

ZARZĄDZENIE NR 58/2022
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 6 lipca 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, 1005 i 1079) 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 oraz z 2022r. poz. 1236, 1535, 1927, 1981, 2270, 583, 655, 1079 i 1283) 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., uchwałą Nr XLVII /367/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 21 czerwca 2022r. oraz zarządzeniem nr 56/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 23 czerwca 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	45 098 920,67
- dochody bieżące	39 489 310,09
- dochody majątkowe	5 609 610,58
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	8 681 769,83
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	15 820 473,93
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	57 879 424,04
w tym:	
- wydatki majątkowe	18 843 341,52
- wydatki bieżące	39 036 082,52
w tym:	
a) dotacje	856 526,16
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 413 151,14
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) w § 4 zmienia się pkt 1:

1) Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

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							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	462 040,00	0,00	240,00	462 280,00
			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
	75495		Pozostała działalność	462 040,00	0,00	240,00	462 280,00
			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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	462 040,00	0,00	240,00	462 280,00
855			Rodzina	7 926 680,00	0,00	1 738,00	7 928 418,00
			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
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby <u>nobierające zasiłki dla opiekunów</u>	58 600,00	0,00	1 738,00	60 338,00
			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	58 600,00	0,00	1 738,00	60 338,00
bieżące razem				39 487 332,09	0,00	1 978,00	39 489 310,09
			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:	45 096 942,67	0,00	1 978,00	45 098 920,67
	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 58/2022 Wójta Gminy Jezewo
z dnia 6 lipca 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 skarbową	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	1 515 687,78
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:	8 683 769,83
- z mocy ustawy	8 681 769,83
- 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	45 098 920,67

Wydatki 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	677 506,00	240,00	677 746,00
	75495		Pozostała działalność	462 040,00	240,00	462 280,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	869,93	200,00	1 069,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	148,77	35,00	183,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21,30	5,00	26,30
801			Oświata i wychowanie	25 979 003,68	0,00	25 979 003,68
	80101		Szkoły podstawowe	10 370 457,08	15 000,00	10 385 457,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	860 406,93	15 000,00	875 406,93
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 792 658,91	-15 000,00	1 777 658,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 000,00	-15 000,00	81 000,00
855			Rodzina	8 181 913,00	1 738,00	8 183 651,00
	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	3 718 505,75	-150 000,00	3 568 505,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 792,00	150 000,00	415 792,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 600,00	1 738,00	60 338,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 600,00	1 738,00	60 338,00
			Razem:	57 877 446,04	1 978,00	57 879 424,04

Dochody zlecone 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 849 819,00	1 738,00	7 851 557,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 600,00	1 738,00	60 338,00
		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	58 600,00	1 738,00	60 338,00
Razem:				8 680 031,83	1 738,00	8 681 769,83

Wydatki zlecone 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 849 819,00	1 738,00	7 851 557,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 063 700,00	0,00	4 063 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 695 789,00	-150 000,00	3 545 789,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 292,00	150 000,00	410 292,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 600,00	1 738,00	60 338,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 600,00	1 738,00	60 338,00
Razem:				8 680 031,83	1 738,00	8 681 769,83

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 składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów o 1.738,00 zł z przeznaczeniem na opłacanie ww. składek, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.47.2022 z dnia 1 lipca 2022r.,
- b) zwiększono plan dochodów w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w rozdziale pozostała działalność o 240,00 zł, z przeznaczeniem na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez gminy świadczeń pieniężnych - stawka 40,00 zł, w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie.

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan wydatków w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w rozdziale pozostała działalność o 240,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne związane z kosztami obsługi zadania dotyczącego wypłaty przez gminy świadczeń pieniężnych - stawka 40,00 zł, w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie.
- b) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale oświata i wychowanie pomiędzy rozdziałami o 15.000,00 zł na wniosek Zespołu Obsługi Oświaty Samorządowej w Jeżewie,
- c) 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 150.000,00 zł,
- d) zwiększono plan wydatków w dziale rodzina, w rozdziale składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów o 1.738,00 zł z przeznaczeniem na opłacanie ww. składek, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.47.2022 z dnia 1 lipca 2022r.,

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 1.978,00 zł i wynosi **45.098.920,67 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **57.879.424,04 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **12.780.503,37 zł**.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz