

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XLII/238/2018 Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 30 maja 2018r.**

Zmian w budżecie Gminy dokonano na podstawie umowy nr 160/2018 z dnia 5 kwietnia 2018r. podpisanej z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu, pism Dyrektorów placówek oświatowych

Dochody budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **118 500,00 zł**. Zmiany nastąpiły w następującej podziale klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600.60016.6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (dotacja na dofinansowanie budowy, przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych)	0,00	118 500,00	118 500,00
600.60016	Drogi publiczne gminne	0,00	118 500,00	118 500,00
	Razem dochody:	40 716 840,44	118 500,00	40 835 340,44

Wydatki budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **1 179 015,00 zł** w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852.85219.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	476 637,00	8 360,00	484 997,00
852.85219.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 765,00	1 440,00	94 205,00
852.85219.4120	Składki na Fundusz Pracy	12 297,00	205,00	12 502,00
952.85219	Ośrodki pomocy społecznej (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	793 940,00	10 005,00	803 945,00
855.85501.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (przesunięcie ze środków dotacji na zadania zlecone)	58 708,00	1 780,00	60 488,00
855.85501.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (przesunięcie ze środków dotacji na zadania zlecone)	9 947,00	307,00	10 254,00
855.85501.4120	Składki na Fundusz Pracy (przesunięcie ze środków dotacji na zadania zlecone)	1 529,00	44,00	1 573,00
855.85501.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (przesunięcie ze środków dotacji na zadania zlecone)	10 943,09	-2 131,00	8 812,09
855.85501	Świadczenia wychowawcze (przesunięcia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	6 907 400,00	0,00	6 907 400,00
855.85504.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 953,00	1 449,00	75 402,00
855.85504.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 653,00	250,00	13 903,00
855.85504.4120	Składki na Fundusz Pracy	1 949,00	36,00	1 985,00
855.85504	Wspieranie rodziny (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	793 940,00	1 735,00	795 675,00
	Razem zwiększenia wydatków w Opiece Społecznej	13 871 585,18	11 740,00	13 883 325,18
600.60016.6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (zmiana planu wydatków dotyczy: Droga dojazdowa do gruntów rolnych Chwałęcín-Skoraczew 46 000,00 + 21 000,00 = 67 000,00 zł Droga dojazdowa do gruntów rolnych Boguszyn-Kruczyn 46 000,00 + 143 000,00 zł = 189 000,00 zł)	400 000,00	164 000,00	564 000,00
600.60016	Drogi publiczne gminne	807 529,90	164 000,00	971 529,90
750.75095.4300	Zakup usług pozostałych (zwiększenie dotyczy konieczności wykonania Programu Ochrony Środowiska)	2 000,00	9 000,00	11 000,00
750.75095	Pozostała działalność	313 040,00	9 000,00	322 040,00
754.75412.6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (zwiększenie dotyczy zadania pn. "Rozbudowa, przebudowa remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą" dokumentacja i kosztorys rozbudowy remizy OSP był wykonany w 2017r. za kwotę 31 365,00 zł. Z kosztorysu wynika, że zadanie to będzie kosztowało brutto 1 450 675,00 zł. Zatem w 2019r. należy zaplanować kwotę 650 675,00 zł.)	0,00	800 000,00	800 000,00
754.75412	Ochotnicze straże pożarne	148 500,00	800 000,00	948 500,00
	Razem zwiększenia wydatków w Urzędzie Gminy	16 500 881,67	973 000,00	17 473 881,67
400.40002.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 638,00	2 800,00	201 438,00
400.40002.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 100,00	481,00	31 581,00
400.40002.4120	Składki na Fundusz Pracy	4 460,00	69,00	4 529,00
400.40002	Dostarczanie wody (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	1 050 285,86	3 350,00	1 053 635,86
700.70095.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 629,00	1 400,00	93 029,00
700.70095.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 940,00	241,00	15 181,00
700.70095.4120	Składki na Fundusz Pracy	2 150,00	34,00	2 184,00
700.70095	Pozostała działalność (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	641 227,93	1 675,00	642 902,93
750.75023.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 207 059,00	14 700,00	1 221 759,00
750.75023.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 112,00	2 527,00	222 639,00
750.75023.4120	Składki na Fundusz Pracy	31 536,00	360,00	31 896,00
750.75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	1 970 951,33	17 587,00	1 988 538,33

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900.90001.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 970,00	2 800,00	167 770,00
900.90001.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 400,00	481,00	30 881,00
900.90001.4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00	69,00	4 469,00
900.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	1 064 782,20	3 350,00	1 068 132,20
900.90002.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 200,00	1 400,00	75 600,00
900.90002.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 600,00	241,00	13 841,00
900.90002.4120	Składki na Fundusz Pracy	1 950,00	34,00	1 984,00
900.90002	Gospodarka odpadami (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	989 425,52	1 675,00	991 100,52
926.92605.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 350,00	350,00	7 700,00
926.92605.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 257,00	60,00	1 317,00
926.92605.4120	Składki na Fundusz Pracy	180,00	9,00	189,00
926.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	93 833,00	419,00	94 252,00
754.75412.2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja dla OSP Wolica Kozia na zakup umundurowania)	0,00	1 196,00	1 196,00
754.75412	Ochotnicze straże pożarne	148 500,00	1 196,00	149 696,00
	Razem zwiększenia wydatków w Urzędzie Gminy	17 473 881,67	29 252,00	17 503 133,67
801.80103.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	419 706,00	-48 613,00	371 093,00
801.80103.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	81 826,00	-8 356,00	73 470,00
801.80103.4120	Składki na Fundusz Pracy (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	11 663,00	-1 191,00	10 472,00
801.80103.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	53 617,00	-18 000,00	35 617,00
801.80103.4240	Zakup środków dydaktycznych i książek (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	32 330,00	-14 000,00	18 330,00
801.80103.4300	Zakup usług pozostałych (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	11 712,00	-3 000,00	8 712,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	729 986,00	-93 160,00	636 826,00
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	678 756,00	-168 247,00	510 509,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	129 314,00	-28 921,00	100 393,00
801.80104.4120	Składki na Fundusz Pracy (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	18 433,00	-4 122,00	14 311,00
801.80104.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	40 407,00	-11 500,00	28 907,00
801.80104.4240	Zakup środków dydaktycznych i książek (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	21 970,00	-9 500,00	12 470,00
801.80104.4300	Zakup usług pozostałych (zmniejszenie ze środków własnych gminy)	17 825,00	-6 500,00	11 325,00
801.80104	Przedszkola	1 155 839,00	-228 790,00	927 049,00
	Razem zmniejszenia wydatków w Oświacie	14 649 334,41	-321 950,00	14 327 384,41
750.75085.4300	Zakup usług pozostałych (zwiększenie w związku zakupu usługi w zakresie danych osobowych RODO w CUW-ie)	11 200,00	4 000,00	15 200,00
750.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	469 792,00	4 000,00	473 792,00
801.80101.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 050 794,00	151 810,00	4 202 604,00
801.80101.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	770 077,00	25 040,00	795 117,00
801.80101.4120	Składki na Fundusz Pracy	107 268,00	3 572,00	110 840,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	6 286 100,41	180 422,00	6 466 522,41
801.80103.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	371 093,00	14 618,00	385 711,00
801.80103.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 470,00	2 515,00	75 985,00
801.80103.4120	Składki na Fundusz Pracy	10 472,00	360,00	10 832,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	636 826,00	17 493,00	654 319,00
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	510 509,00	17 963,00	528 472,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 393,00	3 089,00	103 482,00
801.80104.4120	Składki na Fundusz Pracy	14 311,00	441,00	14 752,00
801.80104	Przedszkola (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	927 049,00	21 493,00	948 542,00
801.80110.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440 300,00	53 151,00	1 493 451,00
801.80110.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 684,00	8 709,00	274 393,00
801.80110.4120	Składki na Fundusz Pracy	37 766,00	1 242,00	39 008,00
801.80110	Gimnazja (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	2 238 681,00	63 102,00	2 301 783,00
801.80115.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 257,00	11 959,00	231 216,00
801.80115.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 700,00	2 056,00	42 756,00
801.80115.4120	Składki na Fundusz Pracy	6 828,00	293,00	7 121,00
801.80115	Technika (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	361 768,00	14 308,00	376 076,00
801.80117.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 628,00	4 823,00	114 451,00
801.80117.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 362,00	830,00	21 192,00
801.80117.4120	Składki na Fundusz Pracy	3 414,00	119,00	3 533,00
801.80117	Branżowe szkoły I i II stopnia (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	173 768,00	5 772,00	179 540,00

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801.80130.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	311 226,00	15 797,00	327 023,00
801.80130.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 495,00	2 461,00	63 956,00
801.80130.4120	Składki na Fundusz Pracy	7 243,00	351,00	7 594,00
801.80130	Szkoły zawodowe (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	493 380,00	18 609,00	511 989,00
801.80146.4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 279,00	2 710,00	25 989,00
801.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 729,00	2 710,00	62 439,00
854.85401.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 240,00	25 815,00	411 055,00
854.85401.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 500,00	4 396,00	79 896,00
854.85401.4120	Składki na Fundusz Pracy	10 763,00	629,00	11 392,00
854.85401	Świetlice szkolne (zwiększenia w związku z podwyżkami płac nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.)	557 883,00	30 840,00	588 723,00
854.85446.4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 871,00	261,00	4 132,00
854.85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 871,00	261,00	4 132,00
801.80195.4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 081,00	3 637,00	99 718,00
801.80195	Pozostała działalność	96 081,00	3 637,00	99 718,00
801.80101.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 254,00	5 000,00	127 254,00
801.80101.4300	Zakup usług pozostałych	75 841,00	5 000,00	80 841,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenia dotyczą wymiany szkolnej w ramach współpracy gminy Vestenbersgreuth i Nowego Miasta nad Wartą. Wymiana odbędzie się w m-cu sierpniu 2018r.)	6 466 522,41	10 000,00	6 476 522,41
	Razem zwiększenia wydatków w Oświacie	14 327 384,41	372 647,00	14 700 031,41
750.75085.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	314 422,00	7 914,00	322 336,00
750.75085.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 275,00	1 340,00	58 615,00
750.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	473 792,00	9 254,00	483 046,00
801.80101.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 202 604,00	16 991,00	4 219 595,00
801.80101.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	795 117,00	2 921,00	798 038,00
801.80101	Szkoły podstawowe (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	6 476 522,41	19 912,00	6 496 434,41
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	528 472,00	3 302,00	531 774,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 482,00	568,00	104 050,00
801.80104	Przedszkola (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	948 542,00	3 870,00	952 412,00
801.80110.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 493 451,00	8 751,00	1 502 202,00
801.80110.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	274 393,00	1 174,00	275 567,00
801.80110	Gimnazja (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	2 301 783,00	9 925,00	2 311 708,00
801.80130.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	327 023,00	2 768,00	329 791,00
801.80130.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 956,00	429,00	64 385,00
801.80130	Szkoły zawodowe (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	511 989,00	3 197,00	515 186,00
801.80148.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	381 807,00	10 329,00	392 136,00
801.80148.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 558,00	1 652,00	69 210,00
801.80148	Stołówki szkolne i przedszkolne (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	856 913,00	11 981,00	868 894,00
854.85415.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 875,00	193,00	9 068,00
854.85415.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 611,00	33,00	1 644,00
854.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	130 503,00	226,00	130 729,00
926.92601.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 750,00	342,00	16 092,00
926.92601.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 337,00	59,00	6 396,00
962.92601	Obiekty sportowe (zwiększenia w związku z podwyżką o 100,00 zł wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników administracji i obsługi)	65 921,00	401,00	66 322,00
801.80101.4270	Zakup usług remontowych (zwiększenie dotyczy: Szkoły Podstawowej w Boguszynie na przyłączenie do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej klas na parterze wraz z montażem umywalek - 13 000,00 zł; Zespołu Szkół w Klece na malowanie holu szkolnego wraz z wymianą lamp - 15 000,00 zł)	46 318,00	28 000,00	74 318,00
801.80101	Szkoły podstawowe	6 496 434,41	28 000,00	6 524 434,41

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801.80103.4270	Zakup usług remontowych (zwiększenie dotyczy Szkoły Podstawowej w Kolniczkach na remont łazienek w oddziałach przedszkolnych - 12 800,00 zł)	656,00	12 800,00	13 456,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	654 319,00	12 800,00	667 119,00
801.80110.4270	Zakup usług remontowych (zwiększenie dotyczy Zespołu Szkół w Chociczy na remont schodów i wejścia do gimnazjum od strony Sali gimnastycznej -14 760,00 zł)	16 878,00	14 760,00	31 638,00
801.80110	Gimnazja	2 311 708,00	14 760,00	2 326 468,00
	Razem zwiększenia wydatków w Oświacie	14 700 031,41	114 326,00	14 814 357,41
	Razem wydatki:	45 021 801,26	1 179 015,00	46 200 816,26

Dochody budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę 118 500,00 zł. Po powyższych zmianach dochody budżetu Gminy wyniosą **40 835 340,44 zł**.
Wydatki budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę 1 179 015,00 zł. Po powyższych zmianach wydatki budżetu Gminy wyniosą **46 200 816,26 zł**.

Dochody budżetu	40 835 340,44
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 (950 960,82 + 1 571 969 zł + 155 318,00 zł = 2 678 247,82 zł)	2 678 247,81
Wolne środki	0,00
	46 200 816,25
Wydatki budżetu	46 200 816,26
Pozyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	
	46 200 816,26

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na dzień 31.12.2018r. wynosiła 2 891 115,92 zł. Do budżetu gminy na 2018r. została wprowadzona na pokrycie planowanego niedoboru nadwyżka w kwocie 2 678 247,81 zł. Gmina dysponuje zatem nierozwiązaną nadwyżką budżetową w kwocie 212 868,11 zł, którą można wprowadzić w miarę potrzeby do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru.