

Objaśnienia do załącznika Nr 1 stanowiącego plan dochodów budżetu gminy:

1. W dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej tworzy się paragraf odsetek z planem w wysokości 7.000 zł, przenosząc te środki z dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.
2. W dz. 750 – Administracja publiczna, zwiększa się plan o 103 zł, wprowadzając w rozdz. 75023 plan z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych.
3. W dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, dokonuje się zwiększenia planu o 150.282 zł, w tym:
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 34.500 zł z tytułu wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
 - zwiększa się plan dochodów o 9.600 zł z tytułu wpływów z podatku leśnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 5.000 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i o kwotę 40.487 od osób fizycznych (dochody realizowane przez urzędy skarbowe), oraz z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych o kwotę 13.000 zł (dochody realizowane przez urzędy skarbowe),
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.695 zł z tytułu wpływów z lokalnych opłat stanowiących dochody gminy (opłata na umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych),
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 25.000 zł z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 20.000 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat.
4. W dz. 758 – Różne rozliczenia, dokonuje się zwiększenia planu dochodów o 658.948 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST5/4822/16g/BKU/08 z dnia 9 października 2008 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie prac związanych z usuwaniem skutków powstałych w wyniku klęsk żywiołowych w szkołach i placówkach oświatowych – w budynku Gimnazjum Nr 2 w Olecku.
5. W dz. 801 – Oświata i wychowanie, zwiększa się plan dochodów o 28.976 zł, w tym:
 - w rozdz. 80104 wprowadza się plan dotacji celowej w wysokości 3.896 zł na podstawie porozumienia Nr EK.43230-1/08 zawartego z Gminą Wydminy w sprawie rozliczeń z tytułu dotacji udzielonej przez Gminę Olecko dla Przedszkola Niepublicznego „Jedyneczka” w Olecku na ucznia będącego mieszkańcem Gminy Wydminy. Z terenu Gminy Wydminy do Przedszkola Niepublicznego „Jedyneczka” uczęszcza w 2008 roku jeden uczeń.
 - w rozdz. 80148 – stołówki szkolne, zwiększa się w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 1 w Olecku plan o 25.080 zł z tytułu wpłat za wydawane posiłki.
6. W dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, dokonuje się następujących zmian:
 - w rozdz. 85311 zwiększa się plan o 500 zł w związku ze zwiększeniem dotychczasowych środków z PFRON i z określeniem dofinansowania kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Olecku przez Powiat Olecki. Ustawa o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych wskazuje, że w 2008 roku ze środków PFRON dofinansowanie WTZ wynosi 90% a pozostałe 10 % ponosi jednostka samorządu terytorialnego. Dofinansowanie ze środków Powiatu Oleckiego po zmianach wynosi 26.582 zł (5%) i Gminy Olecko 26.583 zł (5%).
 - w rozdz. 85395 wprowadza się plan dotacji rozwojowej w wysokości 308.972 zł na realizację projektu „Aktywnie i skutecznie w Gminie Olecko” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na podstawie umowy ramowej Nr POKL.07.01.01-28-055/08-00 zawartej z Instytucją Pośredniczącą – Województwem Warmińsko – Mazurskim a Kierownikiem MOPS w Olecku na podstawie udzielonego upoważnienia.

Objaśnienia do załącznika Nr 2 stanowiącego plan wydatków budżetu gminy:

1. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w rozdz. 01010, na zadaniu inwestycyjnym pn. przyłącze kanalizacji sanitarnej do budynku mieszkalnego Kolonia Olecko 11 zmniejsza się plan o 1.000 zł, gdyż w tym roku zadanie zostało zrealizowane, oraz w rozdz. 01030 zwiększa się plan o 1.666 zł z tytułu wpłat gmin na rzecz Warmińsko - Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
2. W dz. 600 – Transport i łączność, dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o 17.808 zł, w tym:
 - w rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe, wprowadza się plan dotacji celowej w formie pomocy finansowej dla Powiatu Oleckiego w wysokości 17.500 zł z przeznaczeniem na wykonanie remontu chodnika położonego po prawej stronie ulicy Sembrzyckiego w Olecku,
 - w rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne, zmniejsza się plan wydatków o 35.308 zł, w tym: o kwotę 30.290 zł na zadaniu inwestycyjnym pn. budowa ulicy z infrastrukturą towarzyszącą – Śródmieście I w związku z rozstrzygniętym przetargiem, oraz o kwotę 5.018 zł na zadaniu „modernizacja ulicy na zapleczu ul. Aleje Lipowe” w związku z zakończeniem zadania.
3. W dz. 757 – Obsługa długu publicznego, zmniejsza się plan wydatków o 100.000 zł w związku z wygaśnięciem terminu poręczenia kredytu dla stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Lider w EGO”.

4. W dz. 801 – Oświata i wychowanie, dokonuje się zwiększenia planu o 1.008.519 zł, w tym:
 - W planie finansowym Urzędu Miejskiego zwiększa się plan o 658.948 zł w wyniku otrzymania zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wykonanie remontu Gimnazjum Nr 2 w Olecku.
 - Zmniejsza się dotację podmiotową dla Społecznej Szkoły Podstawowej STO w Olecku o kwotę 33.961 zł, jednocześnie zwiększa się dotację podmiotową dla Społecznego Gimnazjum STO w Olecku o kwotę 16.809 zł w związku ze zmianą liczby uczęszczających dzieci.
 - Zwiększa się dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Jedyneczka” o kwotę 26.336 zł w związku ze zwiększoną ilością uczęszczających dzieci.
 - Zwiększa się per saldem o 340.387 zł plany finansowe w poszczególnych jednostkach oświatowych, których szczegóły zostały przedstawione w tabeli w załączeniu. Zmian dokonano w oparciu o wnioski Dyrektorów jednostek oświatowych. Proponowane zmiany w planach budżetowych są wynikiem skutków finansowych podwyżki wynagrodzeń wprowadzonej na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 11.03.2008 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. Nr 42, poz. 257). Podwyżka wynagrodzenia, która nie była planowana w budżecie na 2008 r. ma również wpływ na wysokość skutku awansów zawodowych, podwyższenia kwalifikacji nauczycieli i odpraw emerytalnych. Również wysokość odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z Kartą Nauczyciela wymaga korekty z końcem roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli, pracowników administracji i obsługi szkół oraz nauczycieli emerytów. Zmiany w planach finansowych nie zabezpieczają opłaty składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy za grudzień w bieżącym roku. Przewiduje się zobowiązania z tego tytułu w wysokości około 161.000 zł.
5. W dz. 851 – Ochrona zdrowia, dokonano zmian w ramach rozdziału 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:
 - na wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Judzikach utworzono § 4750 z planem w wysokości 15 zł, przenosząc tę kwotę z § 4210,
 - na wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Olecku utworzono § 4240 z planem w wysokości 150 zł, przenosząc tę kwotę z § 4210,
 - zmniejszono wydatki na zadaniu inwestycyjnym pn. monitoring miasta o kwotę 5.000 zł, gdyż realizacja pozostającej w części umowy nastąpi w 2009 roku i przeniesiono tę kwotę do § 4270 z przeznaczeniem na remont obiektu, w którym realizowane są zadania wynikające z gminnego programu profilaktycznego w postaci zajęć sportowych i pozalekcyjnych (SP Nr 1 w Olecku).
6. W dz. 852 - Pomoc społeczna, zmniejsza się plan wydatków o 28.141 zł z planu świadczeń społecznych, przenosząc te środki do rozdziału 85395 z przeznaczeniem na wkład własny przy realizacji programu „Aktywnie i skutecznie w gminie Olecko”.
7. W dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, dokonuje się następujących zmian:
 - w rozdz. 85311 zwiększa się plan wydatków bieżących w planie WTZ Olecko o kwotę 1.000 zł, z czego środki w równych częściach pochodzą z wkładu Powiatu Oleckiego i Gminy Olecko.
 - w rozdz. 85395 wprowadza się plan w wysokości 337.113 zł w poszczególnych paragrafach w planie finansowym MOPS Olecko z przeznaczeniem na realizację projektu „Aktywnie i skutecznie w Gminie Olecko” zgodnie z opisem w pkt. 6 objaśnień do dochodów.
8. W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, zmniejsza się plan wydatków o 19.001 zł w poszczególnych jednostkach oświatowych, których szczegóły zostały przedstawione w tabeli w załączeniu.
9. W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, zmniejsza się plan o 37.697 zł, w tym zmniejsza się wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 25.697 zł, oraz odstępuje się w tym roku od zakupu szaleatów przenośnych na terenach wiejskich, planowanych w kwocie 12.000 zł.
10. W dz. 926 – Kultura fizyczna i sport, dokonuje się następujących zmian:
 - w rozdz. 92604 w planie finansowym MOSiR Olecko zwiększa się plan wydatków o kwotę 4.021 zł związanych przede wszystkim ze zmianą rozporządzenia w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w urzędach gmin oraz zmianą rozporządzenia w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego,
 - w rozdz. 92695 zmniejsza się wydatki o kwotę 891 zł na zadaniu inwestycyjnym pn. budowa boiska w miejscowości Moźne w związku z wykonaniem zadania.

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych na 2008 r. zgodnie z przedłożonymi propozycjami Dyrektora MOSiR w Olecku, Szkoły Podstawowej Nr 1 i Zespołu Szkół w Olecku.

Sponx. Kosińska Bożena