

**ZARZĄDZENIE NR 27/2020**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 17 kwietnia 2020 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.<sup>2)</sup>) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr XIV/80/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 14/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 lutego 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 16/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 lutego 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 19/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 23/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 marca 2020 r.,
- Uchwałą Nr XV/84/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 25/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 26/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 kwietnia 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **22.014.294,40 zł** pozostają bez zmian z czego:

1) Dochody bieżące - **21.768.077,27 zł** w tym:

- a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **5.311.600,82 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 **6.367.260,00 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 finansach publicznych zaplanowane w kwocie – **301.312,45 zł**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie – **246.217,13 zł** pozostają bez zmian z tego:

- a) dotacje i środki na inwestycje – **95.577,13 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 – 95.577,13 zł
- b) dochody ze sprzedaży mienia – **150.000,00 zł**
- c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – **640,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. **Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie – **25.272.773,87 zł**

- zwiększa się o kwotę – 24.871,81 zł

- zmniejsza się o kwotę – 24.871,81 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **25.272.773,87 zł** (zgodnie z Zał. Nr 1) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **21.669.894,77 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 8.933.448,62 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.017.566,59 zł
- dotacje na zadania bieżące – 307.976,70 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.905.405,00 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 – 410.497,86 zł

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie – **3.602.879 10 zł** pozostają bez zmian z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 3.602.879,10 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 - **907.659,93 zł**

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.258.479,47 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.359.598,13 zł** oraz z przychodów j.s.t. 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 **109.185,41 zł**, i z przychodów j.s.t. 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 **29.544,47 zł** oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy **760.151,46 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

**inż. Rafał Żurowski**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815.

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374 i poz. 568.

## Wydatki budżetowe na 2020 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>12.175,08</b>	<b>12.175,08</b>	<b>3.120.875,95</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	831,26	831,26	88.937,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		278,26	5.152,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		553,00	147,20
		4300	Zakup usług pozostałych	553,00		6.708,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	278,26		1.550,26
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8.832,48	8.832,48	2.072.575,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5.832,48	94.980,52
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.832,48		32.400,48
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.000,00		11.000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		3.000,00	17.000,00
	75095		Pozostała działalność	2.511,34	2.511,34	483.726,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1.118,47	24.815,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.392,87	4.291,13
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.511,34		13.952,34
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3.000,00</b>		<b>101.967,00</b>
	75421		Zarządzanie kryzysowe	3.000,00		38.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00		28.000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8.865,56</b>	<b>11.865,56</b>	<b>529.312,56</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		3.000,00	126.000,00
		4810	Rezerwy		3.000,00	126.000,00
	75864		Regionalne Programy Operacyjne 2014–2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	8.865,56	8.865,56	403.312,56
		4307	Zakup usług pozostałych Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	8.865,56	8.865,56	165.710,78
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>831,17</b>	<b>831,17</b>	<b>1.987.693,07</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	831,17	831,17	1.187.350,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		831,17	2.886,83
		4300	Zakup usług pozostałych	553,91		1.107.082,91

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	277,26		1.550,26
			<b>Razem:</b>	<b>24.871,81</b>	<b>24.871,81</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.272.773,87</b>

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 27/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 kwietnia 2020 r., zmieniającego Uchwałę Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 r.**

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem nie spowodowały zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.258.479,47 zł** pozostaje bez zmian.

1. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków w rozdziałach pomiędzy paragrafami, w tym na odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, jak niżej:

- 1) 75011 – Urzędy wojewódzkie, pomiędzy §§4040, 4210 a §§4300 i 4440 na kwotę 831,26 zł,
- 2) 75023 – Urzędy gmin (...), pomiędzy §§4040, 4700 a §§4440 i 4700 na kwotę 8.832,48 zł,
- 3) 75095 – Pozostała działalność, pomiędzy §4040, 4210 a §4440 na kwotę 2.511,34 zł,
- 4) 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi, pomiędzy §4040 a §§4300 i 4440 na kwotę 831,17zł.

Środki na odpis ZFŚS na dzień 1 stycznia 2020 r. zwiększono na podstawie art. 46 ustawy z dnia 20 lutego 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 278) z kwoty 1.271,21 zł do kwoty 1.550,26 zł na jeden etat pracownika na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2018 r., tj. 4.134,02 zł.

2. Na podstawie pisma nr RR.II.5532.4.2020 z dnia 17 kwietnia 2020 r. w związku z epidemią koronawirusa w związku z pilnymi potrzebami w zakresie zarządzania kryzysowego zabezpiecza się środki finansowe w kwocie **3.000,00 zł** w dziale 745, rozdz. 75421, w §4210. Środki pochodzą z rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (758/75818/4810).

Zgodnie z art. 19 ust. 1 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 1398 z póź. zm.) organem właściwym w sprawach zarządzania kryzysowego na terenie gminy jest wójt.

3. Ponadto dokonuje się przeniesienia środków tytułem opłaty kosztów pośrednich obsługi projektu pn. „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” nr projektu RPKP 10.02.02-04-0058/18 w rozdziale 75864 §4307 w kwocie 8.865,56 zł. Ww. zmian dokonuje się w ramach posiadanych środków.

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 (§ 14 ust. 2 Uchwały Nr XIII/71/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2020 rok) oraz na podstawie przepisów o zarządzaniu kryzysowym.