

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXXIV/211/2013 Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 26 września 2013r.**

Zmian w budżecie Gminy dokonano na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.299.2013.7 z dnia 11.09.2013r., FB-I.3111.296.2013.7 z dnia 28.08.2013r., FB-I.3111.328.2013.7 z dnia 16.09.2013r., FB-I.3111.251.2013.7 z dnia 19.09.2013r., FB-I.3111.336.2013.4 z dnia 19.09.2013r. umowy finansowania Program "Uczenie się przez całe życie" z dnia 10.09.2013r. Oraz pism Dyrektorów placówek oświatowych i Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej

Dochody budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **475 040,92 zł**. Zmiany w planie dochodów dokonuje się w następujących podziałkach kasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758.75814.2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	52 460,92	52 460,92
758.75814.6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	0,00	1 600,00	1 600,00
758.75814	Różne rozliczenia finansowe (dotacje przyznane pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.296.2013.7 dotyczą zwrotu 20% wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 roku)	60 000,00	54 060,92	114 060,92
801.80101.2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (zwiększenie dotyczy środków jakie Gmina ma otrzymać z tytułu podpisania umowy finansowania programu Comenius "Uczenie się przez całe życie". Umowa została podpisana z Fundacją Systemu Edukacji - Narodową Agencją Programu "Uczenie się przez całe życie" z siedzibą w Warszawie. Na realizację tego programu przyznano dofinansowanie 20 000 EUR, Dofinansowanie w 2013r. ma wynieść 80% tj. 16 000 EUR natomiast po zakończeniu i rozliczeniu projektu w 2015r. Dofinansowanie ma wynieść 4 000 EUR. W związku z powyższym przewiduje się, że przyjmując kurs EUR na kwotę 4,21 zł Gmina otrzyma w 2013r. Kwotę 67 360,00 zł. Projekt ma realizować Zespół Szkół w Klęce w latach 2013-2015)	0,00	67 360,00	67 360,00
801.80101	Szkoły podstawowe	44 350,00	67 360,00	111 710,00
854.85415.2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (dotacja dotyczy dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013r. - "Wyprawlka szkolna")	0,00	23 268,00	23 268,00
854.85415	Pomoc materialna dla uczniów	99 792,00	23 268,00	123 060,00
801.80104.2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (dotacja przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.328.2013.7 na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w okresie wrzesień-październik 2013r.)	0,00	62 721,00	62 721,00
801.80104	Przedszkola	122 563,00	62 721,00	185 284,00
852.85203.2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) (zwiększenie dotyczy wydatków bieżących Środowiskowego Domu Samopomocy w Chromcu)	302 400,00	9 560,00	311 960,00
852.85203	Ośrodki wsparcia	396 968,00	9 560,00	406 528,00
852.85212.2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)	2 706 579,00	258 071,00	2 964 650,00
852.85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 718 979,00	258 071,00	2 977 050,00
	Razem:	27 051 167,36	475 040,92	27 526 208,28

Wydatki budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą zostają zwiększone o kwotę **439 643,00 zł**. Zmiany w planie wydatków dokonuje się w następujących podziałkach kasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750.75023.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zwiększenie dotyczy odprawy rentowej i ekwiwalentu za niewykorzystany urlop)	938 714,00	26 023,00	964 737,00
750.75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 629 260,00	26 023,00	1 655 283,00
801.80104.2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (zwiększenie dotyczy Gminy Jarocin - 2 000,00 zł, Gminy Jaraczewo - 3 500,00 zł, Gminy Środa Wlkp. - 2 000,00 zł)	8 200,00	7 500,00	15 700,00
801.80104	Przedszkola	8 200,00	7 500,00	15 700,00
	Zmiany planu wydatków w Urzędzie Gminy	10 485 316,60	33 523,00	10 518 839,60

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852.85203.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie ze środków dotacji na zad.zlecone)	42 551,00	9 560,00	52 111,00
852.85203	Ośrodki wsparcia	477 320,00	9 560,00	486 880,00
852.85212.3110	Świadczenia społeczne (zwiększenie ze środków doatcji na zadania zlecone)	2 574 575,00	250 555,00	2 825 130,00
852.85212.4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zwiększenie ze środków dotacji na zad.zlecone)	11 488,00	7 516,00	19 004,00
852.85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 787 336,00	258 071,00	3 045 407,00
	Zmiany planu wydatków w Opiece Społecznej	5 744 190,13	267 631,00	6 011 821,13
801.80101.4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
801.80101.4241	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	10 000,00	10 000,00
801.80101.4301	Zakup usług pozostałych	0,00	39 000,00	39 000,00
801.80101.4411	Podróże służbowe krajowe	0,00	700,00	700,00
801.80101.4421	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	1 000,00	1 000,00
801.80101.4431	Różne opłaty i składki (zwiększenia dotyczą Zespołu Szkół w Klęce w związku z podpisaną umową na realizację projektu pn."Nasz świat miejscem życia dla wszystkich" w ramach programu COMENIUS "Uczenie się przez całe życie")	0,00	800,00	800,00
801.80101	Szkoły podstawowe	5 355 264,00	52 500,00	5 407 764,00
854.85415.3260	Inne formy pomocy dla uczniów (zwiększenie dotyczy realizacji ze środków otrzymanej dotacji dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów w ramach programu pomocy uczniom w 2013r. - "Wyprawka szkolna")	2 520,00	23 268,00	25 788,00
854.85415	Pomoc materialna dla uczniów	139 089,00	23 268,00	162 357,00
801.80103.4010	Wynagrodzenia osobowe	350 364,00	16 382,00	366 746,00
801.80103.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 908,00	2 816,00	72 724,00
801.80103.4120	Składki na Fundusz Pracy	9 966,00	400,00	10 366,00
801.80103.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 106,00	2 000,00	18 106,00
801.80103.4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 372,00	2 000,00	5 372,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	592 498,00	23 598,00	616 096,00
801.80104.2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	721 308,00	16 146,00	737 454,00
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe	408 619,00	15 863,00	424 482,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 242,00	2 726,00	81 968,00
801.80104.4120	Składki na Fundusz Pracy	11 295,00	388,00	11 683,00
801.80104.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 348,00	2 000,00	20 348,00
801.80104.4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 078,00	2 000,00	5 078,00
801.80104	Przedszkola	1 470 777,00	39 123,00	1 509 900,00
	Dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego została przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.328.2013.7 w kwocie 62 721,00 zł w dziale 801, rozdz.80104, par.2030. Gmina robiąc zapotrzebowanie na tę dotację do Kuratorium wykazała potrzebę naliczenia dotacji w rozdz.80104 w kwocie 39 123,00 zł oraz w rozdz.80103 w kwocie 23 598,00 zł. Po wyjaśnieniach otrzymanych z Kuratorium Oświaty w Poznaniu wiadomo, że Kuratorium zwraca się z pismem do Ministerstwa o skorygowanie przyznanych dotacji zgodnie ze złożonym przez gminę zapotrzebowaniem. Korekta przyznanej dotacji co do rozdziałów będzie dostarczone gminie w późniejszym terminie, w związku z czym po stronie dochodów dotacja została wprowadzona do budżetu w rozdz.80104, natomiast wydatki ze środków tej dotacji zostały zaplanowane w rozdz.80103 i 80104.			
	Zmiany planu wydatków w Oświacie	13 958 988,00	138 489,00	14 097 477,00
	Razem wydatki:	30 188 494,73	439 643,00	30 628 137,73

Dochody budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę **475 040,92 zł**. Po powyższych zmianach dochody budżetu Gminy wyniosą **27 526 208,28 zł**.
Wydatki budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę **439 643,00 zł**. Po powyższych zmianach wydatki budżetu Gminy wyniosą **30 628 137,73 zł**.

Dochody budżetu	27 526 208,28
Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (13 685,00 zł + 15 251,20 zł = 28 936,20 zł)	28 936,20
spłata pożyczki przez Bibliotekę jaką otrzymała w 2012r. na realizację przedsięwzięcia pn."Walory przyrodnicze Fminy Nowe Miasto nad Wartą" w kwocie 13 685,00 zł oraz	
prognozowana spłata pożyczki przez Samorządową Instytucję Kultury - Bibliotekę udzielanej przez Gminę w 2013r. na realizację projektu "Figury, kapliczk i krzyże przyrodne Gminy Nowe Miasto nad Wartą w kwocie 15 251,20 zł)	
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (3 187 315,93 zł - 35 397,92 zł = 3 151 918,01 zł)	3 151 918,01
Wolne środki	0,00
	30 707 062,49

Wydatki budżetu	30 628 137,73
Rozchody - spłata pożyczki do WFOŚiGW w Poznaniu zaciągniętej w 2008r. na budowę kanalizacji sanitarnej Kolniczki (160 000,00 zł - umorzenie 160 000,00 zł w m-cu 01/2013r.= 0,00 zł)	0,00
Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie do BGK	0,00
Pożyczka dla Biblioteki w Nowym Mieście nad Wartą (na projekt pn."Figury, kapliczki i krzyże przydrożne Gminy Nowe Miasto nad Wartą" - 15 251,20 zł oraz na projekt pn."Pamiętki czasu - magiczne zakątki Gminy Nowe Miasto nad Wartą" - 16 234,56 zł)	31 485,76
Pożyczka dla Stowarzyszenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Kłęce w związku z realizacją projektu dofinansowywanego ze środków PROW pn."Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na cele rekreacji z utworzeniem przydrożnej kapliczki" - zwrot pożyczki nastąpi po otrzymaniu środków z UE tj. w 2014r.	47 439,00
	30 707 062,49

Ponadto dokonuje się przesunięć planu wydatków w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900.90001.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	-339,00	11 661,00
900.90001.4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 542,00	339,00	6 881,00
900.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	862 916,00	0,00	862 916,00
	Razem przesunięcia w Urzędzie Gminy	10 518 839,60	0,00	10 518 839,60
	Razem przesunięcia w Opiece Społecznej	6 011 821,13	0,00	6 011 821,13
801.80101.4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 125,00	2 000,00	113 125,00
801.80101.4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 238,00	-1 000,00	16 238,00
801.80101.4300	Zakup usług pozostałych	77 233,00	5 512,00	82 745,00
801.80101	Szkoły podstawowe	5 355 264,00	6 512,00	5 361 776,00
801.80103.4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 372,00	-1 000,00	4 372,00
801.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	616 096,00	-1 000,00	615 096,00
801.80104.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	424 482,00	6 400,00	430 882,00
801.80104.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 968,00	1 100,00	83 068,00
801.80104	Przedszkola	1 509 900,00	7 500,00	1 517 400,00
801.80110.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 725 104,00	-3 150,00	1 721 954,00
801.80110.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	334 476,00	-540,00	333 936,00
801.80110.4300	Zakup usług pozostałych	38 728,00	1 378,00	40 106,00
801.80110	Gimnazja	2 770 030,00	-2 312,00	2 767 718,00
801.80114.4280	Zakup usług zdrowotnych	252,00	40,00	292,00
801.80114.4370	Opt.z tyt.zakupu usług telekom.świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 500,00	-40,00	3 460,00
801.80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	419 477,00	0,00	419 477,00
801.80130.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	889 723,00	-6 500,00	883 223,00
801.80130.4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 500,00	6 500,00
801.80130	Szkoły zawodowe	1 372 748,00	0,00	1 372 748,00
801.80148.4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 088,00	-7 104,00	242 984,00
801.80148.4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 158,00	-1 075,00	18 083,00
801.80148.4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 723,00	-1 400,00	43 323,00
801.80148.4120	Składki na Fundusz Pracy	6 376,00	-760,00	5 616,00
801.80148.4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 994,00	-361,00	12 633,00
801.80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	583 311,00	-10 700,00	572 611,00
	Razem przesunięcia w Oświacie	14 097 477,00	0,00	14 097 477,00
	Ogółem przesunięcia planu wydatków:	30 628 137,73	0,00	30 628 137,73

- W związku z Uchwałą Nr 19/1099/2013 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 11 września 2013r., która wskazała na nieprawidłowości pomiędzy załącznikami Nr 2, 3 i 7 do budżetu gminy na 2013 rok dokonuje się następujących zmian, w celu usunięcia powstałych błędów:
- 1) w załączniku Nr 7 "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą w 2013 roku jednostkom sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych" w dotacjach podmiotowych dla jednostek sektora finansów publicznych w dziale 921, rozdz. 92109, par. 2480 zmienia się kwotę 345 500,00 zł na kwotę **357 500,00 zł** (dot.dot.dla Gminnego Ośrodka Kultury) oraz w dziale 921, rozdz.92116, par.2480 zmienia się kwotę 312 500,00 zł na kwotę **300 500,00 zł** (dot.dotacji dla Biblioteki).
 - 2) w załączniku Nr 3 "II. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Nowe Miasto nad Wartą odrębnymi ustawami w 2013 roku" w dziale 852, rozdz.85212, par.3110 zmienia się kwotę 2 574 584,00 zł na kwotę **2 574 575,00 zł** oraz w dziale 852, rozdz.85212, par.4010 zmienia się kwotę 78 823,00 zł na kwotę **78 832,00 zł**.