

**ZARZĄDZENIE NR 78/2021
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 13 grudnia 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 z późn. zm.¹⁾), 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.²⁾) 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., zarządzeniem nr 69/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2021 r., uchwałą Nr XXXII/205/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 listopada 2021 r., zarządzeniem nr 70/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 listopada 2021 r., uchwałą Nr XXXIII/211/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 02 grudnia 2021 r., zarządzeniem nr 74/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 03 grudnia 2021 r., zarządzeniem nr 77/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 grudnia 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 31.952.281,96 zł

– zwiększa się o kwotę – 5.395,00 zł

– dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **31.957.676,96 zł (zgodnie z załącznikiem nr 1)**, z czego:

1) Dochody bieżące – **27.328.878,99 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 8.550.370,17 zł**

– zwiększa się o kwotę – 4.886,00 zł

– dotacje celowe po zmianie wynoszą – **8.555.256,17 zł (zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3)**, z czego:

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773.

- 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 **7.253.796,00 zł** **pozostaje bez zmian**,
- 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 – **35.284.481,10 zł**
- zwiększa się o kwotę – 29.116,00 zł
 - zmniejsza się o kwotę – 23.721,00 zł
 - wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **35.289.876,10 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 4), z czego:
- 1) **wydatki bieżące** w kwocie – **27.136.107,18 zł** w tym:
- wynagrodzenia i pochodne – 10.320.272,86 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 7.493.141,89 zł
 - dotacje na zadania bieżące – 346.705,62 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.439.446,00 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 – **8.153.768,92 zł** **pozostają bez zmian**, z tego:
- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 8.153.768,92 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. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Plan dochodów budżetowych

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 78/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 grudnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	464 255,06	509,00	464 764,06
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	64 321,00	509,00	64 830,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 321,00	509,00	64 830,00
855			Rodzina	7 729 447,78	4 886,00	7 734 333,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 274 567,00	4 886,00	5 279 453,00
		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	5 274 567,00	4 886,00	5 279 453,00
Razem:				31 952 281,96	5 395,00	31 957 676,96

Plan dochodów na zadania zlecone

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 78/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 grudnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 723 447,78	4 886,00	7 728 333,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 274 567,00	4 886,00	5 279 453,00
		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	5 274 567,00	4 886,00	5 279 453,00
Razem:				8 550 370,17	4 886,00	8 555 256,17

Plan wydatków na zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 78/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 grudnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 723 447,78	4 886,00	7 728 333,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 274 567,00	4 886,00	5 279 453,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 232 000,00	4 886,00	5 236 886,00
			Razem:	8 550 370,17	4 886,00	8 555 256,17

Plan wydatków budżetowych

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 78/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 grudnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 819 969,45	0,00	3 819 969,45
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	32 500,00	-3 900,00	28 600,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	-500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	-2 000,00	9 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	-200,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 500,00	-1 200,00	19 300,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	380 593,00	3 900,00	384 493,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 351,00	5 350,00	276 701,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 400,00	1 500,00	7 900,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	-500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	-500,00	17 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	-300,00	2 300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	-400,00	1 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	-1 250,00	1 250,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 706,00	0,00	100 706,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	69 367,00	0,00	69 367,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	-2 443,00	12 557,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 967,00	9 571,00	29 538,00
		4220	Zakup środków żywności	700,00	-511,00	189,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	-3 617,00	383,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	1 300,00	12 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 800,00	-4 300,00	8 500,00
852			Pomoc społeczna	1 288 319,30	509,00	1 288 828,30
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	141 295,00	509,00	141 804,00
		3110	Świadczenia społeczne	141 295,00	509,00	141 804,00
855			Rodzina	8 061 948,78	4 886,00	8 066 834,78
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 302 690,00	4 886,00	5 307 576,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 232 000,00	4 886,00	5 236 886,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	656 643,00	0,00	656 643,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	389 260,00	0,00	389 260,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 804,00	-6 000,00	57 804,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 517,00	6 000,00	51 517,00
Razem:			35 284 481,10	5 395,00	35 289 876,10

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 78/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 grudnia 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 **5.395,00 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 08 grudnia 2021 r. (wpł. 13.12.2021 r.) nr WFB.I.3120.3.99.2021, który zwiększył plan dotacji celowych na 2021 r. w dziale:

1) **852** – Pomoc społeczna, rozdział **85214**, §**2030** o kwotę **509,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej,

2) **855** – Rodzina, rozdział **85501**, §**2060** o kwotę **4.886,00 zł** z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

2. Wniosku o zmianę planu finansowego nr 3026.20.2021 z dnia 10.12.2021 r., na podstawie którego dokonuje się przeniesień w rozdziale 75085 – wspólna obsługa j.s.t. pomiędzy §§4210 a §4280, 4300, 4360 i 4410 w kwocie **1.500,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia i w rozdziale 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby pomiędzy §4210 a §4170 w kwocie **6.000,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia.

3. Kolejnego wniosku o zmianę planu finansowego nr 3026.21.2021 z dnia 13.12.2021 r., na podstawie którego dokonuje się przeniesień w dziale 750, pomiędzy rozdziałami 75075 a 75085 i pomiędzy paragrafami w kwocie **5.350,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń.

4. Na podstawie wniosku, w celu prawidłowej realizacji budżetu przenosi się środki w rozdziale 75412 pomiędzy §§3030, 4220, 4270 i 4430 a §§4210 i 4300 na kwotę **10.871,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia oraz 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*).