

## **U Z A S A D N I E N I E**

Po dokonanej analizie wykonania budżetu za rok ubiegły oraz weryfikacji planów finansowych postanawia się wprowadzić następujące zmiany w Budżecie Gminy Wizna na 2015 rok :

### ***Dochody budżetowe***

Po stronie **dochodów** dokonać **zwiększenia** planów o kwotę **353.433,68 zł** i jednocześnie zmniejszenia o kwotę **344.052,- zł** , co ostatecznie skutkuje zwiększeniem dochodów o kwotę **9.381,68 zł**

*Zmian dokonano w następującej klasyfikacji budżetowej :*

- 1) Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ( Dz. U. z 2014 r. poz.1952), dokonuje się zmian w klasyfikacji budżetowej z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych. W związku z powyższym kwotę **257.952,- zł** przenosi się z działu **756** – dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej - do działu **900** – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.
- 2) Zmniejszeniu o kwotę **86.100,- zł** ulegają plany dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej, która po zmianie wynosić będzie 3.359.351,- zł.
- 3) W dziale **853 - Pozostałe zadanie w zakresie polityki społecznej** wprowadzono plan dochodów i wydatków w ogólnej kwocie **95.481,68 zł** w związku z kontynuacją umowy zawartej w 2014 r. o dofinansowanie projektu : „ *Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego , który również w 2015 r. realizowany będzie przez szkoły podstawowe naszej gminy.

### ***Wydatki budżetowe***

Po stronie wydatków dokonać **zwiększenia** planów o kwotę **991.007,68 zł** i jednocześnie zmniejszenia o kwotę **922.724,- zł** , co ostatecznie skutkuje zwiększeniem wydatków o kwotę **68.283,68 zł**

*Zmian dokonano w następującej klasyfikacji budżetowej :*

- 1) W dziale **600 - Transport i łączność**  
rozdział : **drogi publiczne powiatowe** – w tym rozdziale dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami dotyczącymi zmian w dotacji celowej na pomoc finansową udzieloną Powiatowi Łomżyńskiemu przez Gminę na realizację zadania „*Przebudowa drogi powiatowej Nr 1962B – Wizna – Srebrowo – Mrówki – Nielawice – Kokoszki – Guty - Kownaty*” na odcinku *Kokoszki – do granicy gminy Wizna o długości około 500 m.*  
Po uzgodnieniach z Powiatem należy zmniejszyć wydatki bieżące o kwotę **300.000,- zł** oraz jednocześnie zwiększyć o tę samą kwotę wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego
- 2) W dziale **750 – Administracja publiczna – rozdz. rady gminy** – zwiększono plany wydatków o kwotę **31.000,- zł** na wypłatę diet radnym i sołtysom;

- 3) W dziale **851** w dziale **Ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi** – w związku z niepełnym wykonaniem planów wydatków budżetowych w roku ubiegłym przeznaczonych na realizację programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, zwiększa się wydatki na ten cel w roku bieżącym o kwotę **7.115,-** zł, które zgodnie z wnioskiem Komisji przeznaczone będą na zakupy sprzętu sportowego, urządzenie boisk sportowych oraz placów zabaw i siłowni oraz inne zakupy zaopiniowane przez Komisję;
- 4) W dziale **853 - Pozostałe zadanie w zakresie polityki społecznej** wprowadzono plan wydatków w kwocie **95.481,68** zł na realizację projektu „*Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna*”
- 5) W dziale **900 – gospodarka odpadami** – zwiększa się wydatki o kwotę **16.087,-** zł, która pozostała nie zrealizowana w roku ubiegłym.  
Środki te przeznacza się na zakup kontenerów (9.201,- zł) oraz na utwardzenie placu na terenie byłego GS (6.886,- zł);
- 6) W dziale **801 – Oświata i wychowanie** dokonuje się zmian polegających na przeniesieniu planów pomiędzy rozdziałami na kwotę **536.624,-** zł.

Wynika to również z przywołanego wcześniej w opisie dochodów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r, które wprowadziło w klasyfikacji budżetowej dwa nowe rozdziały ( **80149 i 80150** ) dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach.

Ponadto o kwotę **86.100,-** zł zmniejszono plany wydatków budżetowych w oddziałach przedszkolnych wynikające ze zmniejszenia subwencji oświatowej, które zostaną zrekompensowane dotacją na edukację przedszkolną.

W tym dziale zwiększono także plany finansowe w kwocie **4.700,-** zł przeznaczone na zwrot kosztów za pobyt dzieci, które są mieszkańcami naszej gminy a uczęszczają do przedszkoli w Gminie Piątница i w Łomży.

W związku wprowadzonymi zmianami w planach dochodów i wydatków budżetowych zmiane ulegają również załączniki:

- „Zadania inwestycyjne w 2015 r.”, który określa zaktualizowane zadania inwestycyjne w ogólnej wysokości **2.203.269,51** zł. (*załącznik nr 3*);

- „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych „ w którym wprowadzono zmiany wynikające z kontynuacji umowy (*załącznik nr 4*)

Również w wyniku dokonanych zmian w planach dochodów i wydatków budżetowych, **zwiększa się** deficyt budżetu przyjęty Uchwałą Nr IV/ 10 / 14 Rady Gminy Wizna z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Wizna na rok 2015 o kwotę **58.902,-** zł.

Zgodnie z w/w uchwałą przyjęty budżet zakładał deficyt w wysokości **1.383.599,-** zł, który po dokonanych zmianach wynosi **1.442.501,-** zł. Planowane zwiększenie deficytu budżetowego pokryte zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Szczegółowy plan przychodów i rozchodów gminy na 2015 r. przedstawia załącznik **nr 5** do niniejszej uchwały.