

### Objaśnienia do zmian w budżecie gminy Korycin na 2021 r.

Zmiany w uchwale dotyczą:

- I. Zmian w treści normatywnej uchwały. Zmiany te polegają na:
  1. Uaktualnieniu kwot dochodów oraz wydatków zapewniając zgodność z załącznikami do uchwały.
  2. Ustalenia nowego wykazu zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2021 roku.
  3. Ustalenia nowej treści § 5 uchwały wynikającego ze zmiany konstrukcji budżetu. Nowa konstrukcja budżetu przewiduje osiągnięcie w 2021 roku deficytu budżetowego w wysokości 1 263 067,98 zł zamiast planowanej pierwotnie nadwyżki budżetowej w wysokości 445 073,00 zł. Wynika to głównie z następujących zdarzeń:
    - a) w związku z otrzymaniem dofinansowania na przebudowę drogi: Białostoczek – droga krajową nr 8 w 2020 roku co skutkowało ujęciem tej wpłaty w dochodach budżetu w roku 2020 (były to środki pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych w wys. 910 982,26 zł), zachodzi konieczność zmniejszenia zaplanowanych do osiągnięcia w 2021 roku dochodów z tego tytułu w wysokości 1 326 000,00 zł
    - b) w związku z dużą niepewnością zrealizowania zaplanowanych dochodów w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w kwocie 507 637,90 zł zachodzi konieczność ich zmniejszenia do zera. Dochody te stanowią refundację planowanych do poniesienia w 2021 roku wydatków związanych z realizowanym projektem o nazwie „Rewitalizacja części centrum Korycina – remont budynku, budowa miasteczka ruchu drogowego, placu zabaw oraz utwardzenie terenu”. Zrealizowanie inwestycji oraz jej rozliczenie jest na tyle czasochłonne iż otrzymanie zwrotu poniesionych z tego tytułu wydatków w 2021 roku jest obarczone dużą niepewnością.  
Planowany deficyt pokryty zostanie w całości przychodami budżetu, których źródła opisano poniżej.
  4. Ustalenia nowej treści § 6 uchwały ustalającej nowe brzmienie załącznika dotyczącego przychodów i rozchodów budżetu w 2021 roku. Zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem, w momencie planowania deficytu budżetowego zachodzi także konieczność wskazania źródła jego pokrycia. Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie w całości przychodami budżetu wynikającymi z następujących rozliczeń:
    - a) otrzymanie dofinansowania na przebudowę drogi: Białostoczek – droga krajową nr 8 w 2020 roku skutkuje ujęciem tej wpłaty w dochodach budżetu w roku 2020 (środki pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych w wys. 910 982,26 zł Kwota ta przechodzi na rok 2021 i stanowi przychód budżetu roku 2021. Środki te pochodzą z budżetu państwa i ich wydatkowanie ściśle związane jest ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu;
    - b) otrzymane dofinansowanie w 2020 roku ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (kwota 500 000,00 zł z czego wydatkowano w 2020 r kwotę 95 925,13 zł) skutkuje ujęciem tych dochodów w roku budżetowym 2020. Kwota 404 074,87 zł przechodzi na rok 2021 i stanowi przychód budżetu roku 2021. Środki te pochodzą z budżetu państwa i ich wydatkowanie ściśle związane jest ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu;
    - c) w wyniku ostatecznego zamknięcia i rozliczenia rachunków bankowych budżetu gminy za 2020 rok w budżecie pojawiają się wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wolne środki powstałe w ten sposób stanowią kwotę 393 083,85 zł i jako takie zostają wprowadzone do budżetu jako przychody 2021 roku. Kwota ta także sfinansuje zaplanowany w 2021 roku deficyt budżetowy.

II. Zmian w załączniku Nr 1 do Uchwały polegające na:

1. W dziale 600 – „Transport i łączność” – dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 1 326 000,00 zł w związku z otrzymaniem dofinansowania do przebudowy drogi gminnej Białostoczek – droga krajowa nr 8 w 2020 roku oraz aktualizacją kwot wynikających z rozstrzygnięć przetargowych;
2. W dziale 750 – „Administracja publiczna” – dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 5 835,00 zł w związku z informacją o przyznaniu dotacji celowej związanej z organizacją i przeprowadzeniem w 2021 roku narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań;
3. W dziale 758 – „Różne rozliczenia” – dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 24 535,00 zł w związku z otrzymaną informacją o ostatecznych kwotach subwencji oświatowej na 2021 rok otrzymaną z Ministerstwa Finansów;
4. W dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 507 637,90 zł w związku z niską realnie szansą na ich pozyskanie w 2021 roku. Dochody te stanowią refundację planowanych do poniesienia w 2021 roku wydatków związanych z realizowanym projektem o nazwie „Rewitalizacja części centrum Korycina – remont budynku, budowa miasteczka ruchu drogowego, placu zabaw oraz utwardzenie terenu”. Zrealizowanie inwestycji oraz jej rozliczenie jest na tyle czasochłonne iż otrzymanie zwrotu poniesionych z tego tytułu wydatków jest obarczone dużą niepewnością;

III. Zmian w załączniku Nr 2 do Uchwały polegające na:

1. W dziale 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 60 000,00 zł w związku z planowanymi do poniesienia wydatkami związanymi z budową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na nowym osiedlu w Korycinie.
2. W dziale 600 - „Transport i łączność” dokonuje się zmniejszenia wydatków o kwotę 630 000,00 zł w związku z rozstrzygnięciami przetargowymi związanymi z przebudową drogi Białostoczek – droga krajowa nr 8 oraz utworzeniem nowych limitów zadań inwestycyjnych dotyczących dróg gminnych opisanych w załączniku nr 3 do uchwały; w dziale tym dokonuje się także zwiększenia planu wydatków o kwotę 52 503,08 w związku z:
  - a) planowaną do przekazania dla Starostwa Powiatowego w Sokółce dotacją celową, stanowiącą pomoc finansową, związaną z dofinansowaniem do przewozów autobusowych na trasie Sokółka – Korycin przez Bogusze, Janów w 2021 roku, w kwocie 2 503,08 zł
  - b) zwiększeniem limitu na wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych w kwocie 50 000,00 zł;
5. W dziale 750 – „Administracja publiczna dokonuje się zwiększenia planu wydatków związanych z rozdysponowaniem dotacji celowej otrzymanej w związku z organizacją i przeprowadzeniem w 2021 roku narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w kwocie 5 835,00 zł;
3. W dziale 750 – „Administracja publiczna” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w klasyfikacji dotyczącej zakupu usług o kwotę 24 535,00 zł;
4. W dziale 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” - dokonuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę 52 000,00 zł w związku z :
  - a) planowaną do przekazania dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Białymstoku dotacją celową, stanowiącą pomoc finansową, związaną z dofinansowaniem do zakupu pojazdu służbowego przeznaczonego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Sokółce w kwocie 2 000,00 zł;
  - b) zwiększeniem limitu na wydatki inwestycyjne związane z przebudową dachu na budynku remizy OSP w Korycinie w kwocie 50 000,00 zł;
5. W dziale 852 – „Pomoc społeczna” – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 20 000,00 zł w związku z zabezpieczeniem środków budżetu przeznaczonych na opłacenie kosztów pobytu w Domu Pomocy Społecznej mieszkańca gminy skierowanego do DPS na mocy wyroku sądowego (miesięczny koszt pobytu to kwota ok 3 500 zł, miesięcznie finansowanych ze środków własnych budżetu).
6. W dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 320 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne związane z planowanym zakupem ciągnika rolniczego (100 000,00 zł) oraz wydatkami związanymi z

przygotowaniami do modernizacji oczyszczalni ścieków w Korycinie (50 000,000 zł); w dziale tym dokonuje się także zwiększenia planu wydatków związanych zakupem energii zużywanej do oświetlenia ulicznego, oraz zakupem usług pozostałych w łącznej kwocie 170 000,00 zł;

IV. Zmian w załączniku Nr 3 do Uchwały polegające na:

1. Utworzeniu nowego limitu na zadania inwestycyjne w dziale 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” w kwocie 60 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Korycinie;
  2. Utworzeniu nowych limitów na zadania inwestycyjne w dziale 600 „Transport i łączność” w kwocie 170 000,00 zł i przeznaczenia ich na:
    - a) wydatki związane z modernizacją drogi rolniczej w obrębie wsi Wysokie – limit w wysokości 60 000,00 zł
    - b) wydatki związane z przygotowaniem do realizacji inwestycji polegającej na przebudowie drogi gminnej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 671 poprzez miejscowość Krukowszczyzna do drogi krajowej Nr 8 – limit w wysokości 70 000,00 zł;
    - c) wydatki związane z przygotowaniem do realizacji inwestycji polegającej na przebudowie drogi gminnej na odcinku Przesławka – Brzozówka Strzelecka (do granicy gminy) – limit w wysokości 70 000,00 zł;
  3. Zmniejszeniu limitu na wydatki związane z przebudową drogi gminnej Białostoczek – droga krajowa nr 8 do kwoty 1 900,000,00 zł w związku z aktualizacją kwot wynikających z rozstrzygnięć poprzetargowych;
  4. Utworzeniu nowego limitu na zadania inwestycyjne w dziale 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w kwocie 50 000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę dachu na budynku remizy OSP w Korycinie;
  5. Utworzeniu nowego limitu na zadania inwestycyjne w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w kwocie 150 000,00 zł z przeznaczeniem na:
    - a) wydatki związane z przygotowaniem do modernizacji oczyszczalni ścieków w Korycinie w kwocie 50 000,00 zł;
    - b) wydatki związane za zakupem ciągnika rolniczego dla potrzeb komunalnych gminy;
- V. Zmiany w załączniku Nr 4 do Uchwały dotyczącej przychodów i rozchodów budżetu w 2021 roku. Zmiany polegają na wprowadzeniu do załącznika nowej pozycji przychody budżetu w wysokości 1 708 140,98 zł w podziale na poszczególne rodzaje. Zasadność i okoliczności wprowadzenia tej zmiany została opisana w pkt I niniejszego załącznika.

PRZEWODNICZĄCY RADY

**Iwona Chwiećko**