

Objaśnienia do zmian w budżecie gminy Korycin na 2018 r.

Zmiany w uchwale dotyczą:

- I. Zmiany w treści uchwały. Dotyczą one:
 1. Uwzględnienia postanowień wyrażonych w formie Uchwały Nr 670/18 z dnia 30 stycznia 2018 r. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku do Uchwały Nr XXV/167/2017 Rady Gminy Korycin z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Korycin na rok 2018.
 2. Wprowadzenia do treści normatywnej uchwały zmian wynikających ze zmienianych załączników do uchwały.
- II. Zmiany w planie dochodów (załącznik nr 1 do Uchwały) polegają na:
 1. W dziale 758 „Różne rozliczenia” dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 89 369,00 zł w związku z otrzymaniem informacji z Ministerstwa Finansów o ostatecznych kwotach subwencji na 2018 rok. Z pisma wynika m.in. zmniejszenie kwoty subwencji oświatowej na 2018, dlatego też konieczne jest dostosowanie planu do zaistniałej sytuacji;
 2. W dziale 801 „ Oświata i wychowanie” dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 92 177,71 zł. Zmiana ta wynika z zastosowanej przez instytucję kontroli I stopnia (Podlaski Urząd Wojewódzki), korekty finansowej skutkującej zmniejszeniem dofinansowania, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w procedurze zamówień publicznych, dotyczących realizowanego projektu dofinansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG Litwa – Polska V-A. (projekt „Cross-border Early Education Network” polegający m.in. na przebudowie przedszkola w Korycinie);
 3. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 524 858,10 zł. Zmiana ta wynika z konieczności zmniejszenia wartości dofinansowania projektu polegającego na budowie systemu solarnych instalacji wytwarzania ciepła oraz instalacji wytwarzania energii. W związku ze zmianą zasad dofinansowania projektu środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej, część mieszkańców gminy wycofała się z projektu, spadła jego wartość oraz planowane dofinansowanie. Dlatego też zachodzi potrzeba dostosowania planu dochodów w tym zakresie;
 4. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 286 229,00 zł. Zmiana ta wynika z:
 - a) z zastosowanej przez instytucję kontroli I stopnia (Podlaski Urząd Wojewódzki), korekty finansowej skutkującej zmniejszeniem dofinansowania, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w procedurze zamówień publicznych, dotyczących realizowanego projektu dofinansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG Litwa – Polska V-A. (projekt Culture & Nature – cross border tourism development driven by common heritage” polegający m.in. na przebudowie plaży w Korycinie);
 - b) z zastosowanej przez instytucję zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego (Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego), korekty finansowej skutkującej zmniejszeniem dofinansowania, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w procedurze zamówień publicznych, dotyczących realizowanego projektu dofinansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 (projekt Park Kulturowy Korycin – Milewszczyzna);
- III. Zmiany w planie wydatków (załącznik nr 2 do Uchwały) polegają na:

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr XXVI/184/2018
Rady Gminy Korycin
z dnia 26 marca 2018 r.

1. W dziale 758 „Różne rozliczenia” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o kwotę 155 888,25 zł, przeznaczonych na wydatki związane z zapłatą podatku VAT. W związku z koniecznością zmniejszenia wartości projektu polegającego na budowie systemu solarnych instalacji wytwarzania ciepła oraz instalacji wytwarzania energii, w którym istotną częścią były wpłaty mieszkańców stanowiące udział własny w projekcie opodatkowane podatkiem VAT, następuje także konieczność zmniejszenia limitu wydatków w tym zakresie.
 2. W dziale 801 – „Oświata i wychowanie” dokonuje się przesunięcia planu wydatków pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej. Zmiana dotyczy limitu wydatków na rozbudowę przedszkola w Korycinie. W dziale tym zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 496,81 zł i wzrost ten dotyczy także nakładów na rozbudowę przedszkola w Korycinie;
 3. W dziale 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zmiany klasyfikacji budżetowej wydatków związanych z projektem polegającym na budowie systemu solarnych instalacji wytwarzania ciepła oraz instalacji wytwarzania energii. W związku ze zmianą zasad dofinansowania projektu środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej, część mieszkańców gminy wycofała się z projektu, spadła jego wartość oraz planowane wydatki w tym zakresie;
 4. W dziale 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dokonuje się następujących zmian:
 - a) dokonuje się zmiany rozdziału klasyfikacji budżetowej i przeniesienia limitu wydatków dla projektu „Park Kulturowy Korycin – Milewyszczyzna”. Pierwotnie wydatki te sklasyfikowane były w rozdziale 92195 – Pozostała działalność, obecnie w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami; W nowo utworzonym rozdziale dokonuje się także zmian w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej dotyczących sposobu finansowania inwestycji (zmiana ostatniej cyfry paragrafu wydatkowego) wynikające z konieczności właściwego uwzględnienia sankcji wynikającej z niedochowania procedur związanych ze stosowaniem prawa zamówień publicznych;
 - b) dokonuje się także zmian w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej dotyczących sposobu finansowania inwestycji (zmiana ostatniej cyfry paragrafu wydatkowego) wynikające z konieczności właściwego uwzględnienia sankcji wynikającej z niedochowania procedur związanych ze stosowaniem prawa zamówień publicznych (projekt związany z rozbudową plaży w Korycinie);
- IV. Zmiany w limitach wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2018 roku (załącznik nr 3 do Uchwały).
Zmiany w załączniku dotyczą doprowadzenia do zgodności załącznika do zmienionego planu wydatków (załącznik nr 2 do uchwały). Zmiany te opisano powyżej.
- V. Zmiany w przychodach i rozchodach budżetu (załącznik nr 4 do Uchwały).
Zmiany w załączniku polegają na zmniejszeniu planu rozchodów budżetu w 2018 roku o kwotę 302 448,00 zł do kwoty 1 863 814,00 zł i wynikają z faktycznych potrzeb budżetu w tym zakresie.

Przewodniczący Rady
Józef Gliński