

Objaśnienia do załącznika Nr 1 stanowiącego plan dochodów.

1. W rozdz. 01010 wprowadza się plan dochodów w wysokości 113 zł, na środki które wpłynęły z ostatecznego rozliczenia zadań inwestycyjnych, realizowanych w 2005 roku, dofinansowanych z funduszy strukturalnych.
2. W rozdz. 75023 ustala się plan dochodów w wysokości 20.000 zł w związku z otrzymaną darowizną.
3. W rozdz. 75412 w oparciu o umowę nr 10/06 zawartą w dniu 12 kwietnia 2006r. pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim a Gminą została przyznana dotacja celowa na budowę strażnicy dla OSP Lenarty.
4. W rozdz. 75814 ustala się plan dochodów w wysokości 316.990 zł w związku ze zwrotem środków niewygasających. Na podstawie ustawy o finansach publicznych środki finansowe nie wydatkowane, w terminie wskazanym w uchwale w sprawie określenia wydatków, które nie wygasają z końcem roku budżetowego, podlegają zwrotowi do budżetu gminy.

Objaśnienia do załącznika Nr 2 stanowiącego plan wydatków budżetu gminy.

1. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dokonuje się zmniejszenia wydatków o 8.000 zł na zadaniu „wodociąg Gąski, Ślepie, Zajdy” ponieważ dokonano zmiany wielkości stawki VAT. W tym rozdziale zwiększono również o 10.000 zł plan wydatków na wykonanie projektu o rozszerzonym zakresie na zadaniu „wodociąg Jaśki, Dobki, Rosochackie; kanalizacja Jaśki”.
2. W dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne wprowadza się plan wydatków na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 2.040 zł przenosząc z § 4300. W wydatkach bieżących zwiększa się plan na utrzymanie bieżące dróg ze środków pochodzących z darowizny.
W planie wydatków inwestycyjnych zdejmuje się 2000 zł z wydatków na wykonanie projektu na modernizację ul. Cisowej. Zdejmuje się plan w wysokości 104.140 zł zostawiając 15.860 zł na wykonanie tylko projektu na zadaniu „modernizacja drogi Zajdy, Ślepie ponieważ nie otrzymamy z braku środków na 2006r. dofinansowania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.
3. W dz. 630 – Turystyka, rozdz. 63095 dokonuje się zdjęcia planu wydatków inwestycyjnych 60.000 zł na wykonanie projektu, ponieważ w wyniku przetargu złożone oferty przekraczały znacznie tą wielkość. Na wydatkach bieżących określono plan 5.000 zł na zakup materiałów i usług na pokrycie kosztów robót publicznych i kosztu pracy sprzętu.
4. W dz. 700 – Gospodarka komunalna, w rozdz. 70001- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej zwiększa się dotację celową o 600.000 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań. W zasobach komunalnych czynsze zaległe wynoszą około 630.000 zł. Zaległość czynszów za lokale mieszkalne na dzień 30 czerwca 2005r. wynosiła 631.798 zł. Na dzień 31 marca 2006r. należność wynosiła 675.592 zł w tym również naliczony czynsz za marzec br. Realizując uchwałę w sprawie likwidacji zakładu budżetowego w oparciu o dane finansowe i merytoryczne dotyczące ZGM przedstawione radnym w październiku 2005r. należy stwierdzić, że ustawa o finansach publicznych w zakresie finansowania zakładu budżetowego nie uległa zmianie i jedyną formą zgodną z prawem jest jednostka budżetowa. W takim razie wszystkie należności i zobowiązania z dniem likwidacji przejmuje gmina. Wydłużony termin likwidacji o dwa miesiące pozwoli na zmniejszenie należności wspólnot wobec ZGM z tytułu remontów a także nastąpi rozliczenie kosztów centralnego ogrzewania w związku z podwyższonymi zaliczkami na c.o. do końca czerwca br. Urząd Miejski dokonywał szereg analiz w przypadku ogłoszenia przetargu na wybór administratora zasobów komunalnych, lecz bazując nawet na realizacji zadań gminy w tym zakresie w okolicznych samorządach należy wyciągnąć wniosek, że administratorowi nie zależy na odpowiedniej egzekucji należności bo i tak otrzyma swoje wynagrodzenie. Ponadto w Urzędzie Miejskim muszą być zatrudnione osoby ponieważ wpływy z czynszów stanowią dochód gminy. Przedłużenie terminu likwidacji zakładu budżetowego jest również niezbędne aby przeprowadzić konkurs na wyłonienie kierownika jednostki budżetowej a kierownik musi w drodze konkursu dokonać naboru kadry. W rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan o 13.000 zł aby dokonać niwelacji terenu pod lokalizację garaży na osiedlu Siejnik zgodnie z projektem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz 542 zł na pokrycie kosztów notarialnych i sądowych w związku z nieodpłatnym nabyciem prawa użytkowania wieczystego od Instytutu Zootechniki z przeznaczeniem na cele infrastrukturalne.
5. W dz. 750 – Administracja publiczna dokonuje się przeniesień między paragrafami zmniejszając plan wydatków o 610 zł. W rozdz. 75023 tworzy się plan wydatków w wysokości 4.270 zł na zadanie „ wykonanie i montaż tablicy przy Urzędzie Miejskim”.
6. W dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne nie dokonuje się ogólnie zmian lecz wprowadza się środki z dotacji na realizację inwestycji a zarazem zmniejsza, ponieważ wcześniej Burmistrz zwiększył wydatki z rezerwy akonto dotacji (wówczas było pismo o przyznaniu dotacji lecz nie była podpisana umowa).
7. W dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75647 ustala się plan wydatków na pokrycie kosztów odsetek w wysokości 27.679 zł. Na podstawie ostatecznej decyzji Samorządowego Kolegium Odwoławczego stwierdzającego nadpłatę podatku od nieruchomości w wysokości 84.687,70 zł dla Mazowieckiej Spółki Gazownictwa, zgodnie z art. 78 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku – Ordynacja podatkowa nadpłaty podlegają oprocentowaniu.

Urząd Miejski nie zgadza się z decyzją SKO i w związku z tym podjęto stosowne działania składając skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego o uchylenie decyzji SKO stwierdzającej nadpłatę. Zmniejsza się o 2.670 zł wydatki na zakup usług pozostałych z czego 20 zł przeznacza na zwiększenie odpisu FŚS.

8. W dz. 801 – Oświata i wychowanie dokonuje się zwiększenia planu o 381.173 zł , w tym w rozdz. 80101 w Szkole Podstawowej Nr 1 na naprawę główek kominów, pokrycia papą starej części budynku oraz remontu elewacji 291.965 zł. W planie inwestycyjnym zadania „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Gąskach” zwiększa się wydatki o 89.188 zł. Powodem wzrostu kosztów budowy jest zwiększona ilość wykonania pali pod fundamenty budynku ze względu na bardzo duże zróżnicowanie struktury gruntu(grunty nienośne, torfy). W rozdz. 80113 zwiększa się o 20 zł odpis na FŚS kierowcy autobusu szkolnego zatrudnionego w Urzędzie.

9. W dz. 851 – Ochrona zdrowia wprowadza się zadanie „ Przystosowanie budynku Przychodni Zdrowia do warunków osób niepełnosprawnych” i określa plan wydatków 29.000 zł na wykonanie projektu. Aby pozyskać środki z PFRON na dofinansowanie to na początku IV kwartału należy złożyć wniosek.

10. W dz. 852 – Pomoc społeczna dokonuje się zmniejszenia planu o 28.536 zł z zasiłków na dożywianie dzieci i przeznacza na zakup wyposażenia do stołówek (rozdz. 85401). Dokonuje się przeniesień między paragrafami w tym tworząc plany wydatków do paragrafu.

11. W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza dokonuje się zwiększenia o 36.613 zł w tym na zakup wyposażenia stołówek przy Gimnazjum Nr 2 (kocioł 200 l., i kuchenka elektryczna z piekarnikiem) – 18.477 zł ; przy Szkole Podstawowej w Gąskach (kocioł 200 litr) – 10.059 zł. W rozdz. 85415, w nawiązaniu do podjętej uchwały RM, gmina dokłada środki finansowe 6.526 zł na stypendia(5% otrzymanej dotacji - 130.541 zł). W rozdz. 85418 zwiększa się o 1551 zł dotacje na realizację zadań (świetlice środowiskowe) zgodnie z zawartymi umowami.

12. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejsza się plan o 1.645.304 zł w tym w rozdz. 90001 o 33.027 zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu na zadanie „Kanalizacja deszczowa z separatorami-II etap”. W rozdz. 90095 o 1.612.277 zł na zadaniu „Przebudowa budynku w parku z placem przy Placu Wolności” ponieważ z braku dostatecznych środków unijnych na to działanie nasz wniosek nie został uwzględniony. Jeżeli chodzi o zadanie „Budowa schroniska dla zwierząt” to obecnie nie mamy pewnego stanowiska zainteresowanych wcześniej samorządów na współfinansowanie. Zapewne byłoby to zaciąganie zobowiązań na przełomie kadencji rady. Należy ponownie uruchomić temat w projekcie budżetu na 2007 rok.

Zmiany w przychodach.

1. Zwiększa się o 633.566 zł uruchomienie nadwyżki środków pieniężnych na pokrycie deficytu.
2. Obniża się planowany do zaciągnięcia w 2006 roku kredyt o 1.689.157 zł w związku z niezakwalifikowaniem się wniosku o dofinansowanie zadania inwestycyjnego.
3. Obniża się planowaną do zaciągnięcia pożyczkę o 30.287 zł. Pożyczka nie może przekroczyć 90% wartości zadania.

Dokonuje się zmian w planie przychodów i wydatków finansowanych dochodami własnymi MOSiR oraz w planie ZGM w likwidacji.