

**ZARZĄDZENIE NR 31/2020
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 4 maja 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. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 15zn ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.²⁾) 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.,
- Zarządzeniem Nr 27/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 kwietnia 2020 r.,
- Zarządzeniem Nr 28/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 kwietnia 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **22.463.188,16 zł** z czego:

1) Dochody bieżące – **22.216.971,03 zł** w tym:

- a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **5.671.780,58 zł**
- 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 – **361.306,45 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. 721.667,63 zł**

- zwiększa się o kwotę – 25.040,56 zł
- zmniejsza się o kwotę – 25.040,56 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 25.721.667,63 zł (zgodnie z załącznikiem) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **22.118.788,53 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 8.939.946,23 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.399.968,74 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 – 470.491,86 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**.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

¹⁾ 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, poz. 568 i 695.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz. 567, poz. 568 i 695.

Wydatki budżetowe na 2019 rok

w złotych

| Dział | Rozdz. | § | Treść | Zwiększ. | Zmniejsz. | Po zmianach |
|------------|--------|------|---|------------------|------------------|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 11.800,00 | 11.800,00 | 3.120.875,95 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | | 9.000,00 | 2.063.575,75 |
| | | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | | 3.000,00 | 16.000,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | | 3.000,00 | 18.888,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 3.000,00 | 210.285,75 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 11.800,00 | 2.800,00 | 492.726,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowych | 11.000,00 | | 24.360,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 2.000,00 | 2.291,13 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | 800,00 | 700,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 800,00 | | 4.303,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 8.865,56 | 8.865,56 | 529.312,56 |
| | 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 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 2.399,00 | 2.399,00 | 1.240.139,30 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2.399,00 | 2.399,00 | 480.891,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 957,00 | | 321.959,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 957,00 | 22.460,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 1.442,00 | 14.446,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1.442,00 | | 8.010,00 |
| 855 | | | Rodzina | 1.976,00 | 1.976,00 | 5.517.721,82 |
| | 85501 | | Świadczenie wychowawcze | 1.211,00 | 1.211,00 | 3.430.905,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 653,00 | | 36.149,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 653,00 | 2.505,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 558,00 | 942,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 558,00 | | 3.101,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 486,00 | 486,00 | 1.647.219,00 |

| | | | | | | |
|--|-------|------|--|------------------|------------------|----------------------|
| | | | z ubezpieczenia społecznego | | | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 207,00 | | 49.779,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 207,00 | 4.131,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 279,00 | 1.221,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 279,00 | | 1.551,00 |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 279,00 | 279,00 | 430.841,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 279,00 | 221,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 279,00 | | 1.551,00 |
| | | | Razem: | 25.040,56 | 25.040,56 | |
| | | | Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia: | - | - | 25.721.667,63 |

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 31/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 4 maja 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.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Pisma Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rojewie Nr GOPS.3020.27.2020 z 29.04.2020 r. o zmianę planu finansowego w Dziale 852 i 855 w rozdziałach 85219, 85501, 85502 i 85504 pomiędzy paragrafami 4010 i 4440 a 4040 i 4210 kwocie **4.375,00 zł**. Zmiana podyktowana jest koniecznością zwiększenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 13 lutego 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2020 rok oraz niewykorzystaniem całości środków na dodatkowe wynagrodzenie roczne.

2. Wniosku Kierownika SZOiKu Nr 3026.4.2020 w sprawie przeniesienia środków tytułem opłaty kosztów pośrednich obsługi projektu pn. „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” nr 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.

3. Ponadto w celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków finansowych w dziale 750, w rozdziałach 75023 i 75095 pomiędzy §§4140, 4210, 4260 i 4300 a §4170 na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie **11.800,00 zł**.

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).