

**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.<sup>1)</sup>), 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**

---

<sup>1)</sup>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**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększ.</b>	<b>Zmniejsz.</b>	<b>Po zmianach</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>15.739,00</b>		<b>441.339,00</b>
	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
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>63.000,00</b>		<b>63.000,00</b>
	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
			<b>Razem:</b>	<b>78.739,00</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:</b>	<b>78.739,00</b>	-	<b>19.764.497,78</b>

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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>15.739,00</b>		<b>42.739,00</b>
	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
			<b>Razem:</b>	<b>15.739,00</b>		
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>15.739,00</b>	-	<b>5.538.102,67</b>

**Wydatki – zadania zlecone**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>16.400,00</b>	<b>661,00</b>	<b>42.739,00</b>
	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
			<b>Razem:</b>	<b>16.400,00</b>	<b>661,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>15.739,00</b>	-	<b>5.538.102,67</b>

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 25/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

**Wydatki budżetowe na 2018 rok**

w złotych

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

## 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*).