00	475 380,00	5 274 567,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 221 206,00	212 442,00	2 433 648,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 215 206,00	212 442,00	2 427 648,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	233,78	51,00	284,78
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	233,78	51,00	284,78
Razem:				30 484 034,09	692 823,00	31 176 857,09

Plan dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	54 450,00	4 950,00	59 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 450,00	4 950,00	59 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 450,00	4 950,00	59 400,00
855			Rodzina	7 035 574,78	687 873,00	7 723 447,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 799 187,00	475 380,00	5 274 567,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 799 187,00	475 380,00	5 274 567,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 215 206,00	212 442,00	2 427 648,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 215 206,00	212 442,00	2 427 648,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	233,78	51,00	284,78
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	233,78	51,00	284,78
Razem:				7 851 547,17	692 823,00	8 544 370,17

Plan wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	54 450,00	4 950,00	59 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 450,00	4 950,00	59 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 410,00	2 310,00	27 720,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 040,00	2 640,00	31 680,00
855			Rodzina	7 035 574,78	687 873,00	7 723 447,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 799 187,00	475 380,00	5 274 567,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 760 000,00	472 000,00	5 232 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 187,00	3 380,00	42 567,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 215 206,00	212 442,00	2 427 648,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 988 016,00	210 442,00	2 198 458,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 000,00	466,00	59 466,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	168 190,00	1 534,00	169 724,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	233,78	51,00	284,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	233,78	51,00	284,78
Razem:				7 851 547,17	692 823,00	8 544 370,17

Plan wydatków budżetowych

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	11 191 342,03	0,00	11 191 342,03
	80101		Szkoły podstawowe	9 139 989,30	0,00	9 139 989,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86 198,40	-6 000,00	80 198,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	207 457,33	10 000,00	217 457,33
		4260	Zakup energii	45 700,00	-4 000,00	41 700,00
	80104		Przedszkola	973 704,00	-8 000,00	965 704,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 909,00	1 500,00	17 409,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	334 804,00	8 000,00	342 804,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 831,00	4 500,00	60 331,00
		4300	Zakup usług pozostałych	479 520,00	-22 000,00	457 520,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	228 258,00	8 000,00	236 258,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 394,00	9 000,00	176 394,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 414,00	3 000,00	33 414,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 765,00	-1 000,00	2 765,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-3 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 297 523,30	4 950,00	1 302 473,30
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	519 850,00	0,00	519 850,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 700,00	-1 100,00	2 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 480,00	2 820,00	12 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 020,00	-1 820,00	26 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 075,00	100,00	4 175,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 450,00	4 950,00	59 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 410,00	2 310,00	27 720,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 040,00	2 640,00	31 680,00
855			Rodzina	7 374 075,78	687 873,00	8 061 948,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 827 310,00	475 380,00	5 302 690,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 760 000,00	472 000,00	5 232 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 719,00	3 380,00	47 099,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 246 429,00	212 442,00	2 458 871,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 988 016,00	210 442,00	2 198 458,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 467,00	-144,00	62 323,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 646,00	2 144,00	181 790,00
85503		Karta Dużej Rodziny	233,78	51,00	284,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	233,78	51,00	284,78
Razem:			33 816 233,23	692 823,00	34 509 056,23

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 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 **692.823,00 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 15 listopada 2021 r. (wpł. do UG 17.11.2021 r.) nr WFB.I.3120.3.87.2021, który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **852** – Pomoc społeczna, rozdział **85228**, §2010 o kwotę **4.950,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Wydatki zaplanowano wg następującej klasyfikacji budżetowej: **dz. 852, rozdział 85228, §4170 2.310,00 zł, §4300 2.640,00 zł.**

2. Kolejnej decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 listopada 2021 r. (wpł. do UG 17.11.2021 r.) nr WFB.I.3120.3.88.2021, który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **855** – Rodzina w rozdziałach:

1) **85501, §2060** o kwotę **475.380,00 zł** z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy społecznej w wychowaniu dzieci,

2) **85502 §2010** o kwotę **212.442,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie świadczeń rodzinnych z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”,

3) **85503 §2010** o kwotę **51,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

Wydatki zaplanowano według klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem nr 3 i 4.

3. Na podstawie wniosku Kierownika GOPS Nr 3011.28.2021 z dnia 17.11.2021 r. dokonano zmian w rozdziale **85219** pomiędzy §§4170, 4410 a §§3020 i 4300 (środki własne) na kwotę **2.920,00 zł** i w rozdziale **85502** pomiędzy §4010 a §4110 (środki własne) na kwotę **610,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenie bezosobowe, wypłatę ryczałtu i składki ubezpieczenia społecznego.

4. Na podstawie wniosku Kierownika SZOiKu Nr 3026.15.2021 z dnia 16.11.2021 r. dokonano zmian w dziale **801** w rozdziałach **80101, 80104 i 80150** pomiędzy paragrafami na kwotę **36.000,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia, dodatki wiejskie, składki ubezpieczenia społecznego oraz zakup materiałów, zgodnie z załącznikiem 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*).