

ZARZĄDZENIE NR 25/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.¹⁾), art. 211, art. 212, art. 214, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 rok, zmienionej:

- Zarządzeniem Nr 2/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 stycznia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 3/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 stycznia 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXVI/227/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 8/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 9/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 marca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 10/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 marca 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXVII/234/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 16/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 23/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 kwietnia 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXVIII/242/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 19 kwietnia 2018 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **19.685.758,78 zł**

- zwiększa się o kwotę - 78.739,00 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 19.764.497,78 zł (zgodnie z Zał. nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące -**19.474.199,38 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **5.522.363,67 zł**

- zwiększa się o kwotę - 15.739,00 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - 5.538.102,67 zł(zgodnie z Zał. nr 2)

b) dotacje na zadania powierzone realizowane na podstawie porozumień, zaplanowane w kwocie **2.000,00 zł pozostają bez zmian;**

c) subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **5.840.307,00 zł pozostaje bez zmian;**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **290.298,40 zł pozostają bez zmian** z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje - **129.798,40 zł** w tym:

- dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 129.798,40 zł

b) dochody ze sprzedaży mienia - **155.000,00 zł**

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego - **5.500,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. **Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie - **21.334.403,08 zł**

- zwiększa się o kwotę - 93.400,00 zł
- zmniejsza się o kwotę - 14.661,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 21.413.142,08 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **19.410.338,08 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.151.618,43 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.027.845,45 zł
- dotacje na zadania bieżące - 269.895,20 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.860.979,00 zł
- wydatki na obsługę długu - 100.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 0,00 zł,

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie - **2.002.804,00 zł** **pozostają bez zmian** w tym:

- wydatki realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **152.704,00 zł**.

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.648.644,30 zł** **pozostaje bez zmian**, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **952.990,48 zł** oraz z wolnych środków w kwocie **695.653,82 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2017 r. poz. 2232, w Dz. U. z 2018 r. poz. 130.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 25/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

Dochody budżetowe na 2018 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
852			Pomoc społeczna	15.739,00		441.339,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15.739,00		31.839,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15.739,00		31.739,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	63.000,00		63.000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	63.000,00		63.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63.000,00		63.000,00
			Razem:	78.739,00	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	78.739,00	-	19.764.497,78

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 25/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
852			Pomoc społeczna	15.739,00		42.739,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15.739,00		31.739,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15.739,00		31.739,00
			Razem:	15.739,00		
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	15.739,00	-	5.538.102,67

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
852			Pomoc społeczna	16.400,00	661,00	42.739,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16.400,00	661,00	31.739,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		661,00	5.339,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16.400,00		26.400,00
			Razem:	16.400,00	661,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	15.739,00	-	5.538.102,67

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 25/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

Wydatki budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	14.000,00		3.158.399,52
	75023		Urzędy gmin (...)	14.000,00		2.100.857,50
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14.000,00		19.000,00
758			Różne rozliczenia		14.000,00	101.400,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		14.000,00	101.400,00
		4810	Rezerwy		14.000,00	101.400,00
852			Pomoc społeczna	16.400,00	661,00	1.140.120,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16.400,00	661,00	31.739,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		661,00	5.339,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16.400,00		26.400,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	63.000,00		97.000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	63.000,00		83.000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	63.000,00		83.000,00
			Razem:	93.400,00	14.661,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	78.739,00	-	21.413.142,08

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 25/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 kwietnia 2018 r., zmieniającego *Uchwałę Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r.*

Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie tego zarządzenia spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **78.739,00,83 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.648.644,30 zł** pozostaje bez zmian.

Na powyższe zmiany składają się następujące pozycje:

1. Decyzją Nr WFB.I.3120.3.13.2018 z dnia 12 kwietnia 2018 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na zadania zlecone na 2018 r. w **dziale 852 – Pomoc społeczna**, rozdział **85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**, § **2010** w kwocie **15.739,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy o pomocy społecznej.

2. Kolejną decyzją Nr WFB.I.3120.3.15.2018 z dnia 18 kwietnia 2018 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji na zadania własne w **dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**, rozdział **85415 – Pomoc materialna dla uczniów i charakterze socjalnym**, § **2030** w kwocie **63.000,00 zł** na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty.

3. Zgodnie z wnioskiem Kierownika GOPS w Rojewie, Nr GOPS.3011.3.2018 z dnia 17.04.2018 r. dokonuje się przeniesienia środków finansowych w rozdziale **85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** pomiędzy §4170 a §4300 w kwocie **661,00 zł** na opłacenie rachunków w II kwartale br. za specjalistyczne usługi opiekuńcze (dotyczy środków na zadania zlecone).

4. W związku ze zmniejszonym stanem zatrudnienia osób posiadających orzeczenie o stopniu niepełnosprawności zwiększa się środki na PFRON w **dziale 750 – Administracja publiczna**, rozdział **75023 – Urzędy gmin (...)**, §4140 w kwocie **14.000,00 zł** poprzez przeniesienie środków finansowych z rezerwy ogólnej **dział 758 – Różne rozliczenia**, rozdział **75818 – Rezerwy ogólne i celowe**, §4810 w celu zabezpieczenia środków finansowych na zapłatę.

Zmiany powyższe dotyczą wydatków bieżących i mają na celu prawidłową realizację budżetu, w granicach udzielonego upoważnienia, m.in. dokonywania zmian w planie wydatków, także w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych w ramach zwykłego zarządu z wyłączeniem przeniesień między działami (§ 13 ust. 2 *Uchwały Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 rok*).