

**ZARZĄDZENIE NR 81/2018
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 26 listopada 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.,
- Zarządzeniem Nr 72/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 października 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 74/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 8 listopada 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 77/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 listopada 2018 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie - **21.427.362,94 zł**

- zwiększa się o kwotę - 58.529,00 zł
- zmniejsza się o kwotę - 62.769,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 21.423.122,94 zł (zgodnie z Zał. Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące - **21.070.045,36 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **6.464.621,15 zł**

- zwiększa się o kwotę - 58.529,00 zł
- zmniejsza się o kwotę - 62.769,00 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - 6.460.381,15 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 - **23.279.818,24 zł**

- zwiększa się o kwotę - 58.766,00 zł
- zmniejsza się o kwotę - 63.006,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 23.275.578,24 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **20.545.302,24 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.237.505,90 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.367.179,14 zł
- dotacje na zadania bieżące - 276.395,20 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.563.682,00 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 - **2.730.276,00 zł** **pozostają bez zmian** w tym:

- wydatki realizowane z udziałem środków, o których mowaw 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 81/2018

Rady Gminy Rojewo

z dnia 26 listopada 2018 r.

Dochody budżetowe na 2018 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.369,00		60.629,02
Zł	75011		Urzędy wojewódzkie	1.369,00		58.629,02
		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	1.369,00		58.529,02
852			Pomoc społeczna		1.442,00	545.053,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.442,00	19.558,00
		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		1.442,00	9.558,00
855			Rodzina	57.160,00	61.327,00	5.712.657,82
	85501		Świadczenie wychowawcze		61.327,00	3.459.133,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		61.327,00	3.459.133,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56.815,00		2.049.256,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację	56.815,00		2.046.256,00

			zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	85503		Karta Dużej Rodziny	35,00		291,82
		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	35,00		291,82
Z1	85504		Wspieranie rodziny	310,00		203.977,00
		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	310,00		187.880,00
			Razem:	58.529,00	62.769,00	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	-	4.240,00	21.423.122,94

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 81/2018

Rady Gminy Rojewo

z dnia 26 listopada 2018 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.369,00		58.529,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.369,00		58.529,02
		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	1.369,00		58.529,02
852			Pomoc społeczna		1.442,00	75.617,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.442,00	9.558,00
		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		1.442,00	9.558,00
855			Rodzina	57.160,00	61.327,00	5.693.560,82
	85501		Świadczenie wychowawcze		61.327,00	3.459.133,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego ustanowionego przez pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		61.327,00	3.459.133,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56.815,00		2.046.256,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,	56.815,00		2.046.256,00

			związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	85503		Karta Dużej Rodziny	35,00		291,82
		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	35,00		291,82
	85504		Wspieranie rodziny	310,00		187.880,00
		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	310,00		187.880,00
			Razem:	58.529,00	62.769,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	4.240,00	6.460.381,15

Wydatki – zadania zlecone

w złotych

Dział	Rozdz	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.369,00		58.529,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.369,00		58.529,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.145,12		37.644,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,82		6.953,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28,06		996,16
852			Pomoc społeczna		1.442,00	75.617,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.442,00	9.558,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		1.442,00	9.558,00
855			Rodzina	57.397,00	61.564,00	5.693.560,82
	85501		Świadczenie wychowawcze	237,00	61.327,00	3.459.133,00
		3110	Świadczenia społeczne		60.420,00	3.408.013,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237,00		37.488,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		372,00	128,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		772,00	228,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56.815,00		2.046.256,00

		3110	Świadczenia społeczne	51.925,00		1.889.719,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.890,00		98.436,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	35,00		291,82
		4210		35,00		291,82
	85504		Wspieranie rodziny	310,00		187.880,00
		3110	Świadczenia społeczne	300,00		181.800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,00		810,00
			Razem:	58.766,00	63.006,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	4.240,00	6.460.381,15

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 81/2018

Rady Gminy Rojewo

z dnia 26 listopada 2018 r.

Wydatki budżetowe na 2018 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	1.369,00		3.185.941,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	1.369,00		90.946,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.145,12		60.916,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,82		11.188,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28,06		1.573,06
852			Pomoc społeczna		1.442,00	1.256.834,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.442,00	19.558,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		1.442,00	19.558,00
855			Rodzina	57.397,00	61.564,00	5.948.264,82
	85501		Świadczenie wychowawcze	237,00	61.327,00	3.461.387,00
		3110	Świadczenia społeczne		60.420,00	3.408.013,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237,00		37.488,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		372,00	1.028,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		772,00	728,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56.815,00		2.070.973,00
		3110	Świadczenia społeczne	51.925,00		1.889.719,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.890,00		114.283,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	35,00		291,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,00		291,82
	85504		Wspieranie rodziny	310,00		269.140,00

		3110	Świadczenia społeczne	300,00		181.800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,00		12.423,00
			Razem:	58.766,00	63.006,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	-	4.240,00	23.275.578,24

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 81/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 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 tym zarządzeniem spowodowały zmniejszenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **4.240,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.852.455,30 zł** pozostał bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 15 listopada 2018 r.:

1. Nr WFB.I.3120.3.71.2018 (wpł. do UG 21.11.2018 r.), który **zwiększył** plan dotacji celowych w:

1) **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85502**, § **2010** o kwotę **56.815,00 zł** w związku ze sprawozdaniem pn. „Rozliczenie budżetu 2018 – G (zlecone (g))” z przeznaczeniem na wypłacanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”

oraz **zmniejszył** plan dotacji celowych w:

2) **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85501**, §**2060** o kwotę **61.327,00 zł** w związku ze sprawozdaniem pn. „Rozliczenie budżetu – 2018 – G (zlecone(g))”,

2. Nr WFB.I.3120.3.73.2018 (wpł. do UG 22.11.2018 r.), który **zwiększył** plan dotacji celowych na 2018 r. w **dz. 750**, rozdział **75011**, §**2010** o kwotę **1.369,00 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 dokonanych na podstawie ilości spraw z zakresu spraw obywatelskich wykonanych do końca września 2018 roku,

3. Nr WFB.I.3120.3.74.2018 (wpł. do UG 22.11.2018 r.), który **zwiększył** plan dotacji celowych w:

1) **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85503**, §**2010** o kwotę **35,00 zł** w oparciu o analizę dotacji przeznaczonej na realizację zadań związanych z przeznaczeniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny,

2) **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85504**, §**2010** o kwotę **310,00 zł** na podstawie sprawozdania pn. Świadczenie „Dobry Start” w okresie od 1.07.2018 do 12.11.2018 r. włącznie z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (Dz. U. z 2018 r. poz. 1061)

oraz **zmniejszył** plan dotacji w:

3) **dz. 852** – Pomoc społecznych, rozdział **85213**, §**2010** o kwotę **1.442,00 zł** w związku ze sprawozdaniem pn. „Rozliczenie budżetu 2018 – G (zlecone(g))”.

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*).