

**ZARZĄDZENIE NR 113/2019
WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 9 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.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.,
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.,
40. Zarządzeniem Nr 112/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 4 grudnia 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie – **23.459.063,95 zł** pozostają bez zmian, 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 - **7.288.818,98 zł** pozostają bez zmian,

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 – **24.737.475,63 zł**

- zwiększa się o kwotę – 20.922,00 zł

- zmniejsza się o kwotę – 20.922,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – 24.737.475,63 zł (zgodnie z Zał.) z czego:

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

- wynagrodzenia i pochodne - 8.754.898,76 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 6.095.008,81 zł

- dotacje na zadania bieżące - 273.463,90 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7.278.335,80 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 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

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

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

Wydatki budżetowe na 2019 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	4.887,04	4.887,04	3.388.162,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4.887,04	3.827,30	2.267.563,04
		4260	Zakup energii	1.500,00		14.534,00
		4300	Zakup usług pozostałych		3.827,30	211.995,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.387,04		28.197,50
	75095		Pozostała działalność		1.059,74	517.936,95
		4440	Odpisy na ZFŚS		1.059,74	10.161,09
801			Oświata i wychowanie	10.622,00	10.622,00	6.791.602,03
SZ.	80101		Szkoły podstawowe	7.295,00	294,00	4.825.660,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		294,00	32.834,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.295,00		205.936,98
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1.244,00	1.244,00	385.240,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1.244,00	48.873,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	1.244,00		14.815,86
	80104		Przedszkola	2.083,00	2.083,00	624.793,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		2.083,00	39.600,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	2.083,00		13.558,52
	80110		Gimnazja	-	7.001,00	402.419,51
		4440	Odpisy na ZFŚS		7.001,00	14.543,71
852			Pomoc społeczna	2.500,00	2.500,00	1.461.312,00
	85202		Domy pomocy społecznej		2.500,00	263.000,00
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst		2.500,00	263.000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.500,00		490.407,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00		2.874,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00		13.286,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.100,00		31.368,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.300,00	6.300,00	631.153,00
SZ.	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6.300,00	6.300,00	392.570,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3.300,00	18.915,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz SFWON		3.000,00	1.464,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.300,00		48.939,00
			Razem:	24.309,04	24.309,04	-
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia	-	-	24.737.475,63

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 113/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 09 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 nie spowodowały zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.278.411,68 zł** pozostaje bez zmian.

Zmiany wprowadzono na podstawie:

1. Wniosku Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury nr SZOiK.3026.19.2019 z dnia 9.12.2019 r. o zmianę planu finansowego w dziale:

1) **801** – Oświata i wychowanie, pomiędzy rozdziałami **80101, 80103, 80103, 80104 i 80110** pomiędzy §§4110, 4170 i 4440 a §§4440 na kwotę **10.622,00 zł** w celu zabezpieczenia środków finansowych na korektę odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,

2) **921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109, pomiędzy §§4110, 4120 a §4210 na kwotę **6.300,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na zakup instrumentu muzycznego (uświetnienie imprez gminnych i poza gminnych).

2. Wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej nr GOPS.3020.58.2019 z dnia 9.12.2019 r. dotyczącego zmiany wydatków w dziale **852** – Pomoc społeczna, pomiędzy rozdziałem 85202 a 85219, pomiędzy §4330 a §§3020, 4210 i 4300 na kwotę **2.500,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (zakup okularów w ramach BHP), zakup dysku SSD do komputera pracownika obsługującego świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny oraz zakup usług pozostałych (podpisanie umowy na stworzenie „chmury” z przeznaczeniem na archiwizację zbiorów).

3. Ponadto w celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesienia środków finansowych pomiędzy rozdziałami 75023 – Urzędy gmin (...) a 75095 – Pozostała działalność, pomiędzy §4260 i §4440 a §4300 w kwocie **4.887,04 zł** na zakup energii i dokonanie korekty odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych za 2019 rok.

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).