

**ZARZĄDZENIE NR 46/2018**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 8 sierpnia 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 2018 r. poz. 994 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 z późn. zm.<sup>2)</sup>) 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.,
- Zarządzeniem Nr 34/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 czerwca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 37/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 6 lipca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 40/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 lipca 2018 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **20.397.933,44 zł**

- zwiększa się o kwotę - 17.776,56 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - **20.415.710,00 zł (zgodnie z zał. Nr 1)** z czego:

1) Dochody bieżące - **20.113.411,60 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **5.723.949,12 zł**

- zwiększa się o kwotę - 17.776,56 zł

- dotacje celowe po zmianie wynoszą - **5.741.725,68 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 - **302.298,40 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. 250.388,74 zł**

- zwiększa się o kwotę - 29.829.56 zł
- zmniejsza się o kwotę - 12.053,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 22.268.165,30 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

**1) wydatki bieżące** w kwocie - **19.687.190,30 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.165.372,43 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.131.863,67 zł
- dotacje na zadania bieżące - 276.935,20 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.013.019,00 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 - **2.580.975,00 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**

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366.

## Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 46/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 8 sierpnia 2018 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianach
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa</b>	<b>2.687,00</b>		<b>4.375,00</b>
	75109 Zl		Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2.687,00		2.687,00
		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	2.687,00		2.687,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15.089,56</b>		<b>261.109,77</b>
	80153 Zl		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15.089,56		48.676,01
		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	15.089,56		48.676,01
			<b>Razem:</b>	<b>17.776,56</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:</b>	<b>17.776,56</b>	-	<b>20.415.710,00</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 46/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 8 sierpnia 2018 r.

**Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.**

**Dochody**

**w złotych**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>751</b>			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	<b>2.687,00</b>		<b>4.375,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2.687,00		2.687,00
		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	2.687,00		2.687,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15.089,56</b>		<b>48.676,01</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15.089,56		48.676,01
		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	15.089,56		48.676,01
			<b>Razem:</b>	<b>17.776,56</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>17.776,56</b>	-	<b>5.741.725,68</b>

**Wydatki – zadania zlecone**

**w złotych**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>751</b>			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	<b>2.687,00</b>		<b>4.375,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2.687,00		2.687,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.687,00		2.687,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15.089,56</b>		<b>48.676,01</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do	15.089,56		48.676,01

			bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15.089,56		48.676,01
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>553,0,0</b>	<b>553,00</b>	<b>5.207.976,82</b>
	85504		Wspieranie rodziny	553,00	553,00	136.420,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		553,00	5.416,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123,00		123,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	430,00		430,00
			<b>Razem:</b>	<b>18.329,56</b>	<b>553,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>17.776,56</b>	<b>-</b>	<b>5.741.725,68</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 46/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 8 sierpnia 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>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>219.628,95</b>
	40002		Dostarczanie wody	2.000,00	2.000,00	219.628,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00		29.500,00
		4430	Różne opłaty i składki		2.000,00	60.332,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2.687,00</b>		<b>4.375,00</b>
	75109 Zl		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2.687,00		2.687,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.687,00		2.687,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>65.707,21</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3.000,00	3.000,00	65.707,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3.000,00	30.249,21
		4270	Zakup usług remontowych	3.000,00		9.100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.639.738,77</b>
	80101		Szkoły podstawowe	3.000,00	3.000,00	4.272.023,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3.000,00	154.150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00		39.327,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00		4.200,00
	80110		Gimnazja	1.000,00	1.000,00	1.038.666,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00	62.500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00		2.000,00

	80153 Zł		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15.089,56		48.676,01
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15.089,56		48.676,01
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.181.760,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.000,00	2.000,00	457.881,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00	24.217,00
		4260	Zakup energii		500,00	1.600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00		18.084,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00	3.300,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>553,0,0</b>	<b>553,00</b>	<b>5.446.583,82</b>
	85504 Zł		Wspieranie rodziny	553,00	553,00	201.583,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		553,00	54.132,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123,00	-	123,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	430,00	-	1.030,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>663.903,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500,00	500,00	437.733,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00	51.608,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00		1.000,00
			<b>Razem:</b>	<b>29.829,56</b>	<b>12.053,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>17.776,56</b>	<b>-</b>	<b>22.268.165,30</b>

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 46/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 sierpnia 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 **17.776,56 zł.** Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.852.455,30 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.41.2018, z dnia 31 lipca 2018 r. (wpł. 03.08.2018 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 **15.089,56 zł**, z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół 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.

2. Zgodnie z pismem Nr DBD-804-4/18 z dnia 3 sierpnia 2018 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, Decyzją Nr 21/2018 z dnia 2 sierpnia 2018 r. dokonany został podział **dotacji celowych na zadania zlecone** dla części gmin objętych właściwością Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla urzędników wyborczych powołanych w tych gminach za wykonanie zadań związanych z realizacją obowiązku doskonalenia zawodowego w ramach szkoleń przeprowadzonych przez Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego z zakresu prawa wyborczego. Dla Gminy Rojewo **dotacja celowa** z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za udział w szkoleniach z zakresu prawa wyborczego wynosi **2.687,00 zł**, **dział 751** – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, **rozdział 75109** – Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie, § **2010** - Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

3. Wniosku kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Nr GOPS.3011.10.2018 z dnia 6.08.2018 r. o zmianę w planach wydatków w **rozdziale 85219** - Ośrodki pomocy społecznej pomiędzy §4300 a §§ 4210, 4260 i 4700 w kwocie **2.000,00 zł** i w **rozdziale 85504** - Wspieranie rodziny, pomiędzy §§4210, 4700 a § 4010 w kwocie **553,00 zł**. Przeniesienia środków finansowych dokonuje się w celu zabezpieczenia środków na zapłatę za szkolenia i zakup publikacji w programie „Dobry Start” oraz na opłaty za usługi pozostałe.

4. Kolejnego wniosku, Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury w Rojewie Nr SZOiK.3026.4.2018 z dnia 1.08.2018 r. (wpł. 07.08.2018 r.) o zmianę planu finansowego w dziale **801** – Oświata i wychowanie, **rozdział 80101** - Szkoły podstawowe pomiędzy §4210 a §§ 4300 i 4410 w kwocie **3.000,00 zł** i **rozdział 80110** - Gimnazja pomiędzy §4210 a §4410 w kwocie **1.000,00 zł**. Dokonuje się ponadto zmian w **dziale 921** - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **rozdział 92109** - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby pomiędzy §4210 a §4410 w kwocie **500,00 zł**. Zmiana planu podyktowana jest koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na zakup usług i wypłatę kosztów podróży służbowych.

5. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków w **rozdziale 40002** - Dostarczanie wody pomiędzy §4210 a §4430 na zakupy koniecznych materiałów na Stację Uzdatniania Wody w Rojewie w kwocie **2.000,00 zł** i w **rozdziale 75412** - Ochotnicze straże pożarne pomiędzy §4210 a §4270 w kwocie **3.000,00 zł** na zakup usług remontowych.

Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie niniejszego zarządzenia dotyczą wydatków majątkowych (zwiększenie na podstawie promesy) i bieżących. 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).*