

ZARZĄDZENIE NR 75/2017
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 4 grudnia 2017 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875), 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 2017 r. poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXV/149/2016 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 rok, zmienionej:

- Zarządzeniem Nr 5/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 18 stycznia 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXV/154/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 6/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 03 lutego 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 7/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 lutego 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 8/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 lutego 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 10/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 07 marca 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXVII/160/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 marca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 14/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 16/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 marca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 19/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 kwietnia 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXVIII/176/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 24/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 maja 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 29/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 25 maja 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 30/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 33/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 czerwca 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXIX/180/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 35/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 38/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 41/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 lipca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 43/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 14 lipca 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXX/194/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 10 sierpnia 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 49/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 sierpnia 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXXI/198/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 września 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 55/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 września 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 56/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 18 września 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 58/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 września 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXXII/205/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 5 października 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 59/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 października 2017 r.,

- Zarządzeniem Nr 61/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 października 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 64/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 18 października 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 65/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 października 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 69/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 07 listopada 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 72/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 listopada 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 73/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 listopada 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXXIII/212/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 listopada 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 74/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 listopada 2017 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie - **21.399.064,43 zł**

- zwiększa się o kwotę - 6.753,00 zł

- dochody budżetowe po zmianie wynoszą - 21.405.817,43 zł (zgodnie z Zał. Nr 1) z czego:

1) Dochody bieżące - **20.704.272,43 zł** w tym:

a) **dotacje celowe na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie - **6.283.652,23 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 **5.795.849,00 zł** **pozostaje bez zmian;**

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie - **701.545,00 zł** **pozostają bez zmian** z tego:

a) dotacje i środki na inwestycje - **495.545,00 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 - 495.545,00 zł

b) dochody ze sprzedaży mienia - **188.000,00 zł**

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego - **18.000,00 zł** przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie - **22.312.831,43 zł**

- zwiększa się o kwotę - 72.386,00 zł

- zmniejsza się o kwotę - 65.633,00 zł

- wydatki budżetowe po zmianie wynoszą - 22.319.584,43 zł (zgodnie z Zał. Nr 2) z czego:

2) **wydatki bieżące** w kwocie - **20.524.380,09 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne - 7.556.010,13 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 5.245.897,46 zł

- dotacje na zadania bieżące - 285.817,50 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.567.855,00 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 - 768.800,00 zł, w wydatkach bieżących:

a) **wydatki funduszu sołeckiego** zaplanowane w kwocie - **257.128,11 zł** **pozostają bez zmian**

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie - **1.795.204,34 zł** **pozostają bez zmian** w tym:

- wydatki realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **240.000,00 zł.**

§ 2. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **913.767,00 zł** pozostaje bez zmian, a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **913.767,00 zł.**

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 75/2017

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 4 grudnia 2017 r.

Dochody budżetowe na 2017 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianach
852			Pomoc społeczna	7.450,00	697,00	653.033,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		697,00	20.473,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		697,00	9.246,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7.111,00		208.684,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7.111,00		208.684,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	339,00		104.073,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	339,00		104.073,00
			Razem:	7.450,00	697,00	
			Ogółem zwiększenia/zmniejszenia:	6.753,00	-	21.405.817,43

Wydatki budżetowe na 2017 rok

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6.000,00		398.413,00
	40002		Dostarczanie wody	6.000,00		398.413,00
		4270	Zakup usług remontowych	6.000,00		31.000,00
750			Administracja publiczna	9.500,00	9.500,00	2.644.520,50
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9.500,00	9.500,00	1.952.573,50
		4190	Nagrody konkursowe	1.000,00		4.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		9.500,00	137.106,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00		207.707,50
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00		23.500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00		37.100,00
758			Różne rozliczenia		6.000,00	94.343,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		6.000,00	94.343,00
		4810	Rezerwy		6.000,00	94.343,00
801			Oświata i wychowanie	47.436,00	47.436,00	7.087.099,29
	80101		Szkoły podstawowe	27.122,00	18.077,00	3.540.756,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8.970,00		158.842,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8.557,00	13.000,00	2.255.810,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3.000,00	414.292,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2.000,00	13.408,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.595,00	77,00	152.775,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1.870,00	3.768,00	322.068,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.070,00		20.835,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3.000,00	220.395,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00		42.861,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz		768,00	14.467,00

			świadczeń socjalnych			
	80104		Przedszkola	14.744,00		1.378.302,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00		11.220,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.200,00		156.809,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00		9.300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9.100,00		131.008,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	944,00		9.421,00
	80110		Gimnazja	600,00	21.641,00	1.120.951,62
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00		61.520,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		20.000,00	713.456,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		800,00	14.282,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		841,00	42.023,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół		2.750,00	267.754,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		800,00	69.703,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1.100,00	12.557,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		850,00	1.111,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	3.100,00	1.200,00	299.553,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.550,00		199.903,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		200,00	36.689,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00	10.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.550,00		19.050,00
852			Pomoc społeczna	7.450,00	697,00	1.208.736,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		697,00	20.473,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		697,00	20.473,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7.111,00		314.618,00
		3110	Świadczenia społeczne	7.111,00		314.618,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	339,00		130.006,00
		3110	Świadczenia społeczne	339,00		80.006,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000,00	2.000,00	780.889,40
	92109		Domy i ośrodki kultury,	2.000,00	2.000,00	612.943,40

			świetlice i kluby			
	SZOiK	4260	Zakup energii	2.000,00		22.000,00
	SZOiK	4300	Zakup usług pozostałych		2.000,00	142.514,19
			Razem:	72.386,00	65.633,00	
			Ogółem zwiększenia/ zmniejszenia:	6.753,00	-	22.319.584,43

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 75/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 4 grudnia 2017 r., zmieniającego Uchwałę Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 r.

Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie tego Zarządzenia spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **6.753,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **913.767,00 zł** pozostaje bez zmian.

Na powyższe zmiany składają się następujące pozycje:

1. Na podstawie wniosków Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury nr SZOiK.3026.18.2017 z dnia 27.11.2017 r. i SZOiK.3026.19.2017 z dnia 30.11.2017 r. w sprawie zmiany planów finansowych dokonano przeniesień:

1) w dziale **801** – Oświata i wychowanie:

a) rozdział **80103** pomiędzy §4010 a §4110 w kwocie **800,00 zł**. Zmiana planu finansowego podyktowana jest koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na ubezpieczenie społeczne.

b) pomiędzy rozdziałami **80101, 80103, 80104, 80110, 80113 i 80114** - w kwocie **46.636,00 zł** w celu zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę wynagrodzeń, dodatków, zakupu usług oraz dokonania korekty odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

2) w dziale **921** - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

a) rozdział **92109** - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby pomiędzy § 4260 a § 4300 w kwocie **2.000,00 zł** – środki na zakup energii.

2. W związku z awarią na sieci wodociągowej dokonuje się zwiększenia środków finansowych w Dz.400/Rozdz.40002/§4270 w kwocie **6.000,00 zł**. Środki pochodzą z rezerwy budżetowej Dz. 758/Rozdz.75818/§4810.

3. W celu prawidłowej realizacji budżetu dokonuje się przeniesień w obrębie działu **750** – Administracja publiczna, rozdział **75023** – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) pomiędzy paragrafami 4190, 4210, 4300, 4410 i 4700 na kwotę **9.500,00 zł** (zabezpieczenie środków finansowych na zakup nagród konkursowych, zakup usług pozostałych, zapewnienie środków na wypłatę delegacji służbowych i ryczałtów oraz na szkolenia pracowników).

4. Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją z dnia 30.11.2016 r. (wpł. 04.12.2017 r.) Nr WFB.I.3120.3.102.2017 dokonał zmian w planie dotacji celowych na zadania własne w dziale **852** – Pomoc społeczna poprzez:

1) zmniejszenie w rozdziale 85213 § 2030 o kwotę **697,00 zł** (opłacanie składek na ubezpieczenie społeczne),

2) zwiększenie w rozdziale 85214 § 2030 o kwotę **7.111,00 zł** (dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej),

3) zwiększenie w rozdziale 85230 § 2030 o kwotę **339,00 zł** (realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w roku 2017).

Korekty podziału dotacji dokonano na podstawie sprawozdania jednorazowego pod nazwą „Rozliczenie wydatków budżetowych za 2017 r. – zadania własne (gminy)”.

Zmiany powyższe dotyczą wydatków bieżących i 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 (§ 14 pkt 2 *Uchwały Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 rok*).