

ZARZĄDZENIE NR 37/2020
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 3 czerwca 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 pkt 1 i pkt 2 i art. 15zo 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.,
- Zarządzeniem Nr 31/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 4 maja 2020 r.,
- Uchwałą Nr XVI/90/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 maja 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie – **22.412.788,00 zł**

- zwiększa się o kwotę – 168.437,50 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 22.581.225,50 zł (zgodnie z załącznikiem 1) z czego:

1) Dochody bieżące – **22.381.013,46 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie – **5.678.080,58 zł**

- zwiększa się o kwotę – 30.652,50 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – 5.708.733,08 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2)

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 **6.318.604,00 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 – **200.212,04 zł** **pozostają bez zmian**

z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje – **49.572,04 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 – 49.572,04 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 – **25.671.267,47 zł**

- zwiększa się o kwotę – 173.437,50 zł

- zmniejsza się o kwotę – 5.000,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 25.839.704,97 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie – **22.278.949,50 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 9.103.931,23 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.391.663,25 zł

- dotacje na zadania bieżące – 312.458,16 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 – **3.560.755,47 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 3.560.755,47 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 – **853.536,30 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 tzw. 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, poz. 695 i poz. 875.

Dochody budżetowe na 2020 rok

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	166.937,00		409.241,50
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	34.430,00		34.430,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)	34.430,00		34.430,00
	80104		Przedszkola	101.855,00		284.165,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)	101.855,00		101.855,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30.652,50		30.652,50
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	30.652,50		30.652,50
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.500,00		1.488.730,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1.500,00		1.500,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1.500,00		1.500,00
			Razem:	168.437,50	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	168.437,50	-	22.581.225,50

**Plan finansowy zadań zleconych na 2020 r.
Dochody**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	30.652,50		30.652,50
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30.652,50		30.652,50
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	30.652,50		30.652,50
			Razem:	30.652,50	-	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	30.652,50	-	5.708.733,08

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	30.652,50		30.652,50
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30.652,50		30.652,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	303,14		303,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30.349,36		30.349,36
			Razem:	30.652,50	-	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	30.652,50	-	5.708.733,08

Wydatki budżetowe na 2020 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	171.937,50		8.048.354,75
	80101		Szkoły podstawowe	5.000,00		6.254.445,05
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00		5.000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	34.430,00		418.022,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34.430,00	5.000,00	296.798,00
	80104		Przedszkola	101.855,00		826.408,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101.855,00		401.111,85
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30.652,50		30.652,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	303,14		303,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30.349,36		30.349,36
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.500,00		2.052.457,54
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1.500,00		17.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00		11.500,00
			Razem:	173.437,50	5.000,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	168.437,50	-	25.839.704,97

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 37/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 03 czerwca 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 spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **168.437,50 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **3.258.479,47 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 27 maja 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.34.2020, który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział: 1) **80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**, § **2030** w kwocie **34.430,00 zł**,

2) **80104 – Przedszkola**, § **2030** w kwocie **101.855,00 zł**

z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2020 – rezerwa celowa cz. 83, poz. 52 ustawy budżetowej na 2020 rok.

2. Kolejnej decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 2 czerwca 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.36.2020, który zwiększył plan dotacji celowych na 2020 r. w dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział **80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**, § **2010** w kwocie **30.652,50 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2020 rok. Przyznana kwota stanowi 76,55% faktycznego zapotrzebowania.

3. Informacji Nr DWU.4307.75.20 z dnia 27 maja 2020 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, w odpowiedzi na złożony wniosek Gminy o dofinansowanie zadania pn. „Zakup i nasadzenie drzew i krzewów na terenie Gminy Rojewo”. Proponowana kwota dofinansowania na 2020 rok na zakup materiału szkółkarskiego wynosi **1.500,00 zł**.

4. Wniosku dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rojewie Nr ZSP.07012.9.2019/20 z dnia 26 maja 2020 r. o przydzielenie środków w wysokości 5.000,00 zł na remont pokrycia dachu budynku szkolnego w Liszkowie. Nieszczelności powodują zalewanie części korytarza szkolnego oraz sali, w której znajduje się biblioteka szkolna. W związku z powyższym dokonuje się przeniesienia środków finansowych w dziale 801, pomiędzy rozdziałami 80103, §4010 a 80101, §4270 w kwocie **5.000,00 zł** na sfinansowanie remontu dachu.

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).