

**Uchwała Nr    /    /2018**  
**Rady Miejskiej w Choroszczy**  
**z dnia 28 grudnia 2018 roku**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Choroszcz na 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237 oraz art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Zwiększyć plan dochodów o kwotę **233 339,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 67 110 685,08 zł, w tym:

- dochody bieżące                      52 371 452,08 zł
- dochody majątkowe                14 739 233,00 zł

**§ 2.** 1. Zwiększyć plan wydatków o kwotę **233 339,00 zł** oraz dokonać zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi    83 512 719,08 zł, w tym:

- wydatki bieżące                      44 808 654,08 zł
- wydatki majątkowe                38 704 065,00 zł

**§ 3.** Objaśnienia dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 3.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choroszczy.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.



**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2018 ROK**

Dział	Rozdział	§	NAZWA/OPIS	zwiększenia	zmniejszenia	zmiany	plan po zmianach
			<b>A. Dochody na finansowanie zadań własnych</b>	<b>73 339</b>	<b>0</b>	<b>73 339</b>	<b>44 135 758</b>
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>73 339</b>	<b>0</b>	<b>73 339</b>	<b>25 661 965</b>
	<b>75621</b>		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	<b>73 339</b>	<b>0</b>	<b>73 339</b>	<b>15 421 351</b>
		0010.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	73 339		73 339	14 951 351
			<b>B. Dochody na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>15 535 315,08</b>
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>14 821 109,96</b>
	<b>85501</b>		Świadczenie wychowawcze	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>9 898 712,00</b>
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	160 000,00		160 000,00	9 898 713,00
			<b>RAZEM (A+B+C)</b>	<b>233 339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233 339,00</b>	<b>67 110 685,08</b>
	<i>w tym:</i>		<i>A. Dochody na finansowanie zadań własnych</i>	<i>73 339,00</i>	<i>0,00</i>	<i>73 339,00</i>	<i>44 135 758,00</i>
			<i>B. Dochody na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami</i>	<i>160 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>160 000,00</i>	<i>15 535 315,08</i>
			<i>C. Dochody na finansowanie zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 439 612,00</i>
	<i>w tym:</i>		dochody bieżące	233 339,00	0,00	233 339,00	52 371 452,08
			dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	14 739 233,00

Dział	Rozdział	§	NAZWA/OPIS	zwiększenia	zmniejszenia	zmiany	plan po zmianach
-------	----------	---	------------	-------------	--------------	--------	------------------

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2018 ROK

Dział	Rozdział	§	NAZWA/OPIS	zwiększenia	zmniejszenia	zmiany	plan po zmianach
			<b>A. Wydatki na zadania własne</b>	<b>107 971</b>	<b>34 632</b>	<b>73 339</b>	<b>54 505 674</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>105 795</b>	<b>34 632</b>	<b>71 163</b>	<b>14 119 896</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>80 498</b>	<b>2 898</b>	<b>77 600</b>	<b>7 156 796</b>
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0	328	-328	66 557
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		328	-328	66 557
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70 821	2 570	68 251	5 791 504
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 821		70 821	4 633 302
		4120	Składki na Fundusz Pracy		2 570	-2 570	94 768
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	9 677	0	9 677	772 633
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 200		9 200	17 497
		4260	Zakup energii	245		245	270 250
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2		2	3 008
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	230		230	7 251
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>284 407</b>
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53	0	53	6 973
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53		53	6 973
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30	0	30	266 288
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30		30	39 602
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>23 626</b>	<b>0</b>	<b>23 626</b>	<b>4 454 557</b>
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	23 626	0	23 626	1 342 558
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 626		23 626	1 110 309



Dział	Rozdział	§	NAZWA/OPIS	zwiększenia	zmniejszenia	zmiany	plan po zmianach
	<b>80113</b>		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>0</b>	<b>30 146</b>	<b>-30 146</b>	<b>396 012</b>
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	30 146	-30 146	377 532
		4300	Zakup usług pozostałych		30 146	-30 146	350 092
	<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>1 588</b>	<b>1 588</b>	<b>0</b>	<b>62 790</b>
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 588	1 588	0	62 790
		4300	Zakup usług pozostałych		1 588	-1 588	17 412
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 588		1 588	45 378
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>2 176</b>	<b>0</b>	<b>2 176</b>	<b>551 727</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>2 176</b>	<b>0</b>	<b>2 176</b>	<b>438 742</b>
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 176	0	2 176	414 790
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 176		2 176	326 064
			<b>B. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>15 535 315,08</b>
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>14 821 109,96</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>9 898 712,00</b>
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	157 635,00	0,00	157 635,00	9 752 426,00
		3110	Świadczenia społeczne	157 635,00		157 635,00	9 752 426,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 365,00	0,00	2 365,00	17 445,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 203,00		2 203,00	5 203,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	162,00		162,00	1 162,00
			<b>RAZEM (A+B+C)</b>	<b>267 971,00</b>	<b>34 632,00</b>	<b>233 339,00</b>	<b>83 512 719,08</b>
	<i>w tym:</i>		<i>A. Wydatki na zadania własne</i>	<i>107 971,00</i>	<i>34 632,00</i>	<i>73 339,00</i>	<i>54 505 674,00</i>
			<i>B. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami</i>	<i>160 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>160 000,00</i>	<i>15 535 315,08</i>
			<i>C. Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 471 730,00</i>

w tym:

wydatki bieżące	267 971	34 632	233 339	44 808 654,08
wydatki majątkowe	0	0	0	38 704 065,00
udział wydatków majątkowych (% A+B+C)				46,35%
udział wydatków majątkowych (% A+C)				56,94%

## Objaśnienia

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę **233 339,00 zł.**

**Zwiększenia planu dochodów** następują w związku z:

- uzyskaniem (wpłynęły na rachunek budżetu) ponadplanowych dochodów w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – zwiększenie o kwotę 73 339 zł,
- otrzymaniem decyzji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FNB-II.3111.842.2018.PAP z dnia 19 grudnia 2018 r. o uzupełnieniu dotacji celowej Gminie Choroszcz przeznaczonej na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci – kwota 160 000 zł (zadanie zlecone).

**Zwiększenie planu wydatków** następuje w działach:

- **dział 801** Oświata i wychowanie – zwiększenie o 71 163 zł i **dział 854** Edukacyjna opieka wychowawcza – zwiększenie o 2 176 zł - głównie na uzupełnienie planu wydatków na wynagrodzenia (rozdział 80101 §4010 o kwotę 47 537 zł, rozdział 85401 §4010 o kwotę 2 176 zł) w związku z postanowieniem uchwały Nr 5678/18 z dnia 21 grudnia 2018 r. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o stwierdzeniu nieważności części Zarządzenia Nr 380/2018 Burmistrza Choroszczy z dnia 22 listopada 2018 r. Ponadto w dziale 801 Oświata i wychowanie dokonuje się przeniesień planu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 34 632 zł zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół oraz zwiększa się o kwotę 23 626 zł plan wydatków w rozdziale 80104 Przedszkola na zwrot kosztów dotacji wypłacanej przez Miasto Białystok na dzieci będące mieszkańcami Gminy Choroszcz, a uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w Białymstoku (opłata za grudzień 2018 roku).

- **dział 855** Rodzina – zwiększenie o kwotę 160 000 zł na uzupełnienie planu wydatków na wypłatę świadczeń wychowawczych (500+) oraz koszty obsługi zadania.

