

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁUBNICE
ZA OKRES 2006 ROKU**

Rada Gminy w Łubnicach 29 GRUDNIA 2005 roku przyjęła do realizacji na rok budżetowy 2006 budżet gminy jak niżej :

planowane dochody budżetu w kwocie - 8.758.789,-

planowane wydatki budżetu w kwocie - 9.765.015,-

w tym : rezerwa na nieprzewidziane wydatki
bieżące w kwocie - 6.409,-

Deficyt planowany na rok 2006 rok wynosił : 1.006.226

Źródło pokrycia deficytu, to wolne środki budżetowe z lat ubiegłych (generalnie z tyt. zwrotu podatku VAT w roku 2005) oraz planowane do zaciągnięcia pożyczki z WFOSiGW oraz budżetu państwa na prefinansowanie zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w roku 2006.

Przyjęto prognozę długu publicznego na lata 2006 – 2010 .

Ponadto Rada Gminy w Łubnicach ustaliła limit wydatków na realizację zadań inwestycyjnych w roku budżetowym 2006 w wysokości - 3.584.652,-

oraz limit wydatków na wieloletni program inwestycyjny na lata 2006-8

Ustalono również wydatki w ramach programów i projektów realizowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej objęte dofinansowaniem .

Ustalono dotacje dla gminnych jednostek organizacyjnych realizujących zadania z zakresu kultury i sztuki w wysokości - 220.000,-

Ustalono plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rok 2006 .

Ustalono plan dochodów budżetu państwa przewidzianych do uzyskania przez gminę w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Sieradzu przedłożyła Radzie Uchwałę Nr IV/19/2006 z dnia 24 stycznia 2006 roku w sprawie wyrażenia opinii odnośnie możliwości sfinansowania deficytu oraz prognozy długu przedstawionego przez gminę Łubnice .

Do uchwalonego budżetu w trakcie roku wprowadzono zmiany w trybie:

- Zarządzenia Nr 1/2006 Wójta Gminy z dnia 27 lutego 2006 roku,
- Zarządzenia nr 2/2006 Wójta Gminy z dnia 10 marca 2006 roku,
- Zarządzenia Nr 9/2006 z dnia 05 czerwca 2006 roku
- Uchwały Rady Gminy Nr XXXVII/171/2006 z dnia 30 czerwca 2006 r.
- Zarządzeniem Nr 15/2006 Wójta Gminy z dnia 06 lipca 2006 r.
- Uchwały Rady Gminy Nr XXXVIII/180/2006 z 30 sierpnia 2006 r.
- Zarządzeniem Nr 23/2006 Wójta Gminy z 20 września 2006 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXXX/185/2006 z 18 października 2006 r.
- Zarządzeniem Nr 26/2006 Wójta Gminy z 07 listopada 2006 roku,
- Zarządzeniem Nr 30/2006 Wójta Gminy z 30 listopada 2006 roku,
- Zarządzeniem Nr 34/2006 Wójta Gminy z 14 grudnia 2006 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Nr III/11/2006 z 28 grudnia 2006 roku,
- Zarządzeniem Nr 40/2006 Wójta Gminy z 30 grudnia 2006 roku

W wyniku wprowadzonych zmian plan budżetu gminy Łubnice na 2006 rok według stanu na 31 grudnia 2006 roku ustalono w sposób następujący :

- planowane d o c h o d y	-	8.962.786,80
- planowane w y d a t k i	-	9.962.786,80
- planowany deficyt w wysokości		1.000.000,00

Ustalono deficyt budżetu gminy w wysokości 1.000.000,-
który zostanie sfinansowany ze środków :

- pożyczki długoterminowej w wysokości 477.000,-
- kredytu długoterminowego w wysokości 523.000,-

Dokonano zmian w prognozie długu publicznego na lata 2006-2010.

Dokonano zmian ustalając wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w roku 2006 w wysokości - 2.624.427,00

Ustalono nowy limit wydatków na wieloletni program inwestycyjny.

Ustalono wydatki dla gminnych jednostek organizacyjnych realizujących zadania publiczne z zakresu kultury i sztuki w wysokości - 185.000,-

Planowane przychody w 2006 roku ustalono w wysokości - 1.849.481,-

w tym :

- przychody z pożyczki z budżetu państwa na prefinansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 647.719,-
- wolne środki z lat ubiegłych 189.779,-
- przychody z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie zadania inwestycyjnego (t.j. finansowanie deficytu) 477.000,-
- przychody z kredytu długoterminowego na finansowanie wydatków inwestycyjnych (t.j. finansowanie deficytu) 523.000,-
- przychody z kredytu długoterminowego na finansowanie wydatków inwestycyjnych 11.983,-

Planowane rozchody roku 2006 ustalono na poziomie - 849.481,01

w tym :

- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 849.481,01
 - a) tj. spłata pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi udzielonej gminie na prefinansowanie zadania „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wójcin , Andrzejów, Ludwinów „ - 849.481,-
(zadanie wykonane w 2005 roku)
 - b) tj. spłata pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi udzielonej gminie na prefinansowanie zadania „ Przebudowa Drogi Gminnej ul.Kościuszki w Dietrzkowicach” - 647.719,-
(zadanie planowane do wykonania w 2006 roku)
- spłaty pożyczki dokonano 07 stycznia 2007 roku ze środków budżetu Unii Europejskiej

Saldo rozliczenia przychodów i rozchodów - 1.000.000,-
zostało zrównoważone kwotą pożyczki w wysokości 477.000,-
i kredytu w wysokości 523.000,- zaplanowanych na sfinansowanie
deficytu budżetu

Wszystkie zmiany planowanego budżetu wprowadzane w trakcie roku w trybie Uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy zostały przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej Zespół Zamiejscowy w Sieradzu . Regionalna Izba Obrachunkowa do przedłożonych zmian budżetu gminy, w sensie formalno – prawnym nie wniosła zastrzeżeń .

W 2006 zaplanowano i zrealizowano przychody jak niżej:

	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY OGÓŁEM :	1.849.481,00	1.837.499,19
w tym :		
- wolne środki z lat ubiegłych	189.779,-	189.779,80
- przychody z zaciągniętych pożyczek na prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	647.719,-	647.719,39
z tego :		
a) pożyczka na prefinansowanie Projektu „Przebudowa drogi gminnej ul.Kościuszki w Dietrzkowicach” z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Łodzi (Umowa z dnia 28 września 2005 r.) Uruchomienie pożyczki przewidziano na III kwartał 2006 roku	647.719,-	647.719,39
- przychody z pożyczek i kredytów	1.011.983,-	1.000.000,-
a) pożyczka z WFOSiGW na sfinansowanie planowanego w 2006 roku deficytu budżetu z przeznaczeniem finansowania wydatków inwestycyjnych tj. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m-ściach Wójcin,Andrzejów,Ludwinów – IV etap .	477.000,-	477.000,-
b) kredyt na finansowanie inwestycji (na sfinansowanie planowanego w 2006 roku deficytu budżetu.	523.000,-	523.000,-
c) kredyt na finansowanie deficytu	11.983,-	-

Gmina Łubnice w roku 2006 zaplanowała spłaty pożyczek zgodnie z załącznikiem o rozchodach , a ich realizacja przedstawia się następująco :

R o z c h o d y	Plan	Wykonanie
1) spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	849.481,00	849.481,01

z tego:

- a) spłata pożyczki na prefinansowanie Projektu „Przebudowa drogi gminnej ul.Kościuszki w Dietrzkowicach „
 Spłata pożyczki dokonana została z puli środków zadysponowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu ZPORR jak współfinansowanie wydatków kwalifikowanych realizowanego zadania W styczniu 2007 roku,

- b) spłata pożyczki na prefinansowanie 849.481,- 849.481.01
 Projektu „ Budowa kanalizacji sanitarnej w m-sci Wójcin,Andrzejów,Ludwinów”

Pożyczka została spłacona do wysokości 100,00% otrzymanych środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu ZPORR z rozliczenia drugiego wniosku o płatność. Środki Funduszu przekazano bezpośrednio na konto spłaty pożyczki w BGK 11 kwietnia 2006 roku .

Wynik zrealizowanych przychodów i rozchodów = +988,018,18

Wynik zrealizowanych dochodów do wydatków = - 717.492,64

Gmina zamknęła rok budżetowy 2006 wynikiem + 270.525,54

Gmina posiada zobowiązania długoterminowe na 31 grudnia 2006 z tytułu zaciągniętej w 2006 roku :

pożyczki i kredytu w wysokości łącznej - 1.000.000,-

z czego przypada do spłaty w 2007 roku : 300.000,-.

Realizacja dochodów według ważniejszych grup przedstawia się jak niżej :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	% udz.
I. Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.921.083,00	3.921.083,00	100,00	44,72
- część oświatowa	2.451.808,-	2.451.808,-	100,00	
- część wyrównawcza	1.452.859,-	1.452.859,-	100,00	
- część równoważąca	9.902,-	9.902,-	100,00	
- środki na uzupełnienie dochodów gmin	6.514,-	6.514,-	100,00	
II. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1.675.255,80	1.446.883,33	86,37	16,50
III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	179.634,00	171.829,60	95,66	1,96
IV. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych	113.265,00	113.264,33	100,00	1,29
V. Dotacje z Funduszy Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie inwestycji	35.000,00	35.000,00	100,00	0,40
VI. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z budżetu Unii Europejskiej	849.481,00	849.481,01	100,00	9,70
VII. Otrzymane darowizny w postaci pien.	67.200,00	67.000,00	99,70	0,76
VIII. Wpływy z tyt. odatków i opłat	1.555.389,00	1.582.902,40	101,77	18,05
IX Wpływy z tyt. opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu .	59.597,00	59.597,45	100,00	0,68
XI. Pozostałe wpływy	560.482,00	520.925,84	92,94	5,94
OGÓŁEM :	8.962.786,80	8.767.966,96	97.83%	

Realizacja wydatków w budżecie gminy za okres 2006 roku w stosunku do założeń planu w podziale na ważniejsze grupy przedstawia się następująco

Wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
A. Wydatki bieżące budżetu	7.188.359,80	6.771.677,40	94,20
B. Wydatki majątkowe	2.774.427,00	2.713.782,20	97,81
w tym :			
- wydatki i zakupy inwestycyjne	2.624.427,00	2.563.782,20	97,69
- dotacja dla Powiatu Wieruszowskiego udzielona tyt. pomocy finansowej w kosztach modernizacji drogi powiatowej w Łubnicach	150.000,00	150.000,00	100,00
OGÓŁEM WYDATKI	9.962.786,80	9.485.459,60	95,21

Wydatki majątkowe poniesione w wysokości - 2.713,782,20, stanowią 28,61% udziału w ogólnej kwocie wydatków poniesionych w roku 2006 .

Wydatki bieżące poniesione w kwocie ogólnej - 6.771.677,40, stanowią 71,39 % udziału w finansowaniu zadań zrealizowanych w roku 2006 co przedstawia się następująco :

wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
1) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowej	89.000,00	85.878,70	96,49
2) oświata i wychowania	2.992.845,00	2.962.147,50	98,97
3) pomoc materialna dla uczniów	61.391,00	57.437,75	93,56
4) dotacja dla samorządowej instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej	185.000,00	185.000,00	100,00
5) gospodarka odpadami i ściekami oraz zaopatrzenie w wodę	408.040,00	357.001,53	87,49
6) oświetlenie ulic, placów ,dróg	210.000,00	205.130,75	97,68
7) przeciwdziałanie alkoholizmowi	83.306,00	75.239,11	90,32
8) opieka społeczna	1.644.674,00	1.551.005,32	94,30
9) pozostałe wydatki bieżące	1.514.103,80	1.292.836,74	85,39
Ogółem wydatki bieżące :	7.188.359,80	6.771.677,40	94,20

Szczegóły w zakresie wykonania **d o c h o d ó w** zawierają załączniki tabelaryczne :
Nr 1, 1a,1b,1c,1d,1e,1f,1g wraz z wyjaśnieniami.

Szczegóły w zakresie wykonania **w y d a t k ó w** zawierają załączniki tabelaryczne :
Nr 2, 2a,2b .

Szczegóły w zakresie wykonania zadań z zakresu kultury zawiera sprawozdanie
roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Szczegóły w zakresie wykonania wydatków majątkowych zawiera sprawozdanie
z realizacji planu zadań inwestycyjnych za rok 2006 .

Szczegóły z zakresu finansowania funduszy celowych zawiera sprawozdanie
z wykonania planu przychodów i wydatków gminnego funduszu ochrony środowiska
i gospodarki wodnej za okres 2006 roku.

WOJT
Eugeniusz Książek