

**ZARZĄDZENIE NR 12/2019**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 28 lutego 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, zmienionej:

- Zarządzeniem Nr 3/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 stycznia 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 4/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 stycznia 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 8/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 11/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 lutego 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **19.624.849,40 zł**

- zwiększa się o kwotę - 1.044,82 zł

- **dochody budżetowe po zmianie wynoszą- 19.625.894,22 zł(zgodnie z Zał. Nr 1)** z czego:

1) Dochody bieżące - **19.344.444,82 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **4.635.487,00 zł**

- zwiększa się o kwotę - 1.088,82 zł

- zmniejsza się o kwotę - 44,00 zł

- **dotacje celowe po zmianie wynoszą - 4.636.531,82 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 **5.954.136,00 zł pozostaje bez zmian;**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **281.449,40 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 - **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 - 3.402,82 zł

- zmniejsza się o kwotę - 2.358,00 zł

- **wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 20.740.745,90 zł(zgodnie z Zał. Nr 3)** z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **18.882.644,02 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.610.806,00 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 4.680.774,12 zł
- dotacje na zadania bieżące - 270.833,90 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.219.690,00 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 - **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 12/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 28 lutego 2019 r.

**Dochody budżetowe na 2019 rok**

<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>150,00</b>		<b>1.837,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	150,00		150,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	150,00		150,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>638,00</b>		<b>379.938,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	638,00		12.538,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	638,00		12.438,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>256,82</b>		<b>4.572.256,82</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	256,82		256,82
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	256,82		256,82
			<b>Razem:</b>	<b>1.044,82</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:</b>	<b>1.044,82</b>	-	<b>19.625.894,22</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 12/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 28 lutego 2019 r.

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

**Dochody**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>751</b>			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	<b>150,00</b>		<b>1.837,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	150,00		150,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	150,00		150,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>638,00</b>		<b>12.438,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	638,00		12.438,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	638,00		12.438,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>256,82</b>		<b>4.566.256,82</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	256,82		256,82
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	256,82		256,82
			<b>Razem:</b>	1.044,82		
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>1.044,82</b>		<b>4.636.531,82</b>

**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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>150,00</b>		<b>1.837,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	150,00		150,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00		150,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>638,00</b>		<b>12.438,00</b>
	85228		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	638,00		12.438,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	638,00		3.638,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>300,82</b>	<b>44,00</b>	<b>4.566.256,82</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	44,00	44,00	2.772.600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		44,00	7.316,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44,00		1.230,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	256,82		256,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256,82		256,82
			<b>Razem:</b>	<b>1.088,82</b>	<b>44,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>1.044,82</b>	<b>-</b>	<b>4.636.531,82</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 12/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 28 lutego 2019 r.

**Wydatki budżetowe na 2019 rok**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>150,00</b>		<b>1.837,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	150,00		150,00
	Zl.	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00		150,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>54.533,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2.000,00	2.000,00	46.900,00
		4300	Zakup usług pozostałych		2.000,00	36.760,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.000,00		2.000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>864,00</b>	<b>226,00</b>	<b>1.186.885,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	226,00	226,00	459.280,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		226,00	2.474,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	226,00		6.352,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	638,00		12.438,00
	Zl.	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	638,00		3.638,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>388,82</b>	<b>132,00</b>	<b>4.847.766,68</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	44,00	44,00	2.786.211,00
	Zl.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		44,00	7.316,00
	Zl.	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44,00		1.230,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	44,00	44,00	1.793.784,86
		4300	Zakup usług pozostałych		44,00	6.412,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44,00		1.230,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	256,82		256,82
	Zl.	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256,82		256,82
	85504		Wspieranie rodziny	44,00	44,00	88.392,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		44,00	10.103,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44,00		1.230,00
			<b>Razem:</b>	<b>3.402,82</b>	<b>2.358,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>1.044,82</b>	<b>-</b>	<b>20.740.745,90</b>

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 12/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 lutego 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 spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **1.044,82 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.114.851,68 zł** pozostał bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Ministra Finansów, na podstawie której Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją z dnia 8 lutego 2019 r. Nr WFB.I.3120.3.5.2019 zwiększył plan dotacji celowych na zadania zlecone w dziale **855 - Rodzina**, rozdział **85503**, § **2010** w kwocie **256,82 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

2. Kolejnej decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 20.02.2019 r. Nr WFB.I.3120.3.7.2019, który zwiększył plan dotacji celowych na zadania zlecone w dziale **852 – Pomoc społeczna**, rozdział **85228**, § **2010** w kwocie **638,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

3. Decyzji, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy Nr 8/2019 z dnia 19 lutego 2019 r. (pismo nr DBD-804-18/18) dokonany został podział dotacji celowych dla gmin z przeznaczeniem na transport depozytów zawierających dokumenty z głosowania z obwodowych komisji wyborczych stanowiących dokumentację nie archiwalną z wyborów organów jst na dzień 21 października 2018 r. Dla Gminy Rojewo dotacja w **dz. 751, rozdział 75109, §2010** wynosi **150,00 zł** na ww. cel.

4. Wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rojewie Nr GOPS.3020.6.2019 z dnia 18.02.2019 r. w sprawie przeniesień środków finansowych w rozdziale:

- 1) 85219 pomiędzy §3020 a §4440 w kwocie 226,00 zł,
  - 2) 85501 pomiędzy §4110 a §4440 w kwocie 44,00 zł,
  - 3) 85502 pomiędzy §4300 a §4440 w kwocie 44,00 zł,
  - 4) 85504 pomiędzy §4110 a §4440 w kwocie 44,00 zł,
- w związku ze zwiększeniem odpisu na ZFŚS w 2019 r.

5. Wniosku GKRPA dnia 22.02.2019 r. w sprawie przeniesienia środków finansowych w **dz. 851, rozdział 85154**, pomiędzy **§4300 a §4390** w kwocie **2.000,00 zł** w celu wykonania opinii przez biegłego.

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*).