

ZARZĄDZENIE NR 34/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 29 czerwca 2018 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Rojewona 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 2018 r. poz. 994 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. 2077²⁾) 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.,
- Zarządzeniem Nr 25/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 kwietnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXIX/245/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 maja 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 29/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 maja 2018 r.,
- Uchwałą Nr XL/248/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 33/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 21 czerwca 2018 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie - 20.168.617,78 zł

- zwiększa się o kwotę - 59.386,45 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – 20.228.004,23 zł (zgodnie z zał. Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące - **19.937.705,83 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **5.545.282,67 zł**

- zwiększa się o kwotę - 33.586,45 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynosi - **5.578.869,12 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 - **22. 021.073,08 zł**

- zwiększa się o kwotę - 90.470,45 zł

- zmniejsza się o kwotę - 31.084,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - **22.080.459,53 zł (zgodnie z Zał. Nr 3)** z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **19.511.484,53 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.160.598,43 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.090.171,90 zł

- dotacje na zadania bieżące - 276.935,20 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.883.779,00 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 - **2.568.975,00 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 **1.852.455,30 zł** **pozostaje bez zmian**, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.156.801,48 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 2018 r. poz. 1000.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000.

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 34/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 29 czerwca 2018 r.

Dochody budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	33.586,45		246.020,21
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33.586,45		33.586,45
		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	33.586,45		33.586,45
852			Pomoc społeczna	25.800,00		467.139,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	25.800,00		88.800,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25.800,00		88.800,00
			Razem:	59.386,45	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	59.386,45	-	20.228.004,23

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 34/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 29 czerwca 2018 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	33.586,45		33.586,45
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33.586,45		33.586,45
		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	33.586,45		33.586,45
			Razem:	33.586,45	-	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	33.586,45	-	5.578.869,12

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	33.586,45		33.586,45
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33.586,45		33.586,45
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33.586,45		33.586,45
855			Rodzina	484,00	484,00	5.078.736,82
	85501		Świadczenie wychowawcze	210,00	210,00	3.255.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210,00		35.029,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		210,00	2.750,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	274,00	274,00	1.816.300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	274,00		47.939,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		274,00	3.778,00

			Razem:	33.860,45	274,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	33.586,45	-	5.578.869,12

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 34/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 29 czerwca 2018 r.

Wydatki budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie	33.586,45		6.624.649,21
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33.586,45		33.586,45
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33.586,45		33.586,45
852			Pomoc społeczna	56.265,00	30.465,00	1.165.920,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	25.800,00		269.800,00
		3110	Świadczenia społeczne	25.800,00		269.800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4.465,00	4.465,00	457.881,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.465,00		313.780,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4.465,00	17.613,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	26.000,00	26.000,00	111.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	15.000,00	15.000,00	66.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11.000,00	11.000,00	45.000,00
855			Rodzina	619,00	619,00	5.317.343,82
	85501 Zl.		Świadczenie wychowawcze	210,00	210,00	3.257.254,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210,00		35.029,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		210,00	2.750,00
	85502 Zl.		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	274,00	274,00	1.841.017,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	274,00		47.939,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie		274,00	3.778,00

			roczne			
	85504		Wspieranie rodziny	135,00	135,00	72.343,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135,00		54.685,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		135,00	3.874,00
			Razem:	90.470,45	31.084,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	59.386,45	-	22.080.459,53

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 34/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 czerwca 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 **59.386,45,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.852.455,30 zł** pozostaje bez zmian.

Przedmiotowe zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Nr WFB.I.3120.3.30.2018, Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 25 czerwca 2018 r., który zwiększył plan dotacji celowych na zadania własne **w dziale 852** – Pomoc społeczna, **rozdział 85230** – Pomoc w zakresie dożywiania, § **2030** w kwocie **25.800,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020.

2. Decyzji Nr WFB.I.3120.3.31.2018, Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2018 r., który zwiększył plan dotacji celowych **w dziale 801** – Oświata i wychowanie, **rozdział 80153** – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, § **2010** w kwocie **33.586,45 zł**, z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83 poz. 26 ustawy budżetowej na 2018 r.

3. Wniosku z dnia 22 czerwca 2018 r. znak: GOPS.3011.6.2018 złożonego przez Kierownika GOPS, dotyczącego przeniesienia środków w ramach rozdziałów 85219, 85501 (Zł.), 85502 (Zł.) i 85504 pomiędzy paragrafami 4010 a 4040. Zmiany te zostały wprowadzone w celu prawidłowej realizacji budżetu.

4. Ponadto, w związku z procentowym zmniejszeniem udziału własnego środków własnych w rozdziale 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania (decyzja Wojewody Nr WFB.I.3120.3.30.2018 ww.) dokonuje się przeniesienia środków w ramach działu 852 na zasiłki celowe rozdział 85214.

Wszystkie zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie niniejszego zarządzenia 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).