

**ZARZĄDZENIE NR 103/2019**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 12 listopada 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.<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 2019 r. poz. 869 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:

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.,
31. Zarządzeniem Nr 94/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 09 października 2019 r.,
32. Uchwałą Nr X/61/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 17 października 2019 r.,
33. Zarządzeniem Nr 95/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 października 2019 r.,
34. Zarządzeniem Nr 97/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 25 października 2019 r.,
35. Zarządzeniem Nr 101/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 listopada 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

**1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie - 22.486.951,95 zł**

- zwiększa się o kwotę - 388.637,00 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 22.875.588,95 zł (zgodnie z Zał. Nr 1), z czego:

1) Dochody bieżące - **22.630.968,92 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **6.314.196,98 zł**

- zwiększa się o kwotę - 383.762,00 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą - 6.697.958,98 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 - 23.765.363,63 zł**

- zwiększa się o kwotę - 454.637,00 zł

- zmniejsza się o kwotę - 66.000,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 24.154.000,63 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **22.332.703,88 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.741.770,18 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 6.114.934,39 zł

- dotacje na zadania bieżące - 273.463,90 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.698.063,80 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 - **1.821.296,75 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 - **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**

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815.

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245.

**Dochody budżetowe na 2019 rok**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6.089,00</b>		<b>93.286,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	6.089,00		70.232,00
	Zl.	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	6.089,00		70.132,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4.875,00</b>		<b>672.925,00</b>
	85216		Zasiłki stałe	4.875,00		125.006,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)	4.875,00		125.006,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>377.673,00</b>		<b>5.726.423,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	377.673,00		3.733.272,00
	Zl.	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (...), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	377.673,00		3.733.272,00
			<b>Razem:</b>	<b>388.637,00</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejsz.:</b>	<b>388.637,00</b>	-	<b>22.875.588,95</b>

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

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6.089,00</b>		<b>70.132,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	6.089,00		70.132,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	6.089,00		70.132,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>377.673,00</b>		<b>5.700.929,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	377.673,00		3.733.272,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (...), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	377.673,00		3.733.272,00
			<b>Razem:</b>	<b>383.762,00</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejsz.:</b>	<b>383.762,00</b>	-	<b>6.697.958,98</b>

**Wydatki – zadania zlecone**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6.089,00</b>		<b>70.132,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	6.089,00		70.132,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.093,00		51.556,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	871,00		9.221,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	125,00		1.322,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>377.673,00</b>		<b>5.700.929,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	377.673,00		3.733.272,00
		3110	Świadczenia społeczne	377.673,00		3.681.298,00
			<b>Razem:</b>	<b>383.762,00</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejsz.:</b>	<b>383.762,00</b>	-	<b>6.697.958,98</b>

## Wydatki budżetowe na 2019 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6.089,00</b>		<b>3.352.162,99</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	6.089,00		104.985,00
	Zl.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.093,00		74.967,00
	Zl.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	871,00		14.646,00
	Zl	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	125,00		2.114,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>6.771.602,03</b>
	80101		Szkoły podstawowe	16.500,00	8.000,00	4.741.459,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.000,00		569.964,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		8.000,00	71.085,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00		195.835,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00		56.911,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00		9.026,00
	80104		Przedszkola	49.500,00	28.000,00	630.793,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		25.000,00	240.863,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3.000,00	41.683,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49.500,00		287.500,00
	80110		Gimnazja		30.000,00	440.420,51
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3.000,00	12.952,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		25.000,00	271.747,00
		4430	Różne opłaty i składki		1.500,00	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		500,00	746,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4.875,00</b>		<b>1.479.872,00</b>
	85216		Zasiłki stałe	4.875,00		125.006,00
		3110	Świadczenia społeczne	4.875,00		125.006,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>377.673,00</b>		<b>6.001.932,95</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	377.673,00		3.746.883,00
	Zl.	3110	Świadczenia społeczne	377.673,00		3.681.298,00
			<b>Razem:</b>	<b>454.637,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>-</b>

			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejsz.:</b>	<b>388.637,00</b>	<b>-</b>	<b>24.154.000,63</b>
--	--	--	---------------------------------------	-------------------	----------	----------------------

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 103/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 listopada 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 **388.637,00 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.3120.3.98.2019 z dnia 07 listopada 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2019 r. w:

1) **dz. 852** – Pomoc społeczna, rozdział **85216, §2030** o kwotę **4.875,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2019 r.,

2) **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85501, §2060** o kwotę **377.673,00 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.3120.3.97.2019 z dnia 8 listopada 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2019 r. w **dz. 750** – Administracja publiczna, rozdział **75011 §2010** o kwotę **6.089,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia pracowników), w związku z postanowieniami art. 129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w tym w zakresie spraw obywatelskich – w związku ze wzrostem od 1 lipca 2019 r. stawki roboczogodziny do wysokości: 29,37 zł. Wysokość zwiększenia dotacji na realizację zadań wynikających z ustawy – prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, wyliczono zgodnie z liczbą faktycznie zrealizowanych spraw do końca września br. oraz na podstawie prognozowanych potrzeb do końca roku z uwzględnieniem stawki roboczogodziny, tj. 25,84 zł za okres od stycznia do czerwca 2019 r. oraz 29,37 zł za okres od 1 lipca do końca 2019 roku.

**3.** Wniosku Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury w Rojewie Nr SZOiK.3026.15.2019 z dnia 7.11.2019 r. o zmianę planu finansowego w dziale **801** – Oświata i wychowanie, pomiędzy rozdziałami 80101 i 80104 a 80110, pomiędzy §§4110, 4210, 4300, 4520 a §§ 3020, 4010, 4110, 4120, 4430 i 4520 w związku z zabezpieczeniem środków finansowych na ubezpieczenia społeczne, zakup materiałów i usług pozostałych, i opłat na rzecz jst. Zmiany powyższe dokonywane są w ramach posiadanych środków finansowych.

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).