

**ZARZĄDZENIE NR 98/2022**  
**WÓJTA GMINY JEŻEWO**

z dnia 19 grudnia 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, 1079 i 1561), 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, 1725 i 1964) oraz art. 28 pkt. 1 ustawy z dnia 2 listopada 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych 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., 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., uchwałą Nr L/379/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 września 2022r., zarządzeniem nr 81/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 5 października 2022r., zarządzeniem nr 83/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 17 października 2022r., uchwałą Nr LI/384/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 27 października 2022r., zarządzeniem nr 89/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 10 listopada 2022r., zarządzeniem nr 91/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 14 listopada 2022r., uchwałą Nr LIII/397/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 listopada, zarządzeniem nr 94/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 30 listopada 2022r., uchwałą Nr LIV/406/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 15 grudnia 2022r. oraz zarządzeniem Nr 97/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 16 grudnia 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1) pkt 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu ( zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	64 252 809,28
- dochody bieżące	53 962 776,00
- dochody majątkowe	10 290 033,28
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	10 452 749,92
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 223 261,18
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	849 041,99
i) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	6 662 411,83
j) środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	3 600,00
k) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 980 512,38
l) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 591,50
m) subwencje	13 436 459,00
w tym: subwencja oświatowa	8 411 768,00
subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
n) dochody własne - pozostałe	20 918 402,08
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	71 953 264,65
w tym:	
- wydatki majątkowe	21 104 076,08
- wydatki bieżące	50 849 188,57
w tym:	
a) dotacje	856 526,16
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 853 385,12
c) na obsługę długu	500 000,00
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 zamiany 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 <b>7.700.503,37 zł</b>	
2) Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:	
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 7.700.503,37 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 2.531.774,69 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.874.452,94 zł),

2) rozchody w kwocie 1.874.452,94 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 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 sołectkiego 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 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
<b>bieżące</b>							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	541 584,00	0,00	48,00	541 632,00
			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	541 584,00	0,00	48,00	541 632,00
			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
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	541 584,00	0,00	48,00	541 632,00
<b>bieżące razem</b>				<b>53 962 728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48,00</b>	<b>53 962 776,00</b>
			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
<b>majątkowe</b>							
<b>majątkowe razem</b>				<b>10 290 033,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 290 033,28</b>
			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
<b>Ogółem:</b>				<b>64 252 761,28</b>	<b>0,00</b>	<b>48,00</b>	<b>64 252 809,28</b>
			<b>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</b>	<b>2 980 512,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 980 512,38</b>

Załącznik Nr 1.1 do Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 98/2022 Wójta Gminy Jezewo  
z dnia 19 grudnia 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	<b>9 155 856,04</b>
- podatek rolny	607 000,00
- podatek leśny	250 000,00
- podatek od nieruchomości	3 325 000,00
- podatek od środków transportowych	99 000,00
- podatek od spadków i darowizn	65 500,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	45 000,00
- opłata targowa	10 000,00
- opłata skarbowa	30 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	378 100,00
- wpływy z usług	2 164 990,74
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	180 346,30
- 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	<b>65 713,15</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>266 015,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>38 000,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>3 098 450,32</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>8 294 367,57</b>
- podatek dochodowy od osób prawnych	295 667,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	7 998 700,57
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	<b>10 467 249,92</b>
- z mocy ustawy	10 452 749,92
- na podstawie porozumień	14 500,00
8) subwencje, w tym:	<b>13 436 459,00</b>
- subwencja oświatowa	8 411 768,00
- subwencja wyrównawcza	5 024 691,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>19 430 698,28</b>
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 980 512,38
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 223 261,18
- 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	849 041,99
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	6 662 411,83
- środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	3 600,00
<b>RAZEM</b>	<b>64 252 809,28</b>

**Wydatki 2022**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>762 050,00</b>	<b>48,00</b>	<b>762 098,00</b>
	75421		Zarządzanie kryzysowe	46 000,00	-150,00	45 850,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	44 900,00	-150,00	44 750,00
	75495		Pozostała działalność	541 584,00	198,00	541 782,00
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	150,00	150,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	208,00	48,00	256,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>6 974 545,83</b>	<b>0,00</b>	<b>6 974 545,83</b>
	85395		Pozostała działalność	6 974 545,83	0,00	6 974 545,83
		3110	Świadczenia społeczne	6 206 003,00	-14 451,17	6 191 551,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 887,50	5 327,48	70 214,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 893,09	569,55	11 462,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 590,38	131,57	1 721,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 562,03	8 490,68	34 052,71
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	188,11	-68,11	120,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 722 109,91</b>	<b>0,00</b>	<b>8 722 109,91</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	619 483,91	0,00	619 483,91
		4260	Zakup energii	121 000,00	-1 100,00	119 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	161 500,00	1 100,00	162 600,00
			<b>Razem:</b>	<b>71 953 264,65</b>	<b>48,00</b>	<b>71 953 312,65</b>

## 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 administracja publiczna, w rozdziale urzędy wojewódzkie o 48,00 zł zgodnie z informacją Nr WFB.I.3121.3.218.2022 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2022r. na zadania z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy,

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale administracja publiczna, w rozdziale urzędy wojewódzkie o 48,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz dokonano zmiany między rozdziałami o 150,00 zł (zwrot odsetek do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym) na zadania z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy,,
- b) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o 14.519,28 zł między paragrafami,
- c) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska między paragrafami o 1.100,00 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 48,00 zł i wynosi **64.252.809,28 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **71.953.312,65 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **7.700.503,37 zł**.

**Wójt Gminy Jeżewo**

Maciej Rakowicz