

**ZARZĄDZENIE NR 3/2019**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 4 stycznia 2019 r.

**zmieniające Uchwałę Nr III/11/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 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 III/11/2018 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **19.624.849,40 zł** **pozostają bez zmian** z czego:

1) Dochody bieżące - **19.343.400,00 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie **4.635.487,00 zł** **pozostają bez zmian** (Zał. Nr 1)

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 **5.954.136,00 zł** **pozostaje bez zmian**;

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **281.449,10 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 - **110.000,00 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 - **20.739.701,08 zł**

- zwiększa się o kwotę - 12.910,86 zł

- zmniejsza się o kwotę - 12.910,86 zł

- **wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 20.739.701,08 zł** (zgodnie z Zał. Nr 2) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **18.881.599,20 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.610.256,00 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 4.680.593,30 zł

- dotacje na zadania bieżące - 270.833,90 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.219.916,00 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 - **1.858.101,88 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 **1.114.851,68 zł** **pozostaje bez zmian**, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.114.851,68 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, poz. 1432 i poz. 2500.

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500.

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 3/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 stycznia 2019 r.

**Plan finansowy zadań zleconych na 2019 r.**

**Wydatki – zadania zlecone**

**w złotych**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększ.</b>	<b>Zmniejsz.</b>	<b>Po zmianach</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>156,00</b>	<b>156,00</b>	<b>1.687,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	156,00	156,00	1.687,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		156,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	156,00		156,00
			<b>Razem:</b>	<b>156,00</b>	<b>156,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.635.487,00</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 3/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 stycznia 2019 r.

**Wydatki budżetowe na 2018 rok**

**w złotych**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9.961,00</b>	<b>9.961,00</b>	<b>3.256.431,30</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	299,00	299,00	86.355,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		299,00	701,00
		4300	Zakup usług pozostałych	255,00		6.155,00
		4440	Odpisy ZFŚS	44,00		1.230,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	869,00	9.269,00	2.170.633,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		900,00	93.703,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		869,00	114.166,30
		4410	Podróże służbowe krajowe		7.500,00	14.500,00
		4440	Odpisy ZFŚS	869,00		24.464,00
	75095		Pozostała działalność	8.793,00	393,00	503.765,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	900,00		26.032,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		393,00	4.684,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7.500,00		7.500,00
		4440	Odpisy ZFŚS	393,00		11.064,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>156,00</b>	<b>156,00</b>	<b>1.687,00</b>
	75101 Zl		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	156,00	156,00	1.687,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		156,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	156,00		156,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>		<b>2.749,86</b>	<b>142.250,14</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		2.749,86	142.250,14
		4810	Rezerwy		2.749,86	142.250,14
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2.749,86</b>		<b>4.847.509,86</b>
	85502 UG		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.749,86		1.793.784,86
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności	2.557,86		2.557,86

			wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (...), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (...), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	192,00		192,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	<b>1.178.869,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	44,00	44,00	565.725,00
		4300	Zakup usług pozostałych		44,00	494.456,00
		4440	Odpisy ZFŚS	44,00		1.230,00
			<b>Razem:</b>	<b>12.910,86</b>	<b>12.910,86</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20.739.701,08</b>

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 3/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 stycznia 2019 r., zmieniającego *Uchwałę Nr III/11/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 r.*

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem nie spowodowały zmniejszenia dochodów i wydatków budżetowych. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.114.851,68 zł** pozostał bez zmian.

Zmiany wprowadzono:

1. Na podstawie pisma wyjaśniającego GOPS w Rojewie w związku z błędnym rozliczeniem dotacji za 2017 r. w Dz. 855, rozdz. 85502 - *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* dokonuje się zabezpieczenia środków koniecznych do zwrotu dotacji wraz z odsetkami na rzecz budżetu państwa wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem (855/85502/2910 i 4560) w łącznej kwocie **2.749,86 zł**. Środki pochodzą z rezerwy ogólnej (758/75818/4810).

2. W wyniku analizy budżetu dokonuje się przeniesień:

1) w rozdz. 75011 pomiędzy §4210 a §§4300 i 4440 w kwocie **299,00 zł** na zakup usług pozostałych (obsługa programów informatycznych i korekta zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w związku z obowiązującymi przepisami w 2019 r.),

2) pomiędzy rozdz. 75023 a 75095 w paragrafach na kwotę **9.961,00 zł** w celu prawidłowego wykonania budżetu (odpisy ZFŚS, środki na dodatkowe wynagrodzenie roczne i podróże służbowe krajowe),

3) w rozdz. 75101 pomiędzy §4210 a §4300 w kwocie **156,00 zł** (obsługa programów informatycznych),

4) w rozdz. 90002 pomiędzy §4300 a §4440 w kwocie **44,00 zł** w związku z korektą opisów ZFŚS w 2019 r.

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 III/11/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok*).