

ZARZĄDZENIE NR 56/2022
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 23 czerwca 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Jeżewo na 2022r.

Na podstawie **art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym** (Dz.U. z 2022r. poz. 559 t.j.) oraz **art. 256 i 257 ust. 1, 2, 3 i 4 oraz § 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych** (Dz. U. z 2021r. poz. 305, 1535, 1773, 1236, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022r. poz. 583 i 655) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XL/323/2021 Rady Gminy Jeżewo z dnia 22 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Jeżewo na 2022 rok zmienionej uchwałą nr XLI/329/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 20 stycznia 2022r., uchwałą Nr XLII /334/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 17 lutego 2022r. oraz uchwałą Nr XLIII /342/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 24 marca 2022r., Zarządzeniem Nr 28/2022 z dnia 31 marca 2022r., uchwałą Nr XLIV /354/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 7 kwietnia 2022r., uchwałą Nr XLV /356/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 28 kwietnia 2022r., Zarządzeniem Nr 39/2022 z dnia 29 kwietnia 2022r., Zarządzeniem Nr 40/2022 z dnia 5 maja 2022r., uchwałą Nr XLVI /364/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 25 maja 2022r., zarządzeniem Nr 48/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 27 maja 2022r., zarządzeniem Nr 52/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 13 czerwca 2022r. oraz uchwałą Nr XLVII /367/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 21 czerwca 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	45 096 942,67
- dochody bieżące	39 487 332,09
- dochody majątkowe	5 609 610,58
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	8 680 031,83
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 099 574,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
d) środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gmin	867 000,00
e) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID -19	2 123 000,00
f) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	59 000,00
g) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	152 802,33
h) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 913 369,08
i) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 591,50
j) subwencje	13 340 340,00
w tym: subwencja oświatowa	8 315 649,00
subwencja wyrównawcza	5 024 691,00

k) dochody własne - pozostałe	15 820 233,93
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	57 877 446,04
w tym:	
- wydatki majątkowe	18 843 341,52
- wydatki bieżące	39 034 104,52
w tym:	
a) dotacje	856 526,16
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 247 911,14
c) na obsługę długu	300 000,00
d) rezerwa budżetu	120 000,00
- w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	60 000,00

3) w załączniku nr 1 określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku nr 1.1 określającym plan dochodów budżetowych na 2022r. wg ważniejszych źródeł wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszego zarządzenia.

4) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, załącznik nr 2.1 określający programy i projekty realizowane z funduszy strukturalnych w 2022r. pozostaje bez zmian.

5) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

6) § 2 pozostaje bez zmian:

1) Planowany deficyt budżetowy wynosi **12.780.503,37 zł**

2) Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 8.500.503,37 zł,
- kredyt długoterminowy 4.280.000,00 zł.

7) § 3 pozostaje bez zmian:

1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2022 według załącznika nr 4 do niniejszej uchwały:

1) przychody w kwocie 13.854.956,31 zł, w tym:

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 5.168.728,68 zł (zadania inwestycyjne w kwocie 4.900.000,00 zł, gminny program rozwiązywania problemów alkoholowych 79.128,68 zł, program "Laboratoria przyszłości w kwocie 189.600,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4.406.227,63 zł (zadania inwestycyjne w kwocie 3.331.774,69 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.074.452,94 zł),
- przychody z kredytu długoterminowego w kwocie 4.280.000,00 zł na zadania inwestycyjne.

2) rozchody w kwocie 1.074.452,94 zł.

8) § 4 pozostaje bez zmian

1) Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

2) Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

3) Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu, administracji rządowej odprowadzone na rachunek budżetu państwa zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

9) § 5 pozostaje bez zmian:

- 1) Ustala się dochody w kwocie 130.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 20.000,00 zł z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 218.128,68 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Ustala się wydatki w kwocie 11.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 3) Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2022r. stanowi załącznik nr 8 do uchwały.

10) § 6 pozostaje bez zmian: Ustala się kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy:

- 1) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 694.652,61 zł (w tym wpłata na rzecz międzygminnego ośrodka opiekuńczego w Pruszczu 2 400,00 zł na zadania bieżące oraz 9.126,45 zł na zadania inwestycyjne),
- 2) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 271.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

11) § 7 pozostaje bez zmian: Ustala się wykaz wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

12) § 8 pozostaje bez zmian: Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w podziale na sołectwa według załącznika nr 11 do niniejszej uchwały.

13) § 9 pozostaje bez zmian: Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2022r. zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.

14) § 10 pozostaje bez zmian: Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 3.000.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.280.000,00 zł,

15) § 11 pozostaje bez zmian:

1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 3.000.000,00 zł,
- b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.280.000,00 zł,

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

5) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

6) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

2. Określa się wysokość sumy do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania na 1.000.000,00 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz

Dochody 2022

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
855			Rodzina	7 926 586,96	0,00	93,04	7 926 680,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	270,96	0,00	93,04	364,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	270,96	0,00	93,04	364,00
bieżące razem				39 487 239,05	0,00	93,04	39 487 332,09
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	351 450,00	0,00	0,00	351 450,00
majątkowe							
majątkowe razem				5 609 610,58	0,00	0,00	5 609 610,58
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 561 919,08	0,00	0,00	2 561 919,08
Ogółem:				45 096 849,63	0,00	93,04	45 096 942,67
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 913 369,08	0,00	0,00	2 913 369,08

Załącznik Nr 1.1 do Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 56/2022 Wójta Gminy Jezewo
z dnia 23 czerwca 2022 r.

Plan dochodów budżetowych na 2022 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	8 614 919,00
- podatek rolny	607 000,00
- podatek leśny	250 000,00
- podatek od nieruchomości	3 125 000,00
- podatek od środków transportowych	97 000,00
- podatek od spadków i darowizn	35 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	28 500,00
- opłata targowa	9 000,00
- opłata skarbowa	30 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	324 900,00
- wpływy z usług	2 103 000,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 855 519,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	31 903,15
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	214 015,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	38 000,00
5) pozostałe dochody	1 515 447,78
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	5 405 949,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	295 667,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	5 110 282,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	8 682 031,83
- z mocy ustawy	8 680 031,83
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	13 340 340,00
- subwencja oświatowa	8 315 649,00
- subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	7 254 336,91
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 913 369,08
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 099 574,00
- dotacje celowe z państwowych funduszy celowych otrzymane na realizację inwestycji	2 123 000,00
- dotacje celowe udzielane pomiędzy jst na realizację zadań inwestycyjnych	39 591,50
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gmin	867 000,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących	59 000,00
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań bieżących	152 802,33
RAZEM	45 096 942,67

Wydatki 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	25 979 003,68	0,00	25 979 003,68
	80101		Szkoły podstawowe	10 338 457,08	32 000,00	10 370 457,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	360 770,14	30 000,00	390 770,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	2 000,00	17 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 854 658,91	-62 000,00	1 792 658,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 000,00	20 000,00	314 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 000,00	30 000,00	96 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 004 424,00	-112 000,00	892 424,00
	80104		Przedszkola	11 390 774,00	-30 000,00	11 360 774,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	179 350,00	-30 000,00	149 350,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	395 000,00	60 000,00	455 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	375 000,00	60 000,00	435 000,00
852			Pomoc społeczna	3 178 873,74	0,00	3 178 873,74
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	347 487,34	-20 000,00	327 487,34
		3110	Świadczenia społeczne	347 400,00	-20 000,00	327 400,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	823 400,00	20 000,00	843 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 500,00	20 000,00	47 500,00
855			Rodzina	8 181 819,96	93,04	8 181 913,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 136 561,00	0,00	4 136 561,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 718 728,00	-222,25	3 718 505,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 406,50	152,25	7 558,75
		4300	Zakup usług pozostałych	9 161,33	70,00	9 231,33
	85503		Karta Dużej Rodziny	270,96	93,04	364,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226,00	77,50	303,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39,43	13,54	52,97

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5,53	2,00	7,53
		Razem:	57 877 353,00	93,04	57 877 446,04

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 56/2022

Wójta Gminy Jeżewo

z dnia 23 czerwca 2022 r.

Dochody zlecone 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 849 725,96	93,04	7 849 819,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	270,96	93,04	364,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	270,96	93,04	364,00
Razem:				8 679 938,79	93,04	8 680 031,83

Wydatki zlecone 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 849 725,96	93,04	7 849 819,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	270,96	93,04	364,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226,00	77,50	303,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39,43	13,54	52,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5,53	2,00	7,53
Razem:				8 679 938,79	93,04	8 680 031,83

UZASADNIENIE

do wprowadzonych zmian w dochodach i wydatkach w budżecie Gminy Jeżewo na 2022r.

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan dochodów w dziale rodzina, w rozdziale Karta Dużej Rodziny o 93,04 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.42.2022 z dnia 14 czerwca 2022r.,

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale oświata i wychowanie pomiędzy rozdziałami o 142.000,00 zł na wniosek Zespołu Obsługi Oświaty Samorządowej w Jeżewie,
- b) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale pomoc społeczna pomiędzy rozdziałami o 20.000,00 zł na wniosek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jeżewie,
- c) zwiększono plan wydatków w dziale rodzina, w rozdziale Karta Dużej Rodziny o 93,04 zł na wynagrodzenia i pochodne związane z realizacją zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.42.2022 z dnia 14 czerwca 2022r.,
- d) dokonano zmiany w planie wydatków w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego pomiędzy paragrafami o 222,25 zł,

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 93,04 zł i wynosi **45.096.942,67 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **57.877.446,04 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **12.780.503,37 zł**.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz