

**ZARZĄDZENIE NR 112/2019  
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 4 grudnia 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.,
36. Zarządzeniem Nr 103/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 listopada 2019 r.,
37. Uchwałą Nr XII/67/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 listopada 2019 r.,
38. Zarządzeniem Nr 109/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 listopada 2019 r.,
39. Zarządzeniem Nr 110/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 listopada 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **23.058.094,95 zł**

- zwiększa się o kwotę – 428.354,00 zł
- zmniejsza się o kwotę – 27.385,00 zł
- dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **23.459.063,95 zł (zgodnie z Zał. Nr 1)**, z czego:

1) Dochody bieżące - **23.214.443,92 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **6.860.464,98 zł**

- zwiększa się o kwotę – 428.354,00 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone po zmianie wynoszą – **7.288.818,98 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 – **24.336.506,63 zł**

- zwiększa się o kwotę – 438.894,00 zł
- zmniejsza się o kwotę – 37.925,00 zł
- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 24.737.475,63 zł (zgodnie z Zał. Nr 3) z czego:

1) **wydatki bieżące** w kwocie - **22.906.178,88 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 8.764.819,76 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 6.085.487,81 zł
- dotacje na zadania bieżące - 273.463,90 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7.277.935,80 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 - **1.831.296,75 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**

---

<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>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	-	<b>27.385,00</b>	<b>654.365,00</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		27.385,00	100.715,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (...)		27.385,00	100.715,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>428.354,00</b>	-	<b>6.308.458,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	413.163,00		4.146.435,00
	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	413.163,00		4.146.435,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15.135,00		1.947.778,00
	Zl.	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	15.135,00		1.941.778,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	56,00		11.829,00
	Zl.	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	56,00		11.829,00
			<b>Razem:</b>	<b>428.354,00</b>	<b>27.385,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenie</b>	<b>400.969,00</b>	-	<b>23.459.063,95</b>

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

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>428.354,00</b>		<b>6.282.964,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	413.163,00		4.146.435,00
		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	413.163,00		4.146.435,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15.135,00		1.941.778,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	15.135,00		1.941.778,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	56,00		11.829,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (...) ustawami	56,00		11.829,00
			<b>Razem:</b>	<b>428.354,00</b>	-	
			<b>Ogółem zwiększenia/zmniejszenia</b>	<b>428.354,00</b>	-	<b>7.288.818,98</b>

**Wydatki – zadania zlecone**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>433.354,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.282.964,09</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	413.163,00		4.146.435,00
		3110	Świadczenia społeczne	411.463,00		4.092.761,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.000,00		39.266,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00		700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na	20.135,00	5.000,00	1.941.778,00

			ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		3110	Świadczenia społeczne	20.135,00		1.805.094,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		5.000,00	85.230,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	56,00		11.829,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	56,00		11.829,00
			<b>Razem:</b>	<b>433.354,00</b>	<b>5.000,00</b>	
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia</b>	<b>428.354,00</b>	<b>-</b>	<b>7.288.818,98</b>

**Wydatki budżetowe na 2019 rok**

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5.540,00</b>	<b>5.540,00</b>	<b>6.791.602,03</b>
SZ.	80101		Szkoły podstawowe	5.540,00	5.540,00	4.818.659,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2.000,00	194.877,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.000,00		3.113.507,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		340,00	198.644,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00	200,00	570.764,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz SFWON		1.000,00	70.085,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	2.000,00	33.128,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.940,00		56.851,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>-</b>	<b>27.385,00</b>	<b>1.461.312,00</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		27.385,00	211.749,00
	wł.	3110	Świadczenia społeczne		27.385,00	211.749,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>433.354,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.583.967,95</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	413.163,00		4.160.046,00
	Zł.	3110	Świadczenia społeczne	411.463,00		4.092.761,00
	Zł.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.000,00		48.592,00
	Zł.	4300	Zakup usług pozostałych	700,00		2.500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20.135,00	5.000,00	1.975.287,86
	Zł.	3110	Świadczenia społeczne	20.135,00		1.805.094,00
	Zł.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		5.000,00	96.402,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	56,00		11.829,00
	Zł.	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	56,00		11.829,00

			<b>Razem:</b>	<b>438.894,00</b>	<b>37.925,00</b>	<b>-</b>
			<b>Ogółem zwiększenia/ zmniejsz.:</b>	<b>400.969,00</b>	<b>-</b>	<b>24.737.475,63</b>



## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 112/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 grudnia 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 **400.969,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.278.411,68 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr:

1) WFB.I.3120.3.113.2019 z dnia 29 listopada 2019 r. (wpływ do UG 4.12.2019 r.), który zmniejszył plan dotacji celowych na 2019 r. w **dz. 852** – Pomoc społeczna, rozdział **85214**, **§2030** o kwotę **27.385,00 zł** na podstawie sprawozdania jednostkowego pod nazwą „Rozliczenie wydatków budżetowych za 2019 r. – zadania własne (gminy)”,

2) WFB.I.3120.3.116.2019 z dnia 3 grudnia 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2019 r. w **dz. 855** – Rodzina, rozdział **85513**, **§2010** o kwotę **56,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 7 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W myśl art. 170 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego realizowanych w związku ze zdarzeniem losowym lub finansowania zobowiązań Skarbu Państwa nie obowiązują terminy określone w ust. 1,

3) WFB.I.3120.3.117.2019 z dnia 4 grudnia 2019 r., który zwiększył plan dotacji celowych na 2019 r. w **dz. 855** – Rodzina:

a) rozdział **85501**, **§2060** o kwotę **413.163,00 zł** z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2018 r. poz. 2134, z późn. zm.), tj. wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat,

b) rozdział **85502**, **§2010** o kwotę **15.135,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

2. Wniosku Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury nr SZOiK.3026.18.2019 z dnia 3.12.2019 r. o zmianę planu finansowego w **dz. 801**, rozdział **80101** pomiędzy §§4010, 4110, 4170 i 4300 a §§3020, 4040 i 4120 na kwotę **5.540,00 zł** w celu zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę wynagrodzenia i pochodnych i zakup usług pozostałych.

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*).