

ZARZĄDZENIE NR 72/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 26 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.,

- Zarządzeniem Nr 66/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 października 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 68/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 października 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 69/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 70/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 października 2018 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **21.411.544,94 zł**

- zwiększa się o kwotę - 12.106,00 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - **21.423.650,94 zł (zgodnie z zał. Nr 1)** z czego:

1) Dochody bieżące - **21.070.573,36 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **6.457.530,15 zł**

- zwiększa się o kwotę - 3.379,00 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - **6.460.909,15 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 - **23.264.000,24 zł**

- zwiększa się o kwotę - 40.713,90 zł

- zmniejsza się o kwotę - 28.607,29 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - **23.276.106,24 zł (zgodnie z Zał. Nr 3)** z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **20.590.830,24 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.235.397,90 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.408.620,14 zł

- dotacje na zadania bieżące - 276.395,20 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.569.877,00 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 72/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 26 października 2018 r.

Dochody budżetowe na 2018 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.519,00		59.260,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.519,00		57.260,02
	Z1	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	1.519,00		57.160,02
852			Pomoc społeczna	8.727,00		546.495,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8.727,00		100.227,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8.727,00		100.227,00
855			Rodzina	1.860,00		5.715.274,82
	85504		Wspieranie rodziny	1.860,00		202.117,00
	Z1	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	1.860,00		186.020,00
			Razem:	12.106,00	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	12.106,00	-	21.423.650,94

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 72/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 26 października 2018 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.519,00		57.160,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.519,00		57.160,02
		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	1.519,00		57.160,02
855			Rodzina	1.860,00		5.696.177,82
	85504		Wspieranie rodziny	1.860,00		186.020,00
		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	1.860,00		186.020,00
			Razem:	3.379,00	-	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	3.379,00	-	6.460.909,15

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.519,00		57.160,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.519,00		57.160,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.270,60		36.499,60
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	217,27		6.757,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,13		968,13
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.607,29	5.607,29	56.664,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	5.607,29	5.607,29	54.976,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	750,59		1.739,70

		4120	Składki na Fundusz Pracy	107,54		249,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.749,16		22.168,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4.577,47	2.682,43
		4300	Zakup usług pozostałych		796,68	3.649,17
		4410	Podróże służbowe krajowe		233,14	66,86
855			Rodzina	1.860,00		5.696.177,82
	85504		Wspieranie rodziny	1.860,00		186.020,00
		3110	Świadczenia społeczne	1.860,00		180.000,00
			Razem:	3.379,00	-	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	3.379,00	-	6.460.909,15

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 72/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 26 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	2.000,00	2.000,00	220.777,42
	40002		Dostarczanie wody	2.000,00	2.000,00	220.777,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2.000,00	27.500,00
		4260	Zakup energii	2.000,00		67.500,00
750			Administracja publiczna	22.519,00	21.000,00	3.184.572,52
ZI	75011		Urzędy wojewódzkie	1.519,00		89.577,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.270,60		59.777,10
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	217,27		10.992,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31,13		5.551,15
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21.000,00	21.000,00	2.120.707,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		20.000,00	1.201.062,24
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	6.000,00		214.820,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		1.000,00	25.146,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.500,00		108.389,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.500,00		25.000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.607,29	5.607,29	56.664,00
ZI	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	5.607,29	5.607,29	54.976,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	750,59		1.739,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy	107,54		249,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.749,16		22.168,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4.577,47	2.682,43
		4300	Zakup usług pozostałych		796,68	3.649,17

		4410	Podróże służbowe krajowe		233,14	66,86
852			Pomoc społeczna	8.727,00		1.258.276,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8.727,00		479.608,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8.727,00		335.507,00
855			Rodzina	1.860,00		5.950.881,82
Zł	85504		Wspieranie rodziny	1.860,00		267.280,00
		3110	Świadczenia społeczne	1.860,00		180.000,00
			Razem:	40.713,29	28.607,29	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	12.106,00	-	23.276.106,24

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 72/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 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 zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **12.106,00 zł.** Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.852.455,30 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Nr WFB.I.3120.3.61.2028 z dnia 22 października 2018 r. (wpł. 25.10.2018 r.) Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, który zwiększył plan dotacji celowych na 2018 r. w dziale **750-** Administracja publiczna, rozdz. **75011** – Urzędy wojewódzkie, § **2010** – o kwotę **1.519,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy – prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w związku z rozliczeniem dotacji dokonany na podstawie ilości spraw z zakresu spraw obywatelskich wykonanych do końca sierpnia 2018 roku.

2. Kolejnej decyzji Nr WFB.I.3120.3.64.2028 z dnia 24 października 2018 r. (wpł. 26.10.2018 r.) Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, który zwiększył plan dotacji celowych w:

1) dziale **855** – Rodzina, rozdział **85504** – Wspieranie rodziny, § 2010 o kwotę **1.860,00 zł** z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dobry Start” (Dz. U. z 2018 r. poz. 1061).

2) dziale **852** – Pomoc społeczna, rozdział **85219** – Ośrodki pomocy społecznej, § 2030 o kwotę **8.727,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2018 r.

3. Na podstawie analizy dokonano zmian w rozdziale 75109 pomiędzy §§4110, 4120, 4170 a §§4210,4300 i 4410 w kwocie **5.607,29 zł** w celu realizacji budżetu.

4. Na podstawie wniosku z dnia 26.10.2018 r. zabezpieczono środki finansowe na w rozdziale **75023** – Urzędy gmin (...) na zakup oprogramowania oraz sprzętu w celu prowadzenia transmisji online z przebiegu Sesji Rady Gminy oraz umożliwienie elektronicznego głosowania. W tym celu dokonuje się przeniesienia środków finansowych na kwotę **12.500,00 zł** do §4210 z §4010.

5. Wprowadzono zmiany w celu prawidłowego wykonania budżetu w:

1) dz. **400**, rozdz. **40002** pomiędzy §4210 a §4260 w kwocie **2.000,00 zł** (zakup energii elektrycznej),

2) dz. **750**, rozdz. **75023** pomiędzy §4110, §4410 a §4010 i §4120 w kwocie **8.500,00 zł** (składki na ubezpieczenie społeczne, podróże służbowe krajowe).

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).