

**ZARZĄDZENIE NR 56/2019  
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 22 lipca 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 2019 r. poz. 506), 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 2019 r. poz. 869) 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.,
- Zarządzeniem Nr 12/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 lutego 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 13/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 lutego 2019 r.,
- Uchwałą Nr V/27/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 marca 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 22/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 kwietnia 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 23/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 kwietnia 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- Uchwałą Nr VI/37/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 maja 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 35/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 maja 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 39/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 czerwca 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 41/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 czerwca 2019 r.,
- Uchwałą Nr VII/47/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 czerwca 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 52/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 czerwca 2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 55/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 lipca 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie - **20.867.386,67 zł**

- zwiększa się o kwotę - 17.460,25 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - **20.884.846,92 zł (zgodnie z Zał. Nr 1)** z czego:

1) Dochody bieżące - **20.601.466,52 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie -  
**5.180.298,66 zł**

- zwiększa się o kwotę - 10.329,25 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - **5.190.627,91 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 **5.981.435,00 zł pozostaje bez zmian,**

- d) 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 zaplanowane w kwocie - **403.931,61 zł**
- 2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **283.380,40 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 - **111.931,00 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 - **22.145.798,35 zł**

- zwiększa się o kwotę - 238.860,25 zł
- zmniejsza się o kwotę - 221.400,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 22.163.258,60 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **20.296.656,72 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.674.875,95 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.443.974,26 zł
- dotacje na zadania bieżące - 273.463,90 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.399.871,00 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 - 404.471,61 zł

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie - **1.866.601,88 zł** pozostają bez zmian w tym:

- dotacje na zadania majątkowe - 5.000,00 zł
- 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 **1.278.411,68 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **903.151,71 zł** oraz z wolnych środków w kwocie **375.259,97 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

**inż. Rafał Żurowski**

**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>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10.329,25</b>		<b>258.830,15</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	10.329,25		33.320,15
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	10.329,25		33.320,15
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7.131,00</b>		<b>415.005,00</b>
	85216		Zasiłki stałe	7.131,00		79.831,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, zw. pow.-gm.)	7.131,00		79.831,00
			<b>Razem:</b>	<b>17.460,25</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:</b>	<b>17.460,25</b>	-	<b>20.884.846,92</b>

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

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10.329,25</b>		<b>33.320,15</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	10.329,25		33.320,15
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	10.329,25		33.320,15
			<b>Razem:</b>	<b>10.329,25</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>10.329,25</b>	-	<b>5.190.627,91</b>

**Wydatki – zadania zlecone**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10.329,25</b>		<b>33.320,15</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	10.329,25		33.320,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102,27		329,90
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.226,98		32.990,25
			<b>Razem:</b>	<b>10.329,25</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>10.329,25</b>	-	<b>5.190.627,91</b>

## Wydatki budżetowe na 2019 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.276.661,30</b>
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1.000,00	1.000,00	347.442,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00	8.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00		13.840,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14.329,25</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.573.051,15</b>
	80104		Przedszkola	4.000,00	4.000,00	470.103,60
		4260	Zakup energii		4.000,00	2.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00		163.000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	10.329,25	-	33.320,15
	Z1	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102,27		329,90
	Z1	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.226,98		32.990,25
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9.531,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>1.221.952,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej		2.400,00	282.200,00
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst		2.400,00	282.200,00
	85216		Zasiłki stałe	7.131,00		79.831,00
		3110	Świadczenia społeczne	7.131,00		79.831,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.400,00		462.480,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00		3.400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00		12.286,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>214.000,00</b>	<b>214.000,00</b>	<b>1.466.114,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		174.000,00	282.739,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10.000,00	8.712,00
		4270	Zakup usług remontowych		20.000,00	11.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		144.000,00	165.649,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	214.000,00		918.571,00
		4300	Zakup usług pozostałych	214.000,00		847.302,00

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		40.000,00	9.504,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15.000,00	2.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		25.000,00	5.504,00
			<b>Razem:</b>	<b>238.860,25</b>	<b>221.400,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:</b>	<b>17.460,25</b>	<b>-</b>	<b>22.163.258,60</b>

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 56/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 lipca 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 **17.460,25 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.278.411,68 zł** pozostał bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

### 1. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1) Nr WFB.I.3120.3.50.2019 z dnia 12 lipca 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **852 – Pomoc społeczna**, rozdz. **85216, §2030** o kwotę **7.131,00 zł** z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,

2) Nr WFB.I.3120.3.51.2019 z dnia 16 lipca 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdz. **80153, §2010** o kwotę **10.329,25 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 2, ust. 2 pkt 2 i ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83 poz. 26 ustawy budżetowej na 2019 r. Kwota ww. stanowi uzupełnienie (31%) faktycznego zapotrzebowania jst. Wcześniej przekazano 69% faktycznego zapotrzebowania jst.

2. Wniosku kierownika SZOiK-u Nr SZOiK.3026.9.2019 z dnia 15 lipca 2019 r. dot. przeniesienia środków finansowych w rozdziale:

1) **75085** pomiędzy §4210 a §4300 w kwocie **1.000,00 zł**,

2) **80104** pomiędzy §4260 a §4300 w kwocie **4.000,00 zł**

w związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na zakup usług.

3. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków finansowych w obrębie działu **900**, w rozdziałach **90001, 90002 i 90019** pomiędzy §§4210, 4270, 4300 w łącznej kwocie **214.000,00 zł**.

4. Wniosku Kierownika GOPS Nr GOPS.3020.22.2019 z dnia 22 lipca 2019 r. w celu przeniesienia środków finansowych pomiędzy rozdziałami 85202 i 85219, w tym pomiędzy §4330 a §§ 4170 i 4210 w kwocie **2.400,00 zł** na zakup komputerów (awaria podczas burzy) oraz zabezpieczenie środków na umowę zlecenia.

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*).