

### **Objaśnienia do załącznika Nr 1 stanowiącego plan dochodów.**

1. W rozdz. 60016 wprowadza się środki w wysokości 23.000 zł z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako źródło finansowania zadania w zakresie ochrony środowiska.
2. W rozdz. 70001 zwiększa się per saldum o 20.000 zł plan dochodów z tytułu wpływów zaległych wynikających z najmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych.
3. W rozdz. 70004 wprowadza się plan dochodów na okres wrzesień-grudzień 2006 w wysokości 679.288 zł stanowiący bieżące wpływy czynszu za lokale komunalne oraz opłaty za media.
4. W rozdz. 70005 plan dochodów per saldum zmniejsza się o 260.622 zł w tym:
  - a) Zmniejsza się o 423237 zł plan z wpłat czynszów za lokale komunalne przenosząc go do rozdz. 70004 § 0750,
  - b) zwiększa się o 162615 zł dochody z majątku gminy dokonując zmian w poszczególnych paragrafach ponieważ po dokonanej analizie za 10 miesięcy realizacja dochodów różni się nieco w poszczególnych źródłach.
5. W dziale 756, który zawiera podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych dokonane są również zmiany w planach poszczególnych źródeł dochodów. Dochody z podatków ulegają obniżeniu o 486.025 zł. Wielkość realnych wpływów w zakresie podatków i opłat lokalnych, bezpośrednio wpływających na konto gminy, szacowano na podstawie wykonania za dziesięć miesięcy tego roku. Podatki realizowane przez urzędy skarbowe wg ostatnich sprawozdań za III kwartały br. Największe obniżenie planu występuje w podatku od nieruchomości, bo per saldum o 659.925 zł w wyniku wzrostu zwolnień obejmujących nieruchomości położone na Terenach Aktywności Gospodarczej – 20.811 zł, zwrotu podatku nadpłaconego – 313.688 zł, odroczeń – 40.389 zł, likwidacji firmy i wykreślenie hipoteki w związku z brakiem masy spadkowej na spłatę wierzycieli – 130.005 zł, wpis długu na hipoteki – 200.000 zł oraz wzrost umorzeń głównie dla ZGM- 89.000 zł.
6. W dziale 758 zwiększa się plan o 200.331 zł w tym:
  - a) z tytułu otrzymanej części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 10.197 zł na zwiększone koszty odpraw dla nauczycieli,
  - b) uzupełnienie subwencji ogólnej o 18.973 zł na uzupełnienie dochodów gminy,
  - c) część oświatowa subwencji ogólnej o 100.000 zł na dofinansowanie wyposażenia nowowytbudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki,
  - d) część oświatowa subwencji ogólnej o 41.161 zł z podziału dodatkowych środków.
  - e) Wyższe przewidywane wykonanie o 30.000 zł z tytułu oprocentowania środków na koncie gminy.
7. W rozdz. 80101 zmniejsza się plan dochodów o 40.751 zł ponieważ nastąpiło ostateczne rozliczenie środków z Unii Europejskiej jako dofinansowanie wydatków kwalifikowanych.
8. W rozdz. 85203 zwiększa się o 21.000 zł dofinansowanie z PFRON rozbudowy Środowiskowego Domu Samopomocy.
9. W rozdz. 90002 zmniejsza się o 44.000 zł środki GFOŚiGW z czego 23.000 zł przeniesione jest do rozdz. 60016.

### **Objaśnienia do załącznika Nr 2 stanowiącego plan wydatków budżetu gminy.**

1. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01030 zwiększa się wydatki o 4.600 zł ponieważ do izb rolniczych odprowadza się odpis stanowiący 2% wpływów z podatku rolnego. W pozostałych rozdziałach dokonuje się zmniejszenia wydatków o 88.429 zł ponieważ nie będą poniesione.
2. W dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 zmniejsza się plan wydatków o 41.110 zł gdyż te wydatki inwestycyjne są już oszacowane i pozostałe środki nie będą wydatkowane.
3. W dz. 700 – Gospodarka komunalna, rozdz. 70001 zwiększa się o 285.598 zł plan wydatków związanych ze spłatą zobowiązań. W rozdz. 70004 plan ulega zwiększeniu o 266.051 zł w związku z wyższymi wpływami na utrzymanie zasobów komunalnych.
4. W dz. 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71004 zmniejsza się o 21.700 zł plan wydatków na plany zagospodarowania przestrzennego.

5. W dz. 750 – Administracja publiczna, w wyniku weryfikacji poniesionych wydatków w stosunku do upływu roku budżetowego oraz realizacji zadań, dokonuje się zmniejszenia planu o 125.080 zł. Dokonano zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia osobowe ponieważ nie wypłacono burmistrzowi odprawy, nie wypłacono zaplanowanych odpraw emerytalnych a także zatrudniono pracowników na wolnych stanowiskach później niż zakładano. Ponadto składki na ZUS i FP za grudzień 2006 od pracodawcy będą opłacone w styczniu 2007r.

6. W dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/pożarowa, rozdz. 75412 dokonuje się przeniesień planu między paragrafami i zmniejsza o 3.973 zł plan wydatków bieżących.

7. W dz. 756 – Wydatki związane z poborem podatków i opłat, rozdz. 75647 plan wydatków na prowizje dla inkasentów zwiększa się o 1.100 zł a zmniejsza pozostałe wydatki o 3.600 zł.

8. W dz. 801 – Oświata i wychowanie, dz. 851 – Ochrona zdrowia i dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza dokonuje się zmian w ramach planu wydatków w poszczególnych jednostkach a także w wyniku podziału środków z subwencji na zakup wyposażenia do nowych pomieszczeń szkolnych i przedszkolnych, według załączonej tabeli. W związku ze spadkiem ilości uczniów w niepublicznej szkole Społecznego Towarzystwa Oświatowego zmniejsza się dotację podmiotową. W jednostkach oświatowych składki na ZUS i FP od pracodawcy za grudzień 2006 będą opłacone w styczniu 2007r.

9. W dz. 852 – Pomoc społeczna dokonuje się zmniejszenia o 70.100 zł planu wydatków w tym:  
a) w wyniku otrzymanej dotacji w wysokości 21.000 zł z PFRON oraz przeznaczenia kwoty 19.900 zł z tytułu umorzenia pożyczki przez WFOŚiGW dokonuje się zmniejszenia środków własnych o 20.000 zł na rozbudowę ŚDS,  
b) zmniejsza się o 100.000 zł plan wydatków na dodatki mieszkaniowe.

10. W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonuje się zmian między paragrafami a także zmniejsza o 49.455 zł plan wydatków. Określone plany wydatków po zmianach w poszczególnych paragrafach na zadaniach już zakończonych stanowią wielkość końcową. Natomiast takie zadania bieżące jak oczyszczanie miast, utrzymanie zieleni czy oświetlenie jest w ciągłej realizacji.

11. W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się plan wydatków w wysokości 25.000 zł ponieważ pozwolenie na budowę traci moc a w 2007 roku należy zmienić dotychczasowy projekt rozszerzając go o poddasze użytkowe. Wg złożonych ofert na wykonanie projektu wydatki wyniosą ok. 50 tys. zł

12. W dz. 926 – Kultura fizyczna i sport dokonuje się zmian w ramach planu finansowego MOSiR –u.

Rozchody ulegają zmniejszeniu o 19.900 zł w związku z decyzją Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie o umorzeniu 10% pożyczki zaciągniętej w 2003 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gordejki.

W załączniku Nr 5 na wniosek Szkoły Podstawowej w Gąskach dokonuje się zmian w przychodach i wydatkach dochodów własnych tej jednostki.