

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXIV/202/2021 Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 28 stycznia 2021 roku**

Zmiany zostały dokonane na podstawie otrzymania w grudniu 2020 roku środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pism od Dyrektorów Placówek Oświatowych

Dochody budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą pozostają bez zmian

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	Dochody organu	35 760 186,00		35 760 186,00
	Dochody Urzędu Gminy	12 709 040,00	0,00	12 709 040,00
	Dochody Oświaty	552 689,00		552 689,00
	Dochody Pomocy Społecznej	21 208,00	0,00	21 208,00
	Razem dochody:	49 043 123,00	0,00	49 043 123,00

Wydatki budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą pozostają bez zmian

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	Razem zmiany wydatków w Pomocy Społecznej	15 741 843,86	0,00	15 741 843,86
	Razem zmiany wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Chromcu	761 286,00	0,00	761 286,00
900.90002.6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (zwiększenie dotyczy zadania pn. " Budowa PSZOK dla Gminy Nowe Miasto nad Wartą" ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Środki te zostały zaplanowane do wykonania w 2020 r. Z powodu ich niewykorzystania zwiększa się o ich kwotę wydatki w 2021 roku)	890 000,00	10 000,00	900 000,00
900.90002	Gospodarka odpadami	3 562 040,00	10 000,00	3 572 040,00
	Razem zmiany w planie wydatków Urzędu Gminy	16 928 428,75	10 000,00	16 938 428,75
801.80101.6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (zwiększenie dotyczy zadania pn. " Rozbudowa o budowę kotłowni gazowej Szkoły Podstawowej w Kolniczkach" ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Środki te zostały zaplanowane do wykonania w 2020 r. powodu ich niewykorzystania zwiększa się o ich kwotę wydatki w 2021 roku 280 000,00 zł + 29 081,00 zł = 309 081,00 zł)	3 258 612,00	29 081,00	3 287 693,00
801.80101	Szkoły podstawowe	3 562 040,00	29 081,00	3 591 121,00
	Razem zmiany wydatków w Oświacie	21 391 034,05	29 081,00	21 420 115,05
	Razem wydatki:	54 822 592,66	39 081,00	54 861 673,66

Dochody budżetu nie ulegają zmianie. Dochody budżetu Gminy wynoszą **49 043 123,00 zł**

Wydatki budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę 39 081,00 zł. Wydatki budżetu Gminy po zmianie wynoszą **54 861 673,66 zł**.

Dochody budżetu	49 043 123,00
Kredyty długoterminowe (5 379 469,66 zł - 3 000 000,00 zł - 770 000,00 zł = 1 609 469,66 zł)	1 609 469,66
Kredyty i pożyczki (pożyczka z WFOŚiGW)	0,00
Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (1 170 000,00 zł + 3 000 000,00 zł + 39 081,00 zł)	4 209 081,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00
Wolne środki (0,00 zł + 770 000,00 zł)	770 000,00
	55 631 673,66
Wydatki budżetu	54 861 673,66
Rozchody spłata pożyczki długoterminowej otrzymanej z WFOŚiGW	770 000,00
Przelewy na rachunki lokat (środki z Rząd.Fund.Inw.Lokaln.)	0,00
	55 631 673,66

Ponadto dokonano przesunięć planu wydatków w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	Razem zmiany wydatków w Pomocy Społecznej	15 741 843,86	0,00	15 741 843,86
	Razem zmiany wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Chromcu	761 286,00	0,00	761 286,00
	Razem zmiany w planie wydatków Urzędu Gminy	16 938 428,75	0,00	16 938 428,75
750.75085.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 079,00	-144,00	31 935,00
750.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	629 514,71	-144,00	31 935,00
801.80101.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	537 611,00	-7 583,00	530 028,00
801.80101	Szkoły podstawowe	14 243 273,87	-7 583,00	14 235 690,87
801.80103.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 451,00	2 319,00	34 770,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	883 020,78	2 319,00	885 339,78
801.80104.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 926,00	1 341,00	53 267,00
801.80104	Przedszkola	2 066 117,39	1 341,00	2 067 458,39

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801.80117.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 032,00	-155,00	31 877,00
801.80117	Brażowe szkoły I i II stopnia	678 754,62	-155,00	678 599,62
801.80148.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 535,00	-756,00	39 779,00
801.80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 215 920,70	-756,00	1 215 164,70
801.80150.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 900,00	43,00	15 943,00
801.80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	300 095,91	43,00	300 138,91
854.85401.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 600,00	4 246,00	37 846,00
854.85401	Świetlice szkolne	982 087,96	4 246,00	986 333,96
954.85415.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	213,00	689,00	902,00
854.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	43 101,57	689,00	43 790,57
	Razem zmiany wydatków w Oświacie	21 420 115,05	0,00	21 420 115,05
	Razem wydatki:	54 861 673,66	0,00	54 861 673,66

W przychodach w klasyfikacji 905 "Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach" zostały zwiększone o kwotę 3 000 000,00 zł z tyt. otrzymania w m-cu grudniu 2020 roku II transzy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na złożone wnioski o dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Boguszynie" - kwota 2 000 000,00 zł oraz zadanie pn. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kolniczkach" - kwota 1 000 000,00 zł. Środki które wpłynęły w grudniu 2020 roku na wyodrębniony rachunek bankowy zostały wykazane w sprawozdaniu Rb-27S Gminy sporządzonym za m-c grudzień 2020 roku w dziale 758, rozdziale 75816, paragrafie 6290 Plan 1 209 081,00 zł Wykonanie 4 209 081,00 zł.

Przychody w klasyfikacji 905 zostały także zwiększone o kwotę 39 081,00 zł w związku z niewykorzystaniem środków z I transzy Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na dwa zadania inwestycyjne zaplanowane do wykonania w 2020 roku. Zadania te zostały ujęte w Przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.

Gmina Nowe Miasto nad Wartą na dzień 31 grudnia 2020 roku posiada wolne środki z tytułu otrzymania w latach 2018-2020 pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie pn. "Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie" w łącznej kwocie 5 043 115,32 zł. W 2020 roku Gmina spłaciła pożyczkę w kwocie 600 000,00 zł. Do spłaty pozostała kwota 4 443 115,32 zł. Są to wolne środki jakimi Gmina dysponuje. Pożyczka przewidziana do spłaty w 2021 roku wynosi 770 000,00 zł. W związku z powyższym w przychodach budżetu w zał.nr 5 zaplanowano wolne środki na spłatę pożyczki w kwocie 770 000,00 zł. Wolne środki po umniejszeniu spłaty pożyczki w 2021 roku wynoszą 4 443 115,32 zł - 770 000,00 zł = 3 673 115,32 zł. Zatem zwiększenie w przychodach w klasyfikacji 905 o kwotę 3 039 081,00 zł jest uzasadnione, gdyż Gmina posiada wolne środki większe od kwoty zwiększenia w klasyfikacji 905 przychodów.

