

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XLIII/247/2018 Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 21 czerwca 2018r.**

Zmian w budżecie Gminy dokonano na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.145.2018.4 z dnia 4 czerwca 2018r., nr FB-I.3111.193.2018.4 z dnia 12.06.2018r., pisma Starostwa Powiatowego w Środzie Wlkp. nr KB.5520.17.2018 z dnia 4 czerwca 2018r., nr FB.3026.1.2018 z dnia 20.06.2018r., wniosku Sołectwa Szyplów oraz pism Dyrektorów placówek oświatowych, Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej

Dochody budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **131 695,46 zł**. Zmiany nastąpiły w następującej podziale klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754.75412.2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dotacja od Starostwa Powiatowego w Środzie Wlkp. na dofinansowanie zakupu sprzętu ochrony indywidualnej strażaka - zakup dotyczyć ma OSP w Boguszynie)	12 500,00	10 000,00	22 500,00
754.75412	Ochotnicze straże pożarne	12 500,00	10 000,00	22 500,00
801.80101.0970	Wpływy z różnych dochodów (zwiększenie dotyczy: Szkoła Podstawowa Boguszyn 1 251,00 zł, Szkoła Podstawowa Kolniczki 1 251,00 zł, Zespół Szkół Klęka 1 501,00 zł i jest związany z zatrudnieniem stażystów w ramach projektu WRPO na lata 2014-2020 pn. "W "KRĘGU" Razem" realizowanego przez Stowarzyszenie Pomocy "KRAG". Zwiększenie jest spowodowane otrzymaniem ze środków tego projektu wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów stażystów w łącznej wysokości 250,00 zł/m-c)	2 021,00	4 003,00	6 024,00
801.80101.2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) (dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych - książek niebędących podręcznikami dla bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych)	0,00	32 000,00	32 000,00
801.80101	Szkoły podstawowe	47 064,60	36 003,00	83 067,60
801.80101.2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (zwiększenie dotyczy dofinansowania z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na pokrycie kosztów wymiany międzygminnej uczniów w dniach 10.08.2018-19.08.2018r.)	0,00	21 420,00	21 420,00
801.80101	Szkoły podstawowe	83 067,60	21 420,00	104 487,60
801.80104.0970	Wpływy z różnych dochodów (zwiększenie dotyczy: Zespół Szkół Chocicza 3 002,00 zł i jest związany z zatrudnieniem stażystów w ramach projektu WRPO na lata 2014-2020 pn. "W "KRĘGU" Razem" realizowanego przez Stowarzyszenie Pomocy "KRAG". Zwiększenie jest spowodowane otrzymaniem ze środków tego projektu wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów stażystów w łącznej wysokości 250,00 zł/m-c)	0,00	3 002,00	3 002,00
801.80104	Przedszkola	390 757,00	3 002,00	393 759,00
852.85203.0970	Wpływy z różnych dochodów (zwiększenie jest związane z zatrudnieniem stażystów w ramach projektu WRPO na lata 2014-2020 pn. "W "KRĘGU" Razem" realizowanego przez Stowarzyszenie Pomocy "KRAG". Zwiększenie jest spowodowane otrzymaniem ze środków tego projektu wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów stażystów w łącznej wysokości 250,00 zł/m-c)	0,00	4 500,00	4 500,00
852.85203	Ośrodki wsparcia	612 869,00	4 500,00	617 369,00
852.85219.0970	Wpływy z różnych dochodów (zwiększenie jest związane z zatrudnieniem stażystów w ramach projektu WRPO na lata 2014-2020 pn. "W "KRĘGU" Razem" realizowanego przez Stowarzyszenie Pomocy "KRAG". Zwiększenie jest spowodowane otrzymaniem ze środków tego projektu wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów stażystów w łącznej wysokości 250,00 zł/m-c)	0,00	1 500,00	1 500,00
852.85219	Ośrodki pomocy społecznej	84 727,00	1 500,00	86 227,00
852.85219.2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym ustawami (zwiększenie dotacji z przeznaczeniem na sprawowanie opieki, o których mowa w art..18 ust.1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej)	3 022,00	756,00	3 778,00
852.85219	Ośrodki pomocy społecznej	86 227,00	756,00	86 983,00
853.85395.2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	41 994,32	48 776,07	90 770,39
853.85395.2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 940,51	5 738,39	10 678,90
853.85395	Pozostała działalność (zwiększenie dotacji na realizację przez OPS w Nowym Mieście nad Wartą, jako partnera, projektu pn. "Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim")	46 934,83	54 514,46	101 449,29
	Razem dochody:	40 835 340,44	131 695,46	40 967 035,90

Wydatki budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **282 299,64 zł** w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852.85203.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	320 353,00	3 760,38	324 113,38
852.85203.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	63 172,00	647,46	63 819,46
852.85219.4120	Składki na Fundusz Pracy (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	8 363,00	92,16	8 455,16
952.85203	Ośrodki wsparcia	652 454,00	4 500,00	656 954,00

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852.85219.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	484 997,00	1 253,46	486 250,46
852.85219.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	94 205,00	215,82	94 420,82
852.85219.4120	Składki na Fundusz Pracy (zwiększenie ze środków własnych budżetu)	12 502,00	30,72	12 532,72
952.85219	Ośrodki pomocy społecznej (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	803 945,00	1 500,00	805 445,00
852.85219.3110	Świadczenia społeczne (zwiększenie ze środków dotacji na zadania zlecone) było 2 978,00 zł + 744,00 zł = 3 722,00 zł	2 978,00	744,00	3 722,00
852.85219.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie ze środków dotacji na zadania zlecone) było 44,00 zł + 12,00 zł = 56,00 zł	35 963,15	12,00	35 975,15
852.85219	Ośrodki pomocy społecznej	805 445,00	756,00	806 201,00
853.85395.4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zwiększenie ze środków dotacji)	5 769,81	7 413,94	13 183,75
853.85395.4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zwiększenie ze środków dotacji)	678,80	872,24	1 551,04
853.85395.4117	Składki na ubezpieczenia społeczne (zwiększenie ze środków dotacji)	993,56	1 276,66	2 270,22
853.85395.4119	Składki na ubezpieczenia społeczne (zwiększenie ze środków dotacji)	116,89	150,23	267,12
853.85395.4127	Składki na Fundusz Pracy (zwiększenie ze środków dotacji)	141,36	12,10	153,46
853.85395.4129	Składki na Fundusz Pracy (zwiększenie ze środków dotacji)	16,63	1,41	18,04
853.85395.4177	Wynagrodzenia bezosobowe (zwiększenie ze środków dotacji)	16 277,95	1 752,79	18 030,74
853.85395.4179	Wynagrodzenia bezosobowe (zwiększenie ze środków dotacji)	1 915,05	206,21	2 121,26
853.85395.4217	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie ze środków dotacji)	94,32	23 748,43	23 842,75
853.85395.4219	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie ze środków dotacji)	11,10	2 793,93	2 805,03
853.85395.4269	Zakup energii (zwiększenie ze środków własnych gminy)	0,00	5 006,12	5 006,12
853.85395.4307	Zakup usług pozostałych pracowników (zwiększenie ze środków dotacji)	18 717,32	14 304,68	33 022,00
853.85395.4309	Zakup usług pozostałych pracowników (zwiększenie ze środków dotacji)	2 202,04	1 682,90	3 884,94
853.85395	Pozostała działalność (zwiększenia wydatków dotyczą realizacji projektu pn. "Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim")	46 934,83	59 221,64	106 156,47
	Razem zwiększenia wydatków w Opiece Społecznej	13 883 325,18	65 977,64	13 949 302,82
750.75023.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 000,00	-9 000,00	116 000,00
750.75023.6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 000,00	9 000,00	43 000,00
750.75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 988 538,33	0,00	1 988 538,33
754.75412.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie dotyczy: zakupu sprzętu ochrony indywidualnej strażaka - OSP Boguszyn za kwotę 11 500,00 zł, zakupu ubrania dla strażaka z OSP Nowe Miasto za kwotę 3 000,00 zł oraz paliwa do samochodów strażackich 1 500,00 zł)	18 400,00	16 000,00	34 400,00
754.75412	Ochotnicze straże pożarne	949 696,00	16 000,00	965 696,00
801.80149.2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	104 815,00	2 397,00	107 212,00
801.80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	104 815,00	2 397,00	107 212,00
900.90015.4270	Zakup usług remontowych (zwiększenie dotyczy umowy eksploatacji urządzeń oświetlenia drogowego na terenie gminy. W umowie został wprowadzony dodatkowy składnik kosztowy związany z bezpośrednią realizacją przez ENA Oświetlenie Spółka z o.o. modernizacji oświetlenia drogowego)	120 000,00	120 000,00	240 000,00
900.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg <i>Poniższe zmiany w zaplanowanych wydatkach ze środków Funduszu Sołeckiego, dokonuje się na podstawie Uchwały nr 3/2018 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Szyplów z dnia 09.06.2018r.</i>	482 901,95	120 000,00	602 901,95
921.92109.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia pn. "Materiały eksploatacyjne do nagrzewnicy świetlicowej" była zaplanowana kwota 542,95 zł - 542,95 zł = 0,00)	52 848,98	-542,95	52 306,03
921.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	949 788,72	-542,95	949 245,77
900.90004.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie wydatków przedsięwzięcia pn. "Zakup materiałów eksploatacyjnych do kosy" była zaplanowana kwota 900,00 zł + 542,95 zł = 1 442,95 zł)	83 530,50	542,95	84 073,45
900.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	913 271,67	542,95	913 814,62
921.92109.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (przesunięcie dotyczy zadania pn. "Impreza integracyjna" była zaplanowana kwot 5 000,00 zł - 1 400,00 zł = 3 600,00 zł)	52 306,03	-1 400,00	50 906,03
921.92109.4300	Zakup usług pozostałych (przesunięcie dotyczy zadania pn. "Impreza integracyjna" była zaplanowana kwot 0,00 zł + 1 400,00 zł = 1 400,00 zł)	92 600,00	1 400,00	94 000,00
921.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	949 245,77	0,00	949 245,77
	Razem zmiany w planie wydatków Urzędu Gminy	17 503 133,67	138 397,00	17 641 530,67
801.80101.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 219 595,00	3 344,00	4 222 939,00
801.80101.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	798 038,00	576,00	798 614,00
801.80101.4120	Składki na Fundusz Pracy	110 840,00	83,00	110 923,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenia w związku z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń opiekunów stażystów)	6 524 434,41	4 003,00	6 528 437,41
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	531 774,00	2 508,00	534 282,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 050,00	432,00	104 482,00
801.80104.4120	Składki na Fundusz Pracy	14 752,00	62,00	14 814,00
801.80104	Przedszkola (zwiększenia w związku z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń opiekunów stażystów)	952 412,00	3 002,00	955 414,00

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801.80101.4240	Zakup środków dydaktycznych i książek (zwiększenie ze środków dotacji celowej dotyczy: Szkoła Podstawowa Boguszyn 3 094,00 zł + 4 000,00 zł = 7 094,00 zł, Szkoła Podstawowa Kolniczki 4 765,00 zł + 4 000,00 zł = 8 765,00 zł, Zespół Szkół w Chociczycy 4 890,00 zł + 12 000,00 zł = 16 890,00 zł, Zespół Szkół w Kłęce 4 873,00 zł + 12 000,00 zł = 16 873,00 zł)	26 222,00	32 000,00	58 222,00
801.80101	Szkoły podstawowe	6 528 437,41	32 000,00	6 560 437,41
801.80101.4300	Zakup usług pozostałych (zwiększenie ze środków dotacji celowej dotyczy: Szkoła Podstawowa Boguszyn 15 884,00 zł + 3 500,00 zł = 19 384,00 zł, Szkoła Podstawowa Kolniczki 10 317,00 zł + 3 500,00 zł = 13 817,00 zł, Zespół Szkół w Chociczycy 15 890,00 zł + 3 500,00 zł = 19 390,00 zł, Zespół Szkół w Kłęce 33 198,00 zł + 3 500,00 zł = 36 698,00 zł, Zespół Szkół w Nowym Mieście nad Wartą 5 552,00 zł + 3 500,00 zł = 9 052,00 zł)	80 841,00	17 500,00	98 341,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenie w związku z zakupem usług w zakresie danych osobowych RODO w placówkach oświatowych po 500,00 zł/m-c w każdej placówce)	6 560 437,41	17 500,00	6 577 937,41
801.80101.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	798 614,00	130,00	798 744,00
801.80101.4120	Składki na Fundusz Pracy	110 923,00	18,00	110 941,00
801.80101.4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00	752,00	2 852,00
801.80101.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 254,00	10 520,00	137 774,00
801.80101.4300	Zakup usług pozostałych	98 341,00	10 000,00	108 341,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenia dotyczą Zespołu Szkół w Kłęce w związku z wymianą międzygminną uczniów w dniach 10.08.2018r. - 19.08.2018r.)	6 577 937,41	21 420,00	6 599 357,41
Razem zwiększenia wydatków w Oświacie		14 814 357,41	77 925,00	14 892 282,41
Razem wydatki:		46 200 816,26	282 299,64	46 483 115,90

Dochody budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę 131 695,46 zł. Po powyższych zmianach dochody budżetu Gminy wyniosą **40 967 035,90 zł**.
Wydatki budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę 282 299,64 zł. Po powyższych zmianach wydatki budżetu Gminy wyniosą **46 483 115,90 zł**.

Dochody budżetu	40 967 035,90
Kredyty i pożyczki (3 354 000,00 zł - 666 772,00 zł = 2 687 228,00 zł)	2 687 228,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (2 678 247,82 zł + 145 897,00 zł + 4 707,18 zł = 2 828 852,00 zł)	2 828 852,00
Wolne środki	0,00
	46 483 115,90
Wydatki budżetu	46 483 115,90
Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	
	46 483 115,90

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na dzień 31.12.2017r. wynosiła 2 891 115,92 zł. Do budżetu gminy na 2018r. została wprowadzona na pokrycie planowanego niedoboru nadwyżka w kwocie 2 828 852,00 zł. Gmina dysponuje zatem nierozwiązaną nadwyżką budżetową w kwocie 62 263,92 zł, którą można wprowadzić w miarę potrzeb do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru.

Informacje dodatkowe

Zwiększenie wydatków na realizację projektu pn. "Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim" w dziale 852 rozdz.85395 wynosi 59 221,64 zł, w tym: wydatki z budżetu gminy jako obowiązkowy wkład własny gminy w paragrafie 4260 zostają zwiększone o kwotę 5 006,12 zł, wydatki ze środków dotacji przekazanej poprzez Powiat Średzki ze środków WRPO zostają zwiększone o kwotę 54 215,52 zł.
Zwiększenie dotacji wykazane w dziale 853, rozdziale 85395 wynosi 54 514,46 zł, jest zatem większe od zwiększonych planowanych wydatków ze środków dotacji o kwotę 298,94 zł. Wynika to z wykonania w 2017r. większych o tę kwotę tj. 298,94 zł wydatków pośrednich stanowiących 20% kosztów zasadniczych.
W związku z powyższym wydatki zaplanowane na realizację projektu w 2018r., ze środków dotacji muszą być mniejsze o kwotę 298,94 zł.