

# I N F O R M A C J A

## Z REALIZACJI BUDŻETU GMINY ŁUBNICE ZA I PÓŁROCZE 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 .

Rada Gminy Łubnice do uchwalonego budżetu na rok 2006 wprowadziła zmiany w trybie :

Uchwały Rady Gminy Nr XXXV/163/2006 z dnia 29 marca 2006,  
Uchwały Rady Gminy Nr XXXVII/171/2006 z dnia 30 czerwca 2006 roku,

Wójt Gminy Ł u b n i c e wprowadził do wcześniej uchwalonego budżetu zmiany w trybie :

- Zarządzenia Nr 1/2006 z dnia 27 lutego 2006 roku,
- Zarządzenia nr 2/2006 z dnia 10 marca 2006 roku,
- Zarządzenia Nr 9/2006 z dnia 05 czerwca 2006 roku

W wyniku wprowadzonych zmian plan budżetu gminy Łubnice na 2006 rok według stanu na 30 czerwca 2006 roku ustalono w sposób następujący :

- planowane d o c h o d y	-	9.145.529,-
- planowane w y d a t k i	-	10.145.529,-
<hr/>		
- planowany deficyt w wysokości		1.000.000,-

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 - 3.413.379,-

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 - 2.497.200,-

---

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 659.702,-

Planowane rozchody roku 2006 ustalono na poziomie - 1.497.200,-

---

w tym :

- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 1.497.200,-

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 )

---

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 I półroczu 2006 zaplanowano i zrealizowano przychody jak niżej:

	Plan	Wykonanie
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM :</b>	<b>2.497.200,-</b>	<b>189.779,80</b>
-----		
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,-	-
-----		
z tego :		
a) pożyczka na prefinansowanie Projektu „Przebudowa drogi gminnej ul.Kościuszki w Dziezrkowicach” z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Łodzi ( Umowa z dnia 28 września 2005 r.) Uruchomienie pożyczki przewidziano na III kwartał 2006 roku	647.719,-	-
- przychody z pożyczek i kredytów	1.659.702,-	-
-----		
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 „ Uruchomienie pożyczki przewidziano na IV kwartał 2006 roku	477.000,-	-
b) kredyt na finansowanie inwestycji ( na sfinansowanie planowanego w 2006 roku deficytu budżetu. Uruchomienie kredytu przewidziano na IV kwartał 2006 roku	523.000,-	-
c) kredyt na finansowanie inwestycji	659.702,-	-

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

<b>R o z c h o d y</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>1) spłaty pożyczek otrzymanych nafinansowanie zadań realizowanych udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej</b>	<b>1.497.200,-</b>	<b>846.592,77</b>
-----		
<b>z tego:</b>		
<b>a) spłata pożyczki na prefinansowanie Projektu „Przebudowa drogi gminnej ul.Kościuszki w Dietrzkowicach „</b>	<b>647.719,-</b>	<b>-</b>
<b>Spłata pożyczki dokonana zostanie z puli środków zadysponowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu ZPORR jak współfinansowanie wydatków kwalifikowanych realizowanego zadania</b>		
<b>b) spłata pożyczki na prefinansowanie Projektu „ Budowa kanalizacji sanitarnej w m-sci Wójcin,Andrzejów,Ludwinów”</b>	<b>849.481,-</b>	<b>846.592,77</b>
<b>Pożyczka została spłacona do wysokości – 99,66 %</b>		
<b>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 . Pozostała kwota wynikająca z wniosku t.j. 0,34% , co stanowi 2.888,24 zł została zadysponowana na konto środków własnych budżetu gminy w BGK w Łodzi . W dniu 18 lipca 2006 roku BGK w Łodzi dokonał przeksięgowania tej kwoty na rzecz spłaty pozostałej kwoty pożyczki t.j. -</b>		
		<b>2.888,24 zł.</b>

Realizacja dochodów według ważniejszych grup przedstawia się jak niżej :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	% udz.
<b>I. Subwencje ogólne z budżetu państwa</b>	<b>3.903.793,-</b>	<b>2.233.558,-</b>	<b>57,22</b>	<b>45,9</b>
- część oświatowa	2.441.032,-	1.502.176,-	61,54	
- część wyrównawcza	1.452.859,-	726.432,-	50,00	
- część równoważąca	9.902,-	4.950,-	49,99	
<b>II. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych</b>	<b>1.272.952,-</b>	<b>574.579,40</b>	<b>45,14</b>	<b>11,8</b>
<b>III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących</b>	<b>127.448,-</b>	<b>84.698,00</b>	<b>66,46</b>	<b>1,7</b>
<b>IV. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych</b>	<b>199.628,-</b>	<b>113.264,33</b>	<b>56,74</b>	<b>2,3</b>
<b>V. Dotacje z Funduszy Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie inwestycji</b>	<b>35.000,-</b>	<b>-</b>		
<b>VI. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z budżetu Unii Europejskiej</b>	<b>1.497.200,-</b>	<b>849.481,01</b>	<b>56,74</b>	<b>17,5</b>
<b>VII. Otrzymane darowizny w postaci pieniężnej - - na budowę nitki wodociągowej na Rzepisko</b>		<b>400,00</b>		
<b>VII. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>562.160,-</b>	<b>238.170,45</b>	<b>42,37</b>	<b>4,9</b>
<b>VIII. Wpływy z tyt. podatków i opłat</b>	<b>982.889,-</b>	<b>494.072,28</b>	<b>50,27</b>	<b>10,2</b>
<b>IX Wpływy z tyt. opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu .</b>	<b>55.550,-</b>	<b>39.554,72</b>	<b>71,21</b>	<b>0,8</b>
<b>X. Wpływy ze sprzedaży, najmu mienia komunalnego</b>	<b>41.064,-</b>	<b>25.189,75</b>	<b>61,34</b>	<b>0,5</b>
<b>XI. Pozostałe wpływy</b>	<b>467.845,-</b>	<b>208.941,90</b>	<b>44,66</b>	<b>4,4</b>
<b>OGÓŁEM :</b>	<b>9.145.529,-</b>	<b>4.861.909,84</b>	<b>53,16%</b>	

<b>Subwencje ogólne z budżetu państwa</b>	-	<b>3.903.793,-</b>	<b>2.233.558,-</b>	<b>57,22</b>
- stanowią łącznie 45,9 % udziału w wykonanych dochodach budżetu				
a) kwota subwencji oświatowej wynosi		1.502.176,-		
w tym : subwencja przekazana gminie z góry na lıpeć 2006	-		187.772,-	
subwencja przekazana gminie na I półrocze 2006	-		1.314.404,-	
co pokrywa 84,66 % wydatków poniesionych na zadania z zakresu oświaty i wychowania.				
b) kwota subwencji wyrównawczej wynosi		726.432,-		
c) kwota subwencji równoważącej wynosi		4.950,-		

**Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych**

	-	<b>1.272.952,-</b>	<b>574.579,40</b>	<b>45,14</b>
- stanowią 11,8 % udziału w wykonanych dochodach budżetu				

Dotacje zadysponowano na finansowanie zadań jak niżej :

<b>Dz. 750 -Administracja Publiczna</b>		<b>59.997,-</b>	<b>32.305,-</b>	<b>53,94</b>
75011 – Urzędy wojewódzkie				
-koszty transportu dowodów osobistych				
-utrzymanie stanowisk pracy				
-akcja kurierska				
<b>Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa</b>		<b>653,-</b>	<b>326,40</b>	<b>49,98</b>
75101 – finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców				
<b>Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>600,-</b>	<b>300,-</b>	<b>50,00</b>
75414 – Obrona cywilna				
- doposażenie magazynu OC				
<b>Dz.852 - Pomoc społeczna</b>		<b>1.211.702,-</b>	<b>541.648,-</b>	<b>45,15</b>
85212 - Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1.197.612,-	534.603,-	44,64
85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej		2.282,-	1.141,-	50,00
85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe - dotację przeznaczono na finansowanie zasiłków stałych.		11.808,-	5.904,-	50,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	127.448,-	84.698,-	66,46
---	-----------	----------	-------

- stanowią 1,7% udziału w wykonanych dochodach budżetu i zostały określone na dofinansowanie następujących zadań:

Dz.801 – Oświata i wychowanie	948,-	1.222,-	xx
-------------------------------	-------	---------	----

80101 – Szkoły podstawowe	948,-	1.222,-	xx
- dotacja na sfinansowanie zakupu wyprawki dla uczniów klas pierwszych			
Plan urealniono do kwoty 1.222,- w lipcu br. po otrzymaniu decyzji Woj. Finansowanie zadania zostanie zrealizowane w lipcu i sierpniu 2006.			

Dz.852 – Pomoc społeczna	100.663,-	57.639,-	57,26
--------------------------	-----------	----------	-------

85214 – Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe	32.018,-	16.009,-	50,00
- dotacje przeznaczono na finansowanie zasilków okresowych			
85219 – Ośrodki Pomocy społecznej	52.270,-	27.915,-	53,41
- dotacja na utrzymanie dwóch stanowisk			
85295 – Pozostała działalność	16.375,-	13.715,-	83,75
- dotacja na finansowanie programu „Posilek dla potrzebujących „ w szkołach podstawowych. Dotacja pokrywa 60% kosztów organizacji zadania . Z kwoty dotacji 13.715,- rozliczono koszty w wysokości 9.257,98 t.j. 67,5% . Pozostało do rozliczenia 4.457,02 zł w drugim półroczu 2006.			

Dz.854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	25.837,-	25.837,-	100,00
--	----------	----------	--------

85415 – Pomoc materialna dla uczniów	25.837,-	25.837,-	100,00
- dotacja na sfinansowanie wypłat stypendiów dla uczniów .			
Z otrzymanej dotacji wypłacono stypendia w wysokości 20.401,17			
Pozostała kwota 5.435,83 przechodzi na II półrocze 2006.			



Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych

	199.628,-	113.264,33	56,74
--	-----------	------------	-------

- stanowią 2.3.% udziału w wykonanych dochodach gminy

Dotacje przyznano gminie Łubnice na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych :

Dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo	113.265,-	113.264,33	100,00
--------------------------------	-----------	------------	--------

01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- dotacja stanowi 10 % kosztów kwalifikowanych poniesionych w 2005 roku w ramach projektu realizowanego w ramach ZPORR p.n. „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Wójcin,Andrzejów,Ludwinów „

Dotacja przekazana w 2006 roku stanowi dofinansowanie drugiego wniosku . Wniosek o dofinansowanie złożono w IV kwartale 2005 roku.

Gmina została powiadomiona 6 stycznia 2006 roku o przyznaniu drugiej części dotacji na współfinansowanie zadania. Dotacja została zadysponowana na dobro budżetu gminy 24 kwietnia 2006 roku po przeprowadzonej kontroli .

Dz. 600 – Transport i łączność	86.363,-	-	xxx
--------------------------------	----------	---	-----

60016 – Drogi publiczne gminne

-dotacji stanowi 10% kosztów kwalifikowanych przewidzianych do realizacji w 2006 współfinansowanych w ramach Projektu ZPORR p.n. „ Przebudowa drogi gminnej ul.Kościuszki w Dietrzkowicach” .

Dotacje celowe z funduszy celowych na finansowanie kosztów inwestycji własnych gmin	35.000,-	-	
---	----------	---	--

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo	35.000,-	-	
---------------------------------	----------	---	--

01028 – Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych

dotację przyznano gminie na budowę i modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych :

Dotacja została podzielona na dofinansowanie zadań :

- 1) Przebudowa drogi gminnej ulica Obrońców Warszawy w Kolonii Dietrzkowice - 23.500,-
- 2) Przebudowa drogi dojazdowej pól w Węgielnicy - 11.500,-

Dochody z tyt. podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej stanowią ogółem 15,1% udziału wykonanych dochodów gminy a w stosunku do planu zostały wykonane jak niżej:

w kwocie o g ó l n e j	-	1.545.049,-	732.242,73	47,39%
------------------------	---	-------------	------------	--------

w tym:

A.

75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	562.160,-	238.170,45	42,37%
--	-----------	------------	--------

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	559.160,-	236.568,00	42,31%
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	3.000,-	1.602,45	53,42%

B.

Wpływy z podatków i opłat od osób prawnych i osób fizycznych realizowane przez Urzędy Skarbowe oraz Organ budżetu stanowią 11,5% udziału wykonanych dochodów budżetu.

Ogółem wynoszą :	982.889,-	494.072,28	50,27%
------------------	-----------	------------	--------

Realizacja tych dochodów w stosunku do wymiaru i planu przedstawia się jak niżej:

75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	Należność	Plan	Wykonanie	%
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej		9.900,-	2.303,20	23,27%
Wpływy należne wynoszą :	1.976,78			
Saldo zaległości minus nadpłaty wynosi :	-327,02			
- odsetki od nieterminowych wpłat	-0,60	100,-	-0,60	-

75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

	Należność	Plan	Wykonanie	%
razem :	296.861,05	293.937,-	141.005,70	47,97
- podatek od nieruchomości wpływy należne wynoszą :	245.682,55	243.698,-	112.433,10	46,14 45,76
saldo zaległości = 10.111,40				
saldo nadpłaty = 118,95				
- podatek rolny wpływy należne wynoszą :	2.238,60	2.129,-	1.450,60	68,14 64,80
saldo zaległości = 4,00				
saldo nadpłaty = 297,00				
- podatek leśny wpływy należne wynoszą :	1.586,90	1.370,-	798,00	58,25 50,29
saldo nadpłaty = 0,10				
- podatek od środków transportowych wpływy należne wynoszą:	44.304,00	35.740,-	23.175,00	64,84 52,31
- podatek od czynności cywilno-prawnych wpływy należne wynoszą:	3.047,00	11.000,-	3.147,00	28,61
saldo nadpłaty = 100,00				
- pozostałe odsetki wpływy należne wynoszą:	2,00	-	2,00	x 100,00

Razem kwota należnych podatków za 2006 rok w tym rozdziale wynosi : 296.861,05

Łączna kwota zaległości na 30 czerwca 2006 = 10.115,40

Łączna kwota nadpłat na 30 czerwca 2006 = 1.710,05

W podatku od nieruchomości zastosowano :

- umorzenia zaległości podatkowych w łącznej wysokości - 2.116,90

- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności razem - 1.998,00

- udzielono ulg i zwolnień w podatku na kwotę 1.758,-

( bez ulg i zwolnień ustawowych )

**75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

	Należność	Plan	Wykonanie	%
<b>razem :</b>	<b>8.985,72</b>	<b>13.000,-</b>	<b>8.985,72</b>	<b>69,12</b>
<b>w tym :</b>				
- wpływy z opłaty skarbowej wpływy należne wynoszą :	7.635,72,-	11.000,-	7.635,72	69,42 100,00
- wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw wpływy należne wynoszą :	1.350,00	2.000,-	1.350,00	67,50 100,00

**75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych**

	Należność	Plan	Wykonanie	%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4.963,20	10.000,-	4.963,10	49,63

**75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn , podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

	Należność	Plan	Wykonanie	%
<b>razem:</b>	<b>720.209,07</b>	<b>655.952,-</b>	<b>336.814,46</b>	<b>51,35</b>

**w tym:**

- Podatek od nieruchomości		174.318,-	102.365,70	58,72
Wpływy należne wynoszą :	217.961,22			46,96
Saldo zaległości =	12.872,02 t.j. 5.89%			
Saldo nadpłat =	3.856,40			

Zastosowano umorzenia na kwotę : 66,80

Udzielono ulg preferencyjnych na kwotę: 12.218,00

Skutek zwolnienia z podatku od nieruchomości osób fizycznych  
półroczu 2006( bez ulg i zwolnień ustawowych ) wyliczono I  
na kwotę 23.054,-

	Należność	Plan	Wykonanie	%
- Podatek rolny		321.579,-	152.832,31	47,53
Wpływy należne wynoszą :	305.315,44			50,06
Saldo zaległości = 11.311,73,- co stanowi 3.7% wymiaru saldo nadpłat = 7.564,60				
Zastosowano umorzenia na kwotę :	444,80			
Udzielono odroczenia na kwotę :	958,00			
Dokonano odpisu podatku z tytułu ulg ustawowych. w wysokości 26.798,80 t.j. :				
- ulg inwestycyjnych	12.845,-			
- ulg z tyt. nabycia gruntów	13.685,-			
- ulgi żołnierskich	268,-			
-----				
- Podatek leśny		15.969,-	9.212,10	57,69
Wpływy należne wynoszą :	17.083,50			53,92
Saldo zaległości = 1.195,00 Saldo nadpłat = 1.153,40				
-----				
- Podatek od środków transportowych		122.054,-	54.826,94	44,92
Wpływy należne ogółem wynoszą :	163.431,50			
w tym: zaległości z lat ubiegłych	39.129,50			
wymiar netto roku 2006	124.302,00			
Saldo zaległości na 30.06.2006 =	42.410,30			
w tym : z lat ubiegłych	35.325,67			
z roku 2006	7.084,63 t.j. 5.70%			
Saldo nadpłat na 30.06.2006 wynosi:	1.930,74			
Zastosowano odroczenia w terminach płatności I półrocza 2006 roku na kwotę	6.805,00			
-----				

	Należność	Plan	Wykonanie	%
- Podatek od spadków i darowizn		2.500,-	1.326,98	53,08
Wpływy należne wynoszą :	1.326,98			100,0
<hr/>				
- Podatek od posiadania psów		100,-	x	x
<hr/>				
- Podatek z opłaty targowej	560,-	1.997,-	560,-	28,04
<hr/>				
- Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe		300,-	x	x
<hr/>				
- Podatek od czynności cywilnoprawnych		17.129,-	15.681,23	69,12
Wpływy należne wynoszą :	14.521,23			107,99
Saldo zaległości =	7,00	t.j. - 0,05		
Saldo nadpłat wynosi na 30.06.2006 :	1.167,00	t.j. + 8,04%		
<hr/>				
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat		6,-	9,20	153,3
Kwota należna wg sprawozdań US :	9,20			

Wpływy z podatków i opłat od osób fizycznych i prawnych  
zrealizowano w łącznej wysokości : 494.072,28  
co w stosunku do założeń planu - 982.889,00 stanowi 50,27%  
a w stosunku do należności - 1.032.995,22 stanowi 47,83

Udzielono ulg i zwolnień w okresie sprawozdawczym ( bez ulg i zwolnień ustawowych)  
na łączną kwotę 24.812,00  
Zastosowano umorzenia w łącznej wysokości 2.628,50  
Udzielono odroczenia terminu płatności na kwotę 9.881,00

Zaległości w podatkach ,których termin płatności minął 30 czerwca 2006 roku  
wynoszą ogółem 78.286,63 t.j. 7.58% należności całego roku.  
Suma zaległości obejmuje znaczną kwotę zaległości z lat ubiegłych z tyt. podatku  
od środków transportowych w wysokości 35.325,67 . Kwota ta na początek roku  
wynosiła 39.129,50 , z czego wyegzekwowano w 2006 roku 3.804,83 .

Wpływy ze sprzedaży i najmu mienia komunalnego wyniosły - 25.189,75  
 stanowią zaledwie 0,5 % wykonanych dochodów I półrocza 2006 .  
 a w stosunku do założeń planu realizacja przedstawia się jak niżej :

	Plan	Wykonanie	%
<b>o g ó l e m :</b>	41.064,-	25.189,75	61,34%
- wpływy z dzierżawy za korzystanie z terenów rolnych i leśnych Kola Łowieckiego Sokół i Czajka Plan należy urealnić do wymiaru .	2.000,-	1.659,14	82,96%
- wpływy ze sprzedaży lokalu mieszkalnego w Domu Nauczyciela w Wójcinie ( szósta rata ) 1.710,50	1.711,-	1.710,50	100,00%
- wpływy z dzierżawy i najmu nieruchomości oraz gruntów	37.353,-	21.820,11	58,41%

w tym :

- |  |           |           |        |
|--|-----------|-----------|--------|
| a) wpływy z najmu lokali mieszkalnych w Domach Nauczycieli |           |           |        |
| - wymiar roku  | 10.287,24 | 5.711,70  | 55,68% |
| Nadpłacono ratę za lipiec -                                | 169,38    |           |        |
| b) wpływy z dzierżawy działek                              |           |           |        |
| - wymiar roku  | 208,00    | -         |        |
| termin płatności mija 30 września 2006.                    |           |           |        |
| c) wpływy z najmu lokali użytkowych                        |           |           |        |
| wymiar roku  | 26.858,04 | 16.108,41 | 59,98% |

w tym :

- 1) w budynku komunalnym w Łubnicach - siedziba  
hurtowni Sedal w Łubnicach 13.200,00 7.942,00  
- zaległość roku 2005 - 1.342,- uregulowano w styczniu 2006 roku,
- 2) w budynku Urzędu Gminy - Poczta Polska  
siedziba Urzędu Poczтового 7.765,32 3.882,66
- 3) w budynku Urzędu Gminy - Telekomunikacja Polska  
siedziba centrali telefonicznej 3.041,52 1.552,50
- 4) w budynku przedszkola w Dietrzkowicach -  
siedziba Agencji Poczтовой 2.851,20 2.731,25  
- wpłaty roku 2006 - 2.286,24  
- zaległość za 2005 r. 445,01 uregulowano w styczniu 2006 roku.

Pozostałe wpływy dotyczą należności ustalonych na podstawie odrębnych ustaw oraz wpływów z tytułu usług określonych uchwałami Rady Gminy i wynoszą 208.941,90 i stanowią 4,4 % zrealizowanych dochodów budżetu.

Realizacja tych dochodów w stosunku do założeń planu przedstawia się następująco :

o g ó l e m :	467.845,-	209.341,90	44,74
---------------	-----------	------------	-------

w tym :

40002 – Dostarczanie wody

	Należność	Plan	Wykonanie	%
- wpływy z różnych opłat	554,40	1.600,-	554,40	34,65
- wpływy z usług – za dostarczanie wody		236.050,-	109.507,33	46,39
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wymiar należ. za I półr. 2006 : 109.396,03</li> <li>• saldo zaległości z 2005 roku : 17.994,30</li> </ul> razem należność = 126.930,33				t.j. 84,28%
Kwota zaległości na 30.06.2006 = 17.423,00 t.j. 13,73%				
w tym :				
a) od osób fizycznych 14.821,18				
b pozostałych odbiorców 2.601,82				
- odsetki za zwłokę	771,02	2.200,-	771,02	35,05
- wpływy z tyt. opłat za wyd. pozwolenia na przyłączenie do sieci wodociągowej		2.000,-	1.057,60	52,88
* naliczona opłata - Rata do uregulowania w II półr. 510,-	1.567,60			
- pieniężne darowizny	400,00	-	400,00	-
<ul style="list-style-type: none"> <li>• na budowę nitki wodociągowej do Rzepiska</li> </ul>				
razem :	130.223,35	241.850,-	112.290,35	46,43



## 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

	Należność	Plan	Wykonanie	%
- wpływy z usług :	70.161,54	131.150,-	57.142,12	43,57
1) za odprowadzanie ścieków		131.150,-	55.912,12	42,52
* wymiar należności ogółem :	68.931,54			81,11
- saldo zalegl . 2005 roku	13.530,63			
- wymiar I półrocza 2006 r.	55.613,40			
Kwota zaległa na 30.06.2006 = 13.019,42 t.j. 18,89%				
w tym :				
a) od osób fizycznych	5.423,96			
b) pozostałych jednostek	5.792,07			
c) ścieki dowożone	1.803,39			
2) za opracowane materiały przetargowe	1.230,00	-	1.230,-	x
- odsetki od nieterminowych wpłat	392,62	1.600,-	392,62	24,54
- różne dochody z tyt. opłat za wydanie pozwolenia na przyłączenie do kanaliz.		3.320,-	3.268,30	98,44
* naliczone opłaty na dzień 30.06.2006	4.935,50			66,22
Raty o uregulowania w II półroczu				
- 1.667,20				
<b>Razem :</b>	<b>75.489,73</b>	<b>136.070,-</b>	<b>60.803,11</b>	<b>44,69</b>

## 60016 – Drogi publiczne gminne

	plan	wykonanie	%
- wpływy za z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1.000,-	-	x

75011 - Urzędy wojewódzkie	plan	wykonanie	%
- dochody j.s.t związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej ( 5 % we wpływach z tyt. opłat za wyda. dowodu osobistego )	503,-	354,06	70,39

75023 - Urzędy Gmin	plan	wykonanie	%
- wpływy z usług			
a) wpływy z tyt. partycypacji w kosztach ogrzewania lokali użytkowych - 3.030,42	10.000,-	3.110,42	31,10
- lokal Oddziału SBL w Lubnicach		1.310,52	
- lokal Urzędu Poczтового Ł-ce		1.489,08	
- siedziba GOPS Łubnice		230,82	
b) odpłatność za mater. przetargowe - 80,00			
- wpływy z pozostałych odsetek t.j. odsetek od środków na rachunkach bankowych	20.000,-	5.591,31	27,96

80104 - Przedszkola	plan	wykonanie	%
- wpływy z tytułu tzw. opłaty stałej oraz kosztów wyżywienia dzieci	49.350,-	24.708,65	50,07
a) opłata stała 8.760,-			
b) opłata za wyżywienie 15.498,65			

Plan należy urealnić do wykonania za 6 m-cy b.r. oraz 4 m-cy (IX-XII) według nowego naboru dzieci do przedszkoli .

85295 - Pozostała działalność	plan	wykonanie	%
- wpływy z różnych dochodów ( udział środków Funduszu Pracy w kosztach organizacji prac społecznie użytecznych )	-	2.484,-	
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	9.072,-	-	

Analizę dochodów uzupełnia informacja z wykonania dochodów w budżetu gminy w stosunku do przyjętego przez Radę Gminy planu na rok 2006 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w I półroczu 2006 roku w pełnej klasyfikacji budżetowej zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**WOJCI**  
EUGENIUSZ Książek