

ZARZĄDZENIE NR 13/2023
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 28 lutego 2023 r.

**zmieniające Uchwałę Nr L/306/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2023 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾), art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.²⁾) oraz § 15 ust 2 i ust. 5 uchwały Nr L/306/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2023 rok (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 10 stycznia 2023 r. poz. 310 ze zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr L/306/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2023 rok, zmienionej uchwałą Nr LI/312/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 13 stycznia 2023 r., zarządzeniem Nr 4/2023 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 stycznia 2023 r., uchwałą Nr LII/313/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 stycznia 2023 r., zarządzeniem Nr 6/2023 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2023 r., zarządzeniem Nr 8/2023 Wójta Gminy Rojewo z dnia 09 lutego 2023 r., uchwałą Nr LIII/322/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 lutego 2023 r., zarządzeniem Nr 12/2023 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 lutego 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – 39.198.584,66 zł

- zwiększa się o kwotę – 32,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **39.198.616,66 zł zgodnie z Zał. Nr 1**, z czego:
 - 1) Dochody bieżące – **24.019.394,50 zł** w tym:
 - a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej – **2.422.544,00 zł**
 - zwiększa się o kwotę – 11.137,03 zł
 - zwiększa się o kwotę – 11.137,03 zł
 - dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **2.422.544,00 zł zgodnie z Zał. Nr 2**,
 - b) dotacje na zadania powierzone realizowane na podstawie porozumień, zaplanowane w kwocie **5.000,00 zł pozostają bez zmian**,
 - c) subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **7.809.583,00 zł**, z tego:
 - 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. – **8.978,00 zł**
 - 2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie – **15.179.222,16 zł pozostają bez zmian**, z tego:
 - a) dotacje i środki na inwestycje – **3.863.794,62 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 ufp – 3.863.794,62 zł
 - b) dochody ze sprzedaży mienia – **350.000,00 zł**
 - c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **700,00 zł**
 - d) środki otrzymane z Rządowego Fund. Polski Ład: Progr Inw. Strat. – **10 844 727,54 zł**

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 185.

e) środki otrzymane od pozost. jedn. sekt. fin. publ./PFRON – **120 000,00 zł**

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie – **43.273.778,76 zł**

– zwiększa się o kwotę – 16.004,03 zł

– zmniejsza się o kwotę – 15.972,03 zł

– wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **43.273.810,76 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2)**, z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **24.093.295,22 zł** w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne – 11.948.254,32 zł

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 8.349.126,12 zł

c) dotacje na zadania bieżące – 418.418,71 zł

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.171.453,00 zł

e) wydatki na obsługę długu – 150.000,00 zł

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp – 56.043,07 zł

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie – **19.180.515,54 zł pozostają bez zmian**, z tego:

– inwestycje i zakupy inwestycyjne – 19.180.515,54 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 – 6.082.225,05 zł.

§ 2. Plan finansowy dochodów i wydatków nimi finansowanych ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.), zgodnie z **załącznikiem Nr 4.**

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 13/2023 WG Rojewo z dnia 28 lutego 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 418,00	32,00	75 450,00
	75495		Pozostała działalność	75 418,00	32,00	75 450,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 418,00	32,00	75 450,00
Razem:				39 198 584,66	32,00	39 198 616,66

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.
Zał. nr 2 do Zarządzenia Nr 13/2023 WG Rojewo z dnia 28 lutego 2023 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:												
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	z tego:				
									wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
750			Administracja publiczna	przed zmianą	68 300,00	68 300,00	0,00	68 300,00	68 300,00	68 300,00	55 500,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-11 137,03	-11 137,03	-11 137,03	0,00	-11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	11 137,03	11 137,03	11 137,03	11 137,03	11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	68 300,00	68 300,00	0,00	68 300,00	68 300,00	68 300,00	66 637,03	1 662,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75011			Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	68 300,00	68 300,00	0,00	68 300,00	68 300,00	68 300,00	55 500,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-11 137,03	-11 137,03	-11 137,03	0,00	-11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	11 137,03	11 137,03	11 137,03	11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	68 300,00	68 300,00	0,00	68 300,00	68 300,00	68 300,00	66 637,03	1 662,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	42 600,00	42 600,00	42 600,00	42 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	9 937,00	9 937,00	9 937,00	9 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	52 537,00	52 537,00	52 537,00	52 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 200,03	1 200,03	1 200,03	1 200,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	10 200,03	10 200,03	10 200,03	10 200,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	7 137,03	7 137,03	7 137,03	0,00	7 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-7 137,03	-7 137,03	-7 137,03	0,00	-7 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300			Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	0,00	-4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	2 422 544,00	2 422 544,00	0,00	2 422 544,00	2 422 544,00	408 344,00	323 734,00	84 610,00	0,00	2 014 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-11 137,03	-11 137,03	-11 137,03	0,00	-11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	11 137,03	11 137,03	11 137,03	11 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	2 422 544,00	2 422 544,00	0,00	2 422 544,00	2 422 544,00	408 344,00	334 871,03	73 472,97	0,00	2 014 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 13/2023 WG Rojewo z dnia 28 lutego 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	249 813,50	0,00	249 813,50
	40002		Dostarczanie wody	249 813,50	0,00	249 813,50
		4260	Zakup energii	114 517,00	-4 835,00	109 682,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 540,00	4 835,00	6 375,00
750			Administracja publiczna	5 077 912,76	0,00	5 077 912,76
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 393,26	0,00	68 393,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 600,00	9 937,00	52 537,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	1 200,03	10 200,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 137,03	-7 137,03	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	-4 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	137 418,00	32,00	137 450,00
	75495		Pozostała działalność	75 418,00	32,00	75 450,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,00	27,00	66,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9,00	5,00	14,00
Razem:				43 273 778,76	32,00	43 273 810,76

Plan finansowy dochodów i wydatków nimi finansowanych ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) – środki przekazywane na wydzielony rachunek budżetu gminy

DOCHODY – 2023 r.

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan	Zmiana	Po zmianie	Jedn. realiz.
			Środki pozostałe z 2022 r.	68.635,66	-	68.635,66	
750			Administracja publiczna	93,26	-	93,26	x
	75011		Urzędy wojewódzkie	93,26	-	93,26	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	93,26	-	93,26	x
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75.418,00	32,00	75.450,00	x
	75495		Pozostała działalność	75.418,00	32,00	75.450,00	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75.418,00	32,00	75.450,00	x
		2100	<i>Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	<i>38.480,00</i>	<i>32,00</i>	<i>38.512,00</i>	UG gops
		2100	<i>Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	<i>36.890,00</i>	-	<i>36.890,00</i>	UG
		2100	<i>Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	<i>48,00</i>	-	<i>48,00</i>	UG
758			Różne rozliczenia	32.067,00	-	32.067,00	UG
	75814		Różne rozliczenia finansowe	32.067,00	-	32.067,00	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32.067,00	-	32.067,00	x
852			Pomoc społeczna	231,00	-	231,00	x
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	231,00	-	231,00	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom	231,00	-	231,00	UG

			Ukrainy				
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.448,00	-	2.448,00	x
	85395		Pozostała działalność	2.448,00	-	2.448,00	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.448,00	-	2.448,00	UG
855			Rodzina	456,00	-	456,00	x
	85595		Pozostała działalność	456,00	-	456,00	x
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	456,00	-	456,00	UG
			Razem:	179.348,92	32,00	179.380,92	-

WYDATKI – 2023 r.

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan	Zmiana	Po zmianie	Jedn. realiz.
	Środki pozostałe z 2022 r.			68.635,66	-	68.635,66	
750			Administracja publiczna	93,26	-	93,26	x
	75011		Urzędy wojewódzkie	93,26	-	93,26	UG nad. nr PESEL
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	78,01	-	78,01	x
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,25	-	15,25	x
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75.418,00	32,00	75.450,00	x
	75495		Pozostała działalność	75.418,00	32,00	75.450,00	x
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	38.480,00	-	38.480,00	40zł/1 os. GOPS
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	36.890,00	-	36.890,00	zakw. UG
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,00	27,00	66,00	GOPS obsł. 40zł
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9,00	5,00	14,00	GOPS obsł. 40zł
801			Oświata i wychowanie	100.702,66	-	100.702,66	x
	80195		Pozostała działalność	100.702,66	-	100.702,66	SP; ZS-P
		4370	Zakup usług związanych z	6.000,00	-	6.000,00	x

			pomocą obywatelom Ukrainy				
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50.208,66	-	50.208,66	x
		4830	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty (...) oraz pozostałe należności wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12.000,00	-	12.000,00	x
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17.320,00	5.500,00	17.320,00	x
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	15.174,00	4.916,00	15.174,00	x
852			Pomoc społeczna	231,00	-	231,00	x
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	231,00	-	231,00	x
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	231,00	-	231,00	GOPS posiłki
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.448,00	-	2.448,00	GOPS świadcz. 300zł/1os
	85395		Pozostała działalność	2.448,00	-	2.448,00	x
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.400,00	-	2.400,00	x
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,00	-	39,00	x
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9,00	-	9,00	x
855			Rodzina	456,00	-	456,00	x
	85595		Pozostała działalność	456,00	-	456,00	x
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	442,00	-	442,00	GOPS św. rodz. i obsł
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14,00	-	14,00	GOPS św. rodz. i obsł
			Razem:	179.348,92	32,00	179.380,92	-

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 13/2023 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 lutego 2023 r., zmieniającego Uchwałę Nr L/306/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2023 r.

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **32,00 zł.** Deficyt budżetu pozostaje bez zmian i wynosi **4.075.194,10 zł.**

1. Zwiększa się plan dochodów na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1) Nr WFB.I.3121.2.40.2023 w rozdziale 75495, §2100 – kwota **32,00 zł** na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie, realizowanego za podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 poz. 103 z późn. zm.). Środki przekazano na wydzielone rachunki bankowe w dniu 27 lutego 2023 r.

2. Wydatki ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na podstawie ww. informacji zaplanowano zgodnie z zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia: 754/75495, §4740 – 27,00 zł i §4850 – 5,00 zł.

3. W ramach posiadanych środków dokonuje się przeniesień w rozdziałach pomiędzy paragrafami:

1) R. 40002 pomiędzy §4260 a §4510 opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie **4.835,00 zł,**

2) R. 75011 pomiędzy §4210 i §4300 a §4010 i §4110 w kwocie **11.137,03 zł** na wypłatę wynagrodzenia osobowego pracowników i składek ubezpieczenia społecznego – dotyczy dotacji na zadania zlecone.

Wprowadzone zmiany mają na celu prawidłową realizację budżetu.