

**ZARZĄDZENIE NR 66/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 4 października 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.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 z późn. zm.²⁾) 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.,
- Zarządzeniem Nr 46/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 sierpnia 2018 r.,
- Uchwałą Nr XLI/262/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 40/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 lipca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 46/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 sierpnia 2018 r.,
- Uchwałą Nr XLI/262/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 57/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 września 2018 r.,
- Uchwałą Nr XLII/268/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 września 2018 r.,

- Zarządzeniem Nr 63/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 września 2018 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **20.668.701,47 zł**

- zmniejsza się o kwotę - 179,97 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 20.668.521,50 zł (zgodnie z zał. Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące - **20.315.443,92 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **5.818.008,68 zł**

- zmniejsza się o kwotę - 179,97 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - 5.817.828,71 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 **5.900.307,00 zł** **pozostaje bez zmian;**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **353.077,58 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje - **156.426,58 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 - **41.651,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. **Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie - **22.521.156,77 zł**

- zwiększa się o kwotę - 26.536,31 zł

- zmniejsza się o kwotę - 26.716,28 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 22.520.976,80 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **19.835.700,80 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.192.645,68 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.223.281,92 zł

- dotacje na zadania bieżące - 276.395,20 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.042.838,00 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 - 540,00 zł,

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie - **2.685.276,00 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, poz. 1349 i poz. 1432.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669.

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 66/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 października 2018 r.

Dochody budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie		179,97	260.929,80
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		179,97	48.496,04
		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		179,97	48.496,04
			Razem:	-	179,97	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	-	179,97	20.668.521,50

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 66/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 października 2018 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie		179,97	48.496,04
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		179,97	48.496,04
		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		179,97	48.496,04
			Razem:	-	179,97	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	179,97	5.817.828,71

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
801			Oświata i wychowanie		179,97	48.496,04
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		179,97	48.496,04
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		179,97	48.496,04
			Razem:	-	179,97	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	179,97	5.817.828,71

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 66/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 października 2018 r.

Wydatki budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	500,00	500,00	220.777,42
	40002		Dostarczenie wody	500,00	500,00	220.777,42
		4260	Zakup energii	500,00		60.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		500,00	24.500,00
710			Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	46.420,00
	71035		Cmentarze	1.000,00	1.000,00	6.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		72,00	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy		10,00	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		418,00	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00		4.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		500,00	2.000,00
750			Administracja publiczna	5.700,00	5.700,00	3.183.053,52
	75023		Urzędy gmin (...)	4.500,00	4.500,00	2.120.707,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4.500,00	110.889,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00		221.168,50
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00		22.500,00
	75085		Wspólna obsługa jst	1 200,00	1 200,00	314.364,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 200,00	8.300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00		13.200,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.104,31	1.104,31	65.707,21
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1.104,31	1.104,31	65.707,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.104,31	29.144,90
		4220	Zakup środków żywności	104,31		304,31
		4270	Zakup usług remontowych	1.000,00		10.100,00
801			Oświata i wychowanie	5.200,00	5.379,97	6.749.558,80
	80101		Szkoły podstawowe	5 200,00	5 200,00	4.382.023,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 200,00	148.950,00

		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00		1.700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00		44.327,76
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		179,97	48.496,04
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		179,97	48.496,04
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.532,00	10.532,00	663.903,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10.532,00	10.532,00	437.733,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.300,00		95.277,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.078,00		27.664,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	154,00		3.963,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		7.532,00	111.168,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3.000,00	48.608,00
		4260	Zakup energii	3.000,00		22.000,00
926			Kultura fizyczna	2.500,00	2.500,00	136.978,00
	92601		Obiekty sportowe	2.500,00		93.978,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.500,00	3.500,00
		4270	Zakup usług remontowych	2.500,00		5.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1.000,00	2.000,00
			Razem:	26.536,31	26.716, 28	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	179,97	22.520.976,80

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 66/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 października 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 zmniejszenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **179,97 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.852.455,30 zł** pozostaje bez zmian.

Zmian dokonano w związku z:

1. Decyzją Nr WFB.I.3120.3.53.2028 z dnia 27 września 2018 r., Wojewoda Kujawsko-Pomorski zmniejszył plan dotacji celowych w dz. 801, rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, §2010 o kwotę **179,97 zł** zgodnie z aktualizacjami i korektami wniosków złożonymi przez jednostki samorządu terytorialnego.

2. Ponadto na podstawie wniosku kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury w Rojewie Nr SZOiK.3026.5.2018 dokonuje się przeniesienia środków finansowych w rozdziale:

- 1) 75085 – *Wspólna obsługa JST* pomiędzy §4210 a §4300 w kwocie **1.200,00 zł** na zakup usług pozostałych,
- 2) 80101 – *Szkoły podstawowe* pomiędzy §4210 a §4280 i 4300 w kwocie **5.200,00 zł** na badania lekarskie i zakup usług pozostałych
- 3) 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* pomiędzy §4010, 4110, 4120 i 4260 a §4170 i 4210 w kwocie **10.532,00 zł** na wynagrodzenia i pochodne, i zakup energii.

3. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków finansowych w rozdziale:

- 1) **40002** – *Dostarczanie wody* pomiędzy §4260 a §4300 w kwocie **500,00 zł** na zakup energii,
- 2) **71035** – *Cmentarze* pomiędzy §4210 a §§4110, 4120, 4170 i 4300 w kwocie **1.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakupy (Miejsca Pamięci Narodowej),
- 3) **75023** – *Urząd gminy (...)* pomiędzy §4210 a §§4300 i 4410 w kwocie **4.500,00 zł** na zakupy i podróże służbowe,
- 4) **75412** – *Ochotnicze straż pożarne* pomiędzy §4210 a §§4220 i 4270 w kwocie **1.104,31 zł** na zakup środków żywności i zakup usług remontowych,
- 5) 92601 – *Obiekty sportowe* pomiędzy §4270 a §§4210 i 4300 w kwocie **2.500,00 zł** na zakup usług remontowych.

Wszystkie zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie niniejszego zarządzenia dotyczą wydatków 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).