

ZARZĄDZENIE NR 76/2022
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 26 września 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 2022r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768 i 1725) 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., zarządzeniem nr 56/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 23 czerwca 2022r., zarządzeniem nr 58/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 6 lipca, uchwałą Nr XLVIII/371/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 14 lipca 2022r., zarządzeniem nr 59/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 15 lipca 2022r., uchwałą Nr XLIX/377/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 28 lipca 2022r., zarządzeniem nr 60/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 29 lipca 2022r., zarządzeniem nr 67/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 12 sierpnia 2022r., zarządzeniem nr 69/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 29 sierpnia 2022r., zarządzeniem nr 72/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 6 września 2022r. oraz zarządzeniem nr 76/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 15 września 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1) pkt 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	50 265 265,93
- dochody bieżące	40 134 216,89
- dochody majątkowe	10 131 049,04

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	9 094 334,50
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 131 374,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	14 500,00
d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	4 500 000,00
e) środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gmin	867 000,00
f) 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
g) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	59 000,00
h) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	204 241,50
i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem	

środków europejskich	2 944 807,54
j) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 591,50
k) subwencje	13 346 104,00
w tym: subwencja oświatowa	8 321 413,00
subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
l) dochody własne - pozostałe	15 941 312,89
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	58 765 769,30
w tym:	
- wydatki majątkowe	19 113 923,52
- wydatki bieżące	39 651 845,78
w tym:	
a) dotacje	856 526,16
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 330 341,60
c) na obsługę długu	350 000,00
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 8.500.503,37 zł	
2) Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:	
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 8.500.503,37 zł,	
7) § 3 pozostaje bez zmian:	
1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2022 według załącznika nr 4 do uchwały:	
1) przychody w kwocie 9.574.956,31 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),	
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 859.472,61 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 sołeckiego w podziale na sołectwa według załącznika nr 11 do 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,
- 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,
 - 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 mowaw 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. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym.

Wójt Gminy Jezewo

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	8 270 514,00	0,00	4 200,00	8 274 714,00
			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
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 736 723,00	0,00	4 200,00	3 740 923,00
			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
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	0,00	1 200,00	2 200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	0,00	3 000,00	6 000,00
bieżące razem				40 130 016,89	0,00	4 200,00	40 134 216,89
			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	361 450,00	0,00	0,00	361 450,00
majątkowe							
majątkowe razem				10 131 049,04	0,00	0,00	10 131 049,04
			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	2 583 357,54	0,00	0,00	2 583 357,54
Ogółem:				50 261 065,93	0,00	4 200,00	50 265 265,93
			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	2 944 807,54	0,00	0,00	2 944 807,54

Załącznik Nr 1.1 do Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 76/2022 Wójta Gminy Jeżewo
z dnia 26 września 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	8 619 909,74
- 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	2 107 990,74
-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	1 631 536,00
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:	9 108 834,50
- z mocy ustawy	9 094 334,50
- na podstawie porozumień	14 500,00
8) subwencje, w tym:	13 346 104,00
- subwencja oświatowa	8 321 413,00
- subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	11 869 014,54
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 944 807,54
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 131 374,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację inwestycji własnych gmin	4 500 000,00
- 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	204 241,50
RAZEM	50 265 265,93

Wydatki 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	708 642,00	0,00	708 642,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	46 000,00	-3 800,00	42 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 900,00	-44 900,00	0,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	41 100,00	41 100,00
	75495		Pozostała działalność	488 176,00	3 800,00	491 976,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	486 160,00	3 800,00	489 960,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 684,43	1,91	1 686,34
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	331,57	-1,91	329,66
801			Oświata i wychowanie	26 078 797,35	0,00	26 078 797,35
	80101		Szkoły podstawowe	10 411 221,08	0,00	10 411 221,08
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	-4 000,00	26 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 000,00	4 000,00	28 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 692 658,91	-70 000,00	1 622 658,91
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	812 424,00	-70 000,00	742 424,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	411 556,40	70 000,00	481 556,40
		4220	Zakup środków żywności	130 000,00	70 000,00	200 000,00
855			Rodzina	8 525 747,00	4 200,00	8 529 947,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 736 723,00	4 200,00	3 740 923,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	3 000,00	6 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 200,00	2 200,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 471 185,00	0,00	4 471 185,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	-415,22	6 584,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 573,17	415,22	4 988,39
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 299 969,91	0,00	6 299 969,91
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1 041 000,00	0,00	1 041 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	-700,00	13 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 800,00	700,00	20 500,00
			Razem:	58 761 569,30	4 200,00	58 765 769,30

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 76/2022

Wójta Gminy Jeżewo

z dnia 26 września 2022 r.

Wydatki zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	8 181 952,00	0,00	8 181 952,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 386 623,00	0,00	4 386 623,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	-415,22	6 584,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 573,17	415,22	4 988,39
			Razem:	9 094 334,50	0,00	9 094 334,50

UZASADNIENIE

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

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan dochodów w dziale rodzina, w rozdziale świadczenia wychowawcze o 4.200,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek, które zostaną zwrócone do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa między rozdziałami o 3.800,00 zł oraz między paragrafami w rozdziale zarządzanie kryzysowe o 41.100,00 zł i w rozdziale pozostała działalność o 1,91 zł,
- b) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale oświata i wychowanie między rozdziałami o 70.000,00 zł oraz między paragrafami w rozdziale szkoły podstawowe o 4.000,00 zł,
- c) dokonano zwiększenia w planie wydatków w dziale rodzina, w rozdziale świadczenie wychowawcze o 4.200,00 zł na zwrot dotacji do KPUW (należność główna 3.000,00 zł oraz odsetki 1.200,00 zł) oraz dokonano zmiany między paragrafami w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o 415,22 zł,
- d) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska między paragrafami w rozdziale zakłady gospodarki komunalnej o 700,00 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 4.200,00 zł i wynosi **50.265.265,93 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **58.765.769,30 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **8.500.503,37 zł**.

Wójt Gminy Jezewo

Maciej Rakowicz