

**ZARZĄDZENIE NR 94/2019
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 9 października 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 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.²⁾) 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:

1. Zarządzeniem Nr 3/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 stycznia 2019 r.,
2. Zarządzeniem Nr 4/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 stycznia 2019 r.,
3. Zarządzeniem Nr 8/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2019 r.,
4. Zarządzeniem Nr 11/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 lutego 2019 r.,
5. Zarządzeniem Nr 12/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 lutego 2019 r.,
6. Zarządzeniem Nr 13/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 lutego 2019 r.,
7. Uchwałą Nr V/27/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 marca 2019 r.,
8. Zarządzeniem Nr 22/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 kwietnia 2019 r.,
9. Zarządzeniem Nr 23/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 kwietnia 2019 r.,
10. Zarządzeniem Nr 27/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
11. Uchwałą Nr VI/37/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 maja 2019 r.,
12. Zarządzeniem Nr 35/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 maja 2019 r.,
13. Zarządzeniem Nr 39/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 czerwca 2019 r.,
14. Zarządzeniem Nr 41/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 czerwca 2019 r.,
15. Uchwałą Nr VII/47/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 czerwca 2019 r.,
16. Zarządzeniem Nr 52/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 czerwca 2019 r.,
17. Zarządzeniem Nr 55/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 lipca 2019 r.,
18. Zarządzeniem Nr 56/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 lipca 2019 r.,
19. Uchwałą Nr VIII/54/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 1 sierpnia 2019 r.,
20. Zarządzeniem Nr 58/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 1 sierpnia 2019 r.,
21. Zarządzeniem Nr 60/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 2 sierpnia 2019 r.,
22. Zarządzeniem Nr 61/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 sierpnia 2019 r.,
23. Zarządzeniem Nr 69/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 sierpnia 2019 r.,
24. Zarządzeniem Nr 72/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 sierpnia 2019 r.,
25. Zarządzeniem Nr 80/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 września 2019 r.,
26. Uchwałą Nr IX/55/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 19 września 2019 r.,
27. Zarządzeniem Nr 83/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 19 września 2019 r.,
28. Zarządzeniem Nr 87/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 września 2019 r.,
29. Zarządzeniem Nr 89/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 września 2019 r.,

30. Zarządzeniem Nr 92/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 września 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie - **21.606.019,36 zł**

- zwiększa się o kwotę - 767.534,74 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 22.373.554,10 zł (zgodnie z Zał. Nr 1), z czego:

1) Dochody bieżące - **22.128.934,07 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **5.552.793,79 zł**

- zwiększa się o kwotę - 746.500,74 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą 6.299.294,53 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 **6.100.316,00 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 - **244.620,03 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje - **91.038,03 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 - 64.038,03 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 - **22.884.431,04 zł**

- zwiększa się o kwotę - 788.568,74 zł

- zmniejsza się o kwotę - 21.034,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 23.651.965,78 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **21.835.729,03 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.748.850,05 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 6.040.239,47 zł

- dotacje na zadania bieżące - 273.463,90 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.268.704,00 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 - **1.816.236,75 zł** **pozostają bez zmian** w tym:

- dotacje na zadania majątkowe - 5.000,00 zł

- wydatki realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **75.338,87 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

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1309 i poz. 1696.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 2245.

Dochody budżetowe na 2019 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
010			Rolnictwo i łowiectwo	262.152,74		615.368,86
	01095		Pozostała działalność	262.152,74		615.368,86
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	262.152,74		612.368,86
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.900,00		55.381,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15.900,00		27.577,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	15.900,00		27.577,00
852			Pomoc społeczna	21.034,00		656.305,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	21.034,00		84.134,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)	21.034,00		84.134,00
855			Oświata i wychowanie	468.448,00		5.317.371,64
	85501		Świadczenie wychowawcze	468.448,00		3.355.599,00
		2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (...) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	468.448,00		3.355.599,00
			Razem:	767.534,74	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejsz.:	767.534,74	-	22.373.554,10

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

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
010			Rolnictwo i łowiectwo	262.152,74		612.368,86
	01095		Pozostała działalność	262.152,74		612.368,86
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	262.152,74		612.368,86
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.900,00		55.381,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15.900,00		27.577,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	15.900,00		27.577,00
855			Rodzina	468.448,00		5.311.371,64
	85501		Świadczenie wychowawcze	468.448,00		3.355.599,00
		2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (...) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	468.448,00		3.355.599,00
			Razem:	746.500,74	-	
			Ogółem zwiększenia/zmniejsz.:	746.500,74	-	6.299.294,53

Wydatki – zadania zlecone**w złotych**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
010			Rolnictwo i łowiectwo	262.152,74		612.368,86
	01095		Pozostała działalność	262.152,74		612.368,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	416,58		1.089,76
		4120	Składki na FP i SFWON	59,69		156,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.436,14		6.372,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	227,00		453,66
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,84		3.934,81
		4430	Różne opłaty i składki	257.012,49		600.361,63

751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.900,00		55.381,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15.900,00		27.577,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15.900,00		15.900,00
855			Rodzina	468.448,00		5.311.371,64
	85501		Świadczenie wychowawcze	468.448,00		3.355.599,00
		3110	Świadczenia społeczne	457.448,00		3.303.625,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11.000,00		38.266,00
			Razem:	746.500,74		
			Ogółem zwiększenia/ zmniejsz.:	746.500,74	-	6.299.294,53

Wydatki budżetowe na 2019 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
010			Rolnictwo i leśnictwo	262.152,74		1.826.206,74
	01095		Pozostała działalność	262.152,74		618.368,86
	Zl.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	416,58		1.089,76
	Zl.	4120	Składki FP i SFWON	59,69		156,14
	Zl.	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.436,14		6.372,86
	Zl.	4210	Zakup materiałów i wynagrodzenia	227,00		1.453,66
	Zl.	4300	Zakup usług pozostałych	2.000,84		6.934,81
	Zl.	4430	Różne opłaty i składki	257.012,49		600.361,61
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.900,00		55.381,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15.900,00		27.577,00
	Zl.	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15.900,00		15.900,00
852			Pomoc społeczna	42.068,00	21.034,00	1.463.252,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21.034,00		239.134,00
		3110	Świadczenia społeczne	21.034,00		239.134,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	21.034,00	21.034,00	105.167,00
		3110	Świadczenia społeczne	12.634,00	12.634,00	62.167,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8.400,00	8.400,00	43.000,00
855			Rodzina	468.448,00		5.592.881,50
	85501		Świadczenie wychowawcze	468.448,00		3.369.210,00
	Zl.	3110	Świadczenia społeczne	457.448,00		3.303.625,00
	Zl.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11.000,00		47.592,00
			Razem:	788.568,74	21.034,00	-
			Ogółem zwiększenia/ zmniejsz.:	767.534,74	-	23.651.965,78

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 94/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 09 października 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 **767.534,74 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.278.411,68 zł** pozostał bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.81.2019 z dnia 07 października 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **855 – Rodzina**, rozdział 85501 – *Świadczenie wychowawcze*, **§2060** o kwotę **468.448,00 zł** z przeznaczeniem na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, tj. wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat,

2. Kolejnej decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.78.2019 z dnia 02 października 2019 r. (wpł. do UG 8.10.2019 r.), który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **852 – Pomoc społeczna**, rozdział 85230 – *Pomoc w zakresie dożywiania*, **§2030** o kwotę **21.034,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą Nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (M.P. z 2018 r. poz. 1007) – rezerwa celowa cz. 83, poz. 27 ustawy budżetowej na 2019 r.

3. Decyzji Nr 46/2019 z dnia 4 października 2019 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, który dokonał podziału dotacji celowych na zadania zlecone gminom, z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 13 października 2019 r. Dla Gminy Rojewo II część dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłaty zryczałtowanych diet dla członków OKW wynosi łącznie **15.900,00 zł**, dział **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa**, rozdział **75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**, **§2010**.

4. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.83.2019 z dnia 08 października 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych w dziale **010 – Rolnictwo i łowiectwo**, rozdział 01095 – *Pozostała działalność*, **§2010** o kwotę **262.152,74 zł** z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym okresie przez gminy województwa kujawsko – pomorskiego w **II okresie płatniczy 2019 r.** – rezerwa celowa cz.83, poz. 7 ustawy budżetowej na 2019 r.

Zmiany 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).