

ZARZĄDZENIE NR 81/2022
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 5 października 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., zarządzeniem nr 76/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 15 września 2022r. oraz uchwałą Nr L/379/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 września 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1) pkt 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	54 603 416,62
- dochody bieżące	44 306 775,34
- dochody majątkowe	10 290 033,28

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	9 129 562,50
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 207 615,18
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	4 506 179,37
e) środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gmin	867 000,00
f) środki z otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 240 100,03
g) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	59 000,00
h) środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	746 284,50
i) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 486 139,27

- | | |
|---|---------------|
| j) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich | 2 980 512,38 |
| k) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 39 591,50 |
| l) subwencje | 13 436 459,00 |
| w tym: subwencja oświatowa | 8 411 768,00 |
| subwencja wyrównawcza | 5 024 691,00 |
| m) dochody własne - pozostałe | 15 890 472,89 |
| 2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2) | 63 103 919,99 |
| w tym: | |
| - wydatki majątkowe | 19 155 409,50 |
| - wydatki bieżące | 43 948 510,49 |
| w tym: | |
| a) dotacje | 856 526,16 |
| b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 17 639 624,60 |
| c) na obsługę długu | 460 000,00 |
| 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 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. 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	8 274 714,00	0,00	6 608,00	8 281 322,00
			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 pobierające zasiłki dla opiekunów	61 952,00	0,00	6 608,00	68 560,00
			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	61 952,00	0,00	6 608,00	68 560,00
bieżące razem				44 306 775,34	0,00	6 608,00	44 313 383,34
			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				10 290 033,28	0,00	0,00	10 290 033,28
			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	2 619 062,38	0,00	0,00	2 619 062,38
Ogółem:				54 596 808,62	0,00	6 608,00	54 603 416,62
			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	2 980 512,38	0,00	0,00	2 980 512,38

Załącznik Nr 1.1 do Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 81/2022 Wójta Gminy Jezewo
z dnia 5 października 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	8 980 509,74
- podatek rolny	607 000,00
- podatek leśny	250 000,00
- podatek od nieruchomości	3 325 000,00
- podatek od środków transportowych	97 000,00
- podatek od spadków i darowizn	35 500,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	30 500,00
- opłata targowa	9 000,00
- opłata skarbowa	30 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	325 600,00
- wpływy z usług	2 119 990,74
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2 000 919,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	47 603,15
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	226 015,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	38 000,00
5) pozostałe dochody	1 192 396,00
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:	9 144 062,50
- z mocy ustawy	9 129 562,50
- na podstawie porozumień	14 500,00
8) subwencje, w tym:	13 436 459,00
- subwencja oświatowa	8 411 768,00
- subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	16 132 422,23
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 980 512,38
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 207 615,18
- dotacje celowe otrzymane na realizację inwestycji własnych gmin	4 506 179,37
- dotacje celowe udzielane pomiędzy jst na realizację zadań inwestycyjnych	39 591,50
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji	2 240 100,03
- 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	746 284,50
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 486 139,27
RAZEM	54 603 416,62

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
	75412		Ochotnicze straże pożarne	167 616,00	-1 600,00	166 016,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 023,00	-1 600,00	29 423,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 700,00	-500,00	41 200,00
		4260	Zakup energii	22 200,00	300,00	22 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 690,00	600,00	8 290,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 787,00	-400,00	16 387,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	42 200,00	-800,00	41 400,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	41 100,00	-800,00	40 300,00
	75495		Pozostała działalność	491 976,00	2 400,00	494 376,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	489 960,00	2 400,00	492 360,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 793 979,27	0,00	3 793 979,27
	85395		Pozostała działalność	3 793 979,27	0,00	3 793 979,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 014,27	-349,00	14 665,27
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	349,00	849,00
855			Rodzina	8 539 947,00	6 608,00	8 546 555,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 952,00	6 608,00	68 560,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 952,00	6 608,00	68 560,00
			Razem:	63 097 311,99	6 608,00	63 103 919,99

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 81/2022

Wójta Gminy Jeżewo

z dnia 5 października 2022 r.

Dochody zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	8 181 952,00	6 608,00	8 188 560,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 952,00	6 608,00	68 560,00
		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	61 952,00	6 608,00	68 560,00
Razem:				9 122 954,50	6 608,00	9 129 562,50

Wydatki zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	8 181 952,00	6 608,00	8 188 560,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 952,00	6 608,00	68 560,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 952,00	6 608,00	68 560,00
Razem:				9 122 954,50	6 608,00	9 129 562,50

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 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów o 6.608,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.67.2022 z dnia 29 września 2022r.

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa między rozdziałami o 2.400,00 zł oraz między paragrafami w rozdziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o 900,00 zł,
- b) dokonano zmiany w planie wydatków w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w rozdziale pozostała działalność między paragrafami o 349,00 zł,
- c) dokonano zwiększenia w planie wydatków w dziale rodzina, w rozdziale składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów na składki na ubezpieczenie zdrowotne o 6.608,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.67.2022 z dnia 29 września 2022r.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 6.608,00 zł i wynosi **54.603.416,62 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **63.103.919,99 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **8.500.503,37 zł**.

Wójt Gminy Jezewo

Maciej Rakowicz