

Zarządzenie Nr 8/06
Wójta Gminy Rudka z dnia 11 sierpnia 2006 roku.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2006 roku

Na podstawie art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005 roku z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy w Rudce zarządza co następuje:

§ 1.

Przyjąć:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2006 roku:
 - a) zestawienie tabelaryczne dochodów:
 - plan dochodów budżetu
 - wykonaniezgodnie z załącznikiem nr 1.
 - b) zestawienie tabelaryczne wydatków:
 - plan wydatków
 - wykonaniezgodnie z załącznikiem nr 2.
 - c) część opisowa
zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

Przedstawić informację, o której mowa w § 1. na posiedzeniu najbliższej sesji Rady Gminy Rudka i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Wójt Gminy

Andrzej Anusiewicz

Zbiorcze wykonanie budżetu - dochody
na dzień 30.06. 2006 roku

| Dz | Rozdz | Wyszczególnienie | Plan na 2006 rok | Dochody wykonane na 30.06.2006 | % | Dochody otrzymane na 30.06.2006 | % |
|------------|-------|--|------------------|--------------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 820009 | 236639,25 | 29% | 236639,25 | 29% |
| | 01010 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi. | 620245 | 36675,25 | 6% | 36675,25 | 6% |
| | 01095 | Pozostała działalność | 199764 | 199964,00 | 100% | 199964,00 | 100% |
| 020 | | Leśnictwo | 1250 | 99,18 | 8% | 99,18 | 8% |
| | 02001 | Gospodarka leśna | 1250 | 99,18 | 8% | 99,18 | 8% |
| 600 | | Transport i łączność | 93600 | 50259,76 | 54% | 50259,76 | 54% |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne | 25000 | 25000,00 | 100% | 25000,00 | 100% |
| | 60095 | Pozostała działalność | 68600 | 25259,76 | 37% | 25259,76 | 37% |
| 700 | | Gospod. mieszkaniowa | 64093 | 49552,77 | 77% | 49552,77 | 77% |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 64093 | 49552,77 | 77% | 49552,77 | 77% |
| 750 | | Administracja publiczna | 66525 | 37693,94 | 57% | 37693,94 | 57% |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 43300 | 23333,50 | 54% | 23333,50 | 54% |
| | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 23225 | 14360,44 | 62% | 14360,44 | 62% |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 346 | 172,00 | 50% | 172,00 | 50% |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 346 | 172,00 | 50% | 172,00 | 50% |
| 756 | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 778399 | 379195,54 | 49% | 360317,31 | 46% |
| | 75601 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 2200 | 7,40 | 0% | 7,40 | 0% |
| | 75615 | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 186432 | 102010,14 | 55% | 102010,14 | 55% |
| | 75616 | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. | 276557 | 141123,10 | 51% | 139926,10 | 51% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|-------|--|----------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 75618 | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 18700 | 11566,17 | 62% | 11566,17 | 62% |
| | 75621 | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 294510 | 124488,73 | 42% | 106807,50 | 36% |
| 758 | | Różne rozliczenia | 2638128 | 1494198,73 | 57% | 1377452,73 | 52% |
| | 75801 | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 1518504 | 934464,00 | 62% | 817718,00 | 54% |
| | 75807 | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 1078007 | 539004,00 | 50% | 539004,00 | 50% |
| | 75814 | Różne rozliczenia finansowe | 200 | 24,73 | 12% | 24,73 | 12% |
| | 75831 | Część równowaząca subwencji ogólnej dla gmin | 41417 | 20706,00 | 50% | 20706,00 | 50% |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 939 | 939,00 | 100% | 939,00 | 100% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 939 | 939,00 | 100% | 939,00 | 100% |
| 852 | | Pomoc społeczna | 486052 | 337028,00 | 69% | 337028,00 | 69% |
| | 85212 | Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 335000 | 260000,00 | 78% | 260000,00 | 78% |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne | 2000 | 1480,00 | 74% | 1480,00 | 74% |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 83000 | 43260,00 | 52% | 43260,00 | 52% |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 40500 | 21788,00 | 54% | 21788,00 | 54% |
| | 85295 | Pozostała działalność | 25552 | 10500,00 | 41% | 10500,00 | 41% |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 53426 | 53426,00 | 100% | 53426,00 | 100% |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 53426 | 53426,00 | 100% | 53426,00 | 100% |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 90315 | 41448,55 | 46% | 41448,55 | 46% |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 90315 | 41448,55 | 46% | 41448,55 | 46% |
| | | RAZEM: | 5093082 | 2680652,72 | 53% | 2545028,49 | 50% |


WÓJT
 Andrzej Anisiewicz

**Zbiorcze wykonanie budżetu - wydatki
na dzień 30.06.2006 roku**

| Dz | Rozdz. | Wyszczególnienie | Plan 2006r. | Wykonanie na 30.06. 2006r. | % |
|------------|--------|---|----------------|-------------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 917924 | 838760,40 | 91% |
| | 01010 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 914369 | 837343,89 | 92% |
| | 01030 | Izby rolnicze | 3555 | 1416,51 | 40% |
| 600 | | Transport i łączność | 221693 | 92478,58 | 42% |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 193254 | 64040,38 | 33% |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne | 28439 | 28438,20 | |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 281369 | 155495,91 | 55% |
| | 70004 | Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej | 281369 | 155495,91 | 55% |
| 750 | | Administracja publiczna | 950053 | 552272,34 | 58% |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 74002 | 37909,95 | 51% |
| | 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 23330 | 11932,15 | 51% |
| | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 852721 | 502430,24 | 59% |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. | 346 | 0 | 0% |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 346 | 0 | 0% |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa. | 16210 | 10543,34 | 65% |
| | 75404 | Komendy wojewódzkie Policji | 1510 | 1510,00 | |
| | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 13000 | 8923,34 | 69% |
| | 75414 | Obrona cywilna. | 1700 | 110,00 | 6% |
| 756 | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 5000 | 1486,00 | 30% |
| | 75647 | Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych | 5000 | 1486,00 | 30% |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | 83328 | 52155,74 | 63% |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 83328 | 52155,74 | 63% |
| 758 | | Różne rozliczenia | 25610 | 0 | |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 25610 | 0 | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 2268399 | 1432727,85 | 63% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 1260153 | 781674,89 | 62% |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 52713 | 21289,13 | 40% |
| | 80110 | Gimnazja | 796426 | 528779,23 | 66% |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 140659 | 91277,80 | 65% |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 8460 | 252,00 | 3% |
| | 80195 | Pozostała działalność | 9988 | 9454,80 | 95% |
| 851 | | Ochrona zdrowia. | 14200 | 3715,81 | 26% |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 14200 | 3715,81 | 26% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|------------|-------|--|----------------|-------------------|------------|
| 852 | | Pomoc społeczna | 572564 | 361046,63 | 63% |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 30000 | 7128,14 | 24% |
| | 85212 | Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 335000 | 252856,24 | 75% |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne | 2000 | 1364,20 | 68% |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 87000 | 40639,90 | 47% |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 10000 | 3660,20 | 37% |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 59432 | 33871,82 | 57% |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 8580 | 0 | 0% |
| | 85295 | Pozostała działalność | 40552 | 21526,13 | 53% |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 174448 | 116815,65 | 67% |
| | 85401 | Świetlice szkolne | 120657 | 63543,15 | 53% |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 53426 | 53272,50 | 100% |
| | 85446 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 365 | 0 | 0% |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 65000 | 24431,11 | 38% |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 65000 | 24431,11 | 38% |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 40662 | 20605,25 | 51% |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 500 | 250,00 | 50% |
| | 92116 | Biblioteki | 40162 | 20355,25 | 51% |
| 926 | | Kultura fizyczna i sport | 1000 | 858,09 | 86% |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 1000 | 858,09 | 86% |
| | | RAZEM: | 5637806 | 3663392,70 | 65% |


WÓJT
 Andrzej Anusiewicz

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rudka za I półrocze 2006 rok.

Wysoka Rado!

Gmina jest podstawową jednostką samorządu terytorialnego. Działalność o charakterze normatywnym wykonywana jest przez właściwe organy gminy na podstawie delegacji ustawowej art. 40 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym np. ustalenie stawek podatków lokalnych i opłat, zasad zarządu mieniem gminnym. Gminie przypisane są obowiązki zapewnienia mieszkańcom m. in.:

- usług polegających na dostawie wody,
- czystości i właściwych warunków sanitarnych,
- możliwość korzystania z urządzeń infrastruktury komunalnej i technicznej.

Zgodnie z art. 7 ust.2 i 3 ustawy o samorządzie gminnym: „ustawy określają, które zadania własne gminy mają charakter obowiązkowy” ale przekazanie gminie nowych zadań własnych wymaga zapewnienia koniecznych środków finansowych na ich realizację w postaci zwiększenia dochodów własnych gminy lub subwencji czy dotacji. Gmina samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie budżetu uchwalonego na rok budżetowy. Projekt budżetu przygotowuje Wójt i on też odpowiada za prawidłową gospodarkę finansową gmin, na nim spoczywa obowiązek przedstawienia Radzie Gminy Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rudka za I półrocze 2006 rok. Warunkiem efektywnego wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego jest posiadanie odpowiedniego instrumentu w postaci urządzeń księgowo – ewidencyjnych odzwierciedlających określone wartościowo procesy związane z realizacją budżetu. Takim instrumentem jest rachunkowość budżetowa a w szczególności rachunkowość odnosząca się do wykonania budżetu gminy, rachunkowość wykonania budżetu stanowi podstawę do sporządzania sprawozdania finansowego jakim jest bilans wykonania budżetu oraz sprawozdania Rb NDS. Na podstawie tej rachunkowości pozyskuje się również informacje do sporządzania okresowych sprawozdań z wykonania budżetu (Rb 50, Rb 27S, Rb 28S) oraz sprawozdań Rb N i Rb Z. Kontrolę gospodarki finansowej gminy sprawuje Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku. Uchwałą Nr XXIII/123/05 Rada Gminy Rudka z dnia 29 grudnia 2005 roku uchwaliła budżet gminy na 2005 rok:

Planowane dochody wyniosły **4.784.153 zł.**

Planowane wydatki wyniosły **4.728.877 zł.**

Z dochodów budżetowych przeznaczono kwotę 278.230zł. na spłatę kredytów długoterminowych.

Deficyt budżetowy w kwocie 222.954 zł. pokryty kredytem długoterminowym na sfinansowanie inwestycji „Kanalizacja sanitarna i przyłącza oraz przewody tłoczne i przepompownie , wieś Olendy, gmina Rudka”

W ciągu I półrocza budżet gminy ulegał zmianie i na dzień 30.06.2006 roku przedstawiał się następująco:

1. Plan dochodów ogółem - **5.093.082 zł** – wykonanie **2.680.652,72 zł**.

2. Plan wydatków ogółem - **5.637.806 zł** – wykonanie **3.663.392,70 zł**.

Z dochodów budżetowych przeznaczono kwotę 278.230 zł. na spłatę kredytów długoterminowych.

Deficyt budżetowy w kwocie 822.954 zł. pokryty kredytem długoterminowym na sfinansowanie inwestycji „Kanalizacja sanitarna i przyłącza oraz przewody tłoczne i przepompownie , wieś Olendy, gmina Rudka” oraz kredytem na sfinansowanie wydatków nieznajdujących pokrycia w dochodach budżetu.

I. Dochodami gminy są:

1. Dochody własne 1.301.916 zł. wykonanie 746.713,72 zł. - 57 %

w tym:

- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa plan **294.510 zł.** wykonanie **124.488,73 zł.** – 42 %
- podatek rolny plan **147.932 zł.** wykonanie **73.191,92 zł.** - 49 %
w tym:
 - j g u – 1.030 zł.- 1 %
 - osoby fizyczne – 72.161,92 zł. – 99 %
- podatek od nieruchomości plan **179.398 zł.** wykonanie **93.342,78 zł.** – 52 %.
w tym:
 - j g u – 71.927,34 zł. – 77 %
 - osoby fizyczne – 21.415,44 zł. – 23 %.
- podatek leśny plan **55.658 zł.** - wykonanie **29.315,04 zł.**– 52 %
w tym:
 - j g u – 20.455 zł. – 69 %
 - osoby fizyczne – 8.860,04 zł. – 31 %
- podatek od środków transportowych plan **68.227 zł.** wykonanie **36.006,80 zł.**– 52 %
w tym:
 - j g u – 8.597,80 zł. – 24 %
 - osoby fizyczne – 27.409 zł. – 76 %
- podatek od czynności cywilnoprawnych plan **8.000 zł.** wykonanie **8.156,20 zł.** – 101 %
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej plan **2.100 zł.** wykonanie **339 zł.**– 16 %
- podatek od spadków i darowizn plan **1.834 zł.** wykonanie **2.366 zł.** – 129 %.
- podatek od posiadania psów plan **220 zł.** wykonanie **0 zł.** - 0 %
- wpływy z opłaty skarbowej plan **4.500 zł.** wykonanie **2.425 zł.** – 53 %
- wpływy z opłaty targowej plan **310 zł.** wykonanie **0 zł.** – 0 %
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe plan **0 zł** wykonanie **110 zł.** - 0 %
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu plan **14.200 zł.** wykonanie - **9.141,17 zł.** – 64 %
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw plan **90.315 zł.** wykonanie **41.448,55 zł.** – 45 %
- wpływy z różnych opłat plan **45.380 zł.** wykonanie **38.186,50 zł.** – 84 %

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw o podobnym charakterze plan **28.263 zł.** wykonanie **12.571,95 zł.** – 44 %
- wpływy z usług plan **159.595 zł.** wykonanie **75.322,45 zł.** – 47 %
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych plan **199.764 zł** wykonanie **199.964 zł** – 100 %
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków plan **1.510 zł.** wykonanie **312,90 zł.** - 20 %
- pozostałe odsetki plan **200 zł.** wykonanie **24,73 zł.** – 12 %

2. Dotacje plan 583.763 zł. wykonanie 414.765 zł. – 71 %

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie plan **404.346 zł.** wykonanie **298.712 zł.** – 73 %
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin plan **179.417 zł.** wykonanie **116.053 zł.** – 65 %

3. Dotacje otrzymane funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych plan 25.000 zł wykonanie 25.000 zł – 100%

- dotacje otrzymane funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych plan 25.000 zł wykonanie 25.000 zł – 100%

4. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł plan 480.419 zł wykonanie 0 zł. – 0%

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł plan 480.419 zł. wykonanie 0 zł. – 0%

5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin plan – 64.056 zł. wykonanie – 0 zł. – 0%

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin plan – 64.056 zł. wykonanie – 0 zł. – 0%

6. Subwencje plan 2.637.928 zł. wykonanie 1.494.174 zł. - 56 %

w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 934.464 zł. – 63 %
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 539.004 zł. – 36 %
- część równoważąca subwencji dla gmin – 20.706 zł – 1%

Dochody razem : **plan** **5.093.082 zł** - **wykonanie** **2.680.652,72 zł.**

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły:

- a. podatek rolny – 0 zł.
- b. podatek od nieruchomości – 7.728,50 zł.
- c. podatek od środków transportowych – 10.824,46 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły:

- a. podatek rolny – 0 zł.
- b. podatek od nieruchomości – 1.692 zł.
- c. podatek leśny – 0 zł.
- d. podatek od środków transportowych – 0 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy – umorzenie zaległości podatkowych wyniosły:

- e. podatek rolny – 127 zł.
- f. podatek od nieruchomości – 82 zł.
- g. podatek leśny – 4 zł.
- h. podatek od środków transportowych – 517,80 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy – rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wyniosły:

- i. podatek rolny – 0 zł.
- j. podatek od nieruchomości – 0 zł.
- k. podatek leśny – 0 zł.
- l. podatek od środków transportowych – 0 zł.

Zaległości podatkowe wyniosły:

- a. podatek rolny – 15.256,64 zł.
- b. podatek od nieruchomości – 3.103 zł.
- c. podatek leśny – 0 zł
- d. podatek od środków transportowych – 0 zł.
- e. podatek od czynności cywilnoprawnych – 16,20 zł.
- f. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 137,70 zł.

Nadpłaty podatków wyniosły:

- a. podatek rolny – 0 zł.
- b. podatek od nieruchomości – 0 zł.
- c. podatek leśny – 104,98 zł
- d. podatek od środków transportowych – 0 zł.
- e. podatek od czynności cywilnoprawnych – 859 zł
- f. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 7,40 zł.
- g. podatek dochodowy od osób prawnych – 0 zł

Zaległości z tytułu dostarczania wody w wartości nominalnej wyniosły 8.789,68 zł zaś z oczyszczania ścieków 10.318,31 zł, świadczenia innych usług 260,70 zł.

II. Wydatki publiczne rozumiane są najczęściej jako wydatkowanie środków pieniężnych przez gminę w celu zaspokojenia potrzeb publicznych. Zadaniem gminy jest efektywne i zgodne z prawem gospodarowanie środkami publicznymi. Odpowiednie rygory w tym zakresie narzuca ustawa o finansach publicznych, która określa, iż w toku wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego obowiązują odpowiednie zasady gospodarki finansowej, które mają na celu dokonywanie wydatków w granicach kwot określonych w planie finansowym z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Klasyfikacja wydatków budżetowych może być dokonywana wg różnych kryteriów. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Wydatki dzielimy na:

| | | |
|---|-------------|------------------|
| 1. wydatki bieżące plan 4.507.521 zł | - wykonanie | 2.751.557,36 zł. |
| 2. wydatki na obsługę długu plan 83.328 zł. | - wykonanie | 52.155,74 zł. |
| 3. wydatki majątkowe plan 1.029.827 zł. | - wykonanie | 857.803,60 zł. |
| 4. wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych plan 1.510 zł | - wykonanie | 1.510 zł |
| 5. dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan 15.620 zł. | - wykonanie | 366 zł. |

Wydatki razem: plan 5.637.806 zł. - wykonanie 3.663.392,70 zł.

Wydatki bieżące plan **4.507.521 zł.** wykonanie **2.751.557,36 zł.** 61,04 % w tym:

- wynagrodzenia plan **2.361.747 zł.** wykonanie **1.458.729,59 zł.** – 61 % w tym:
 - a) pracowników Urzędu Gminy – 417.513,41 zł.
 - b) pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 29.880,53 zł.
 - c) pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Rudce – 510.000,83 zł.
 - d) pracowników obsługi i nauczycieli Gimnazjum – 393.936,68 zł.
 - e) pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Niemyjach Nowych – 107.398,14 zł.
- pochodne od wynagrodzeń plan **488.193 zł.** wykonanie **257.268,05 zł.** – 52 % w tym:
 - f) pracowników Urzędu Gminy – 78.004,52 zł.
 - g) pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 7.281,79 zł.
 - h) pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Rudce – 88.565,99 zł.
 - i) pracowników obsługi i nauczycieli Gimnazjum – 65.854,26 zł.
 - j) pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Niemyjach Nowych – 17.561,49 zł.
- pozostałe wydatki plan **1.657.581 zł.** wykonanie **1.035.559,72 zł.** – 62,47 % w tym:
 - a) dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – 0 zł.
 - b) wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 1.416,51 zł.
 - c) dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli – 37.945,08 zł.
 - d) diety dla radnych jednostek samorządu terytorialnego i członków komisji organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego – 11.363,60 zł.
 - e) zasiłki i pomoc w naturze – 309.678,63 zł.
 - f) Stypendia dla uczniów – 53.272,50 zł
 - g) inne formy pomocy dla uczniów – 0 zł.
 - h) wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne – 1.486 zł
 - i) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 1.364,20 zł
 - j) wynagrodzenia bezosobowe – 3.118,91 zł.
 - k) zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, węgiel, olej napędowy, artykuły biurowe itp.) – 259.581,61 zł.
 - l) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5.263 zł.
 - m) zakup energii – 71.132,99 zł.
 - n) zakup usług remontowych – 10.901,75 zł.
 - o) zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, umowy zlecenie, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) – 136.476,31 zł.
 - p) zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.260,53 zł

- q) podróże służbowe krajowe – 1.815,50 zł.
- r) różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdów, mienia) – 15.402,50 zł.
- s) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 74.136,30 zł.
- t) podatek od nieruchomości – 33.971 zł
- u) pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 5.960,80 zł
- v) podatek od towarów i usług (VAT) – 12 zł.

W toku wykonywania budżetu za I półrocze 2006 roku wystąpił deficyt budżetowy pokryty kredytem długoterminowym na sfinansowanie inwestycji „Kanalizacja sanitarna i przyłącza oraz przewody tłoczne i przepompownie, wieś Olendy, gmina Rudka” w kwocie 222.954,37 oraz kredytem krótkoterminowym w kwocie 544.474,24 zł na sfinansowanie inwestycji „Kanalizacja sanitarna i przyłącza oraz przewody tłoczne i przepompownie, wieś Olendy, gmina Rudka” którego spłata nastąpi po otrzymaniu środków od Wojewody Podlaskiego- zgodnie z zawartą umową Nr Z/2.20/III/3.2/42/05/u/59/05 o dofinansowanie w/w inwestycji oraz kredytem na sfinansowanie wydatków niezajdujących pokrycia w dochodach budżetu w kwocie 600.000,00 zł.

Wykonanie planów finansowych poszczególnych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

- Urząd Gminy – plan 2.816.480 zł wykonanie 1.897.352,87 zł – 67,36 %

- o wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego plan – 3.555 zł. wykonanie - 1.416,51 zł.
- o dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury plan-19.806 zł. wykonanie – 0 zł.
- o wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń plan – 1.000 zł. wykonanie – 844,09 zł
- o diety dla radnych jednostek samorządu terytorialnego i członków komisji organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego plan – 22.330 zł. wykonanie – 11.363,60 zł.
- o stypendia dla uczniów plan – 53.426 zł. wykonanie - 53.272,50 zł.
- o wynagrodzenia pracowników plan – 775.441 zł. wykonanie – 417.513,41 zł.
- o pochodne od wynagrodzeń pracowników plan – 151.355 zł. wykonanie – 78.004,52 zł.
- o wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne plan – 5.000 zł. wykonanie – 1.486 zł
- o wynagrodzenia bezosobowe plan – 5.846 zł. wykonanie – 3.118,91 zł.
- o zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, węgiel, olej napędowy, artykuły biurowe itp.) plan – 225.401 zł. wykonanie – 159.859,53 zł.
- o zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek plan – 2.263 zł. wykonanie – 2.263 zł.
- o zakup energii plan – 98.750 zł. wykonanie – 51.256,41 zł.
- o zakup usług remontowych plan – 50.134 zł. wykonanie – 10.901,75 zł.
- o zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, umowy zlecenie, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) plan - 157.522 zł. wykonanie – 122.578,60 zł.
- o zakup usług dostępu do sieci Internet plan – 2.000 zł. wykonanie – 1.000 zł
- o podróże służbowe krajowe plan – 3.700 zł. wykonanie – 834,40 zł.
- o różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdów, mienia) plan - 15.289 zł. wykonanie – 15.402,50 zł.
- o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych plan – 18.473 zł. wykonanie – 14.458 zł.
- o podatek od nieruchomości plan – 56.441 zł. wykonanie – 33.971 zł

- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego plan – 9.092 zł. wykonanie – 5.960,80 zł
 - podatek od towarów i usług (VAT) plan - 10.000 zł. wykonanie – 12 zł.
 - wydatki na obsługę długu plan - 83.328 zł. wykonanie - 52.155,74 zł.
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych plan – 963.572 zł. wykonanie - 817.787,60 zł.
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych plan – 40.016 zł. wykonanie – 40.016 zł.
 - wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych plan – 1.510 zł. wykonanie - 1.510 zł
 - dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan - 15.620 zł. wykonanie - 366 zł.
 - rezerwy plan – 25.610 zł. wykonanie – 0 zł.
- Stan zobowiązań Urzędu Gminy Rudka – 170.751,60 zł w tym wymagalnych 0 zł.

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej- plan 572.564 zł wykonanie 361.046,63 zł – 63,05%

- wynagrodzenia pracowników plan – 54.577 zł. wykonanie – 29.880,53 zł.
 - pochodne od wynagrodzeń plan – 13.922 zł. wykonanie – 7.281,79 zł.
 - zasiłki i pomoc w naturze plan – 459.224 zł. wykonanie – 309.678,63 zł.
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej plan – 2.000 zł. wykonanie – 1.364,20 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, artykuły biurowe itp.) plan - 5.339 zł. wykonanie – 2.142,51 zł.
 - zakup energii plan – 799 zł. wykonanie – 399,50 zł.
 - zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) plan – 34.174 zł. wykonanie – 8.513,07 zł.
 - podróże służbowe krajowe plan – 1.000 zł. wykonanie – 257,90 zł.
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych plan – 1.529 zł. wykonanie – 1.528,50 zł.
- Stan zobowiązań GOPS Rudka – 2.183,14 zł w tym wymagalnych 0 zł.

- Szkoła Podstawowa w Rudce – plan 1.140.999 zł wykonanie 720.865,39 zł. – 63,17 %

- wynagrodzenia pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Rudce plan – 761.988 zł. wykonanie – 510.000,83 zł.
- pochodne od pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Rudce plan -159.527 zł. wykonanie – 88.565,99 zł.
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli plan – 30.678 zł. wykonanie – 14.506,16 zł
- inne formy pomocy dla uczniów plan - 939 zł. wykonanie – 0 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe plan - 0 zł. wykonanie – 0 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, węgiel, olej napędowy, artykuły biurowe itp.) plan - 79.203 zł. wykonanie – 73.419,10 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek plan -1.700 zł. wykonanie – 0 zł.
- zakup energii plan - 5.500 zł. wykonanie – 3.986,44 zł.
- zakup usług remontowych plan – 28.000 zł. wykonanie – 0 zł.
- zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, umowy zlecenie, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) plan - 7.800 zł. wykonanie – 1.494,58 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet plan – 750 zł. wykonanie – 132,59 zł
- podróże służbowe krajowe plan - 5.273 zł. wykonanie – 657,90 zł.

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych plan – 33.402 zł. wykonanie – 28.101,80 zł.
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych plan – 26.239 zł. wykonanie – 0zł.

Stan zobowiązań Szkoły Podstawowej w Rudce- 141.444,95 zł w tym wymagalnych 0 zł

- Gimnazjum – plan 796.426 zł wykonanie 528.779,23 zł - 66,39%

- wynagrodzenia pracowników obsługi i nauczycieli Gimnazjum w Rudce plan – 564.908 zł. wykonanie – 393.936,68 zł.
- pochodne od pracowników obsługi i nauczycieli Gimnazjum w Rudce plan – 119.330 zł. wykonanie – 65.854,26 zł.
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli plan -26.850 zł. wykonanie – 15.662,50 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, węgiel, olej napędowy, artykuły biurowe itp.) plan – 25.000 zł. wykonanie – 15.705,62 zł.
- zakup energii plan – 20.000 zł. wykonanie – 12.904,36 zł.
- zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, umowy zlecenie, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) plan - 5.000 zł. wykonanie – 2.894,07 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet plan – 1.000 zł. wykonanie – 127,94 zł
- podróże służbowe krajowe plan – 2.500 zł. wykonanie – 65,30 zł.
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych plan – 24.838 zł. wykonanie – 18.628,50 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych plan – 5.000 zł. wykonanie – 3.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe plan- 2.000 zł. wykonanie – 0 zł.

Stan zobowiązań Gimnazjum w Rudce- 140.177,11 zł w tym wymagalnych 0 zł.

- Szkoła Podstawowa w Niemyjach Nowych - plan 311.337 zł wykonanie 155.348,58 zł – 49,89%

- wynagrodzenia pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Niemyjach Nowych plan – 204.833 zł. wykonanie – 107.398,14 zł.
- pochodne od pracowników obsługi i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Niemyjach Nowych plan – 44.059 zł. wykonanie – 17.561,49 zł.
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli plan - 11.884 zł. wykonanie – 6.932,33 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, węgiel, olej napędowy, artykuły biurowe itp.) plan - 24.000 zł. wykonanie – 8.454,85 zł.
- zakup energii plan – 4.000 zł. wykonanie – 2.586,28 zł.
- zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, umowy zlecenie, szkolenia, zakup usług pocztowych itp.) plan – 4.000 zł. wykonanie – 995,99 zł.
- podróże służbowe krajowe plan – 1.752 zł. wykonanie – 0 zł.
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych plan- 14.409 zł. wykonanie – 10.806 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe plan – 1.000 zł. wykonanie – 0 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet plan – 700 zł. wykonanie – 0 zł.
- różne opłaty i składki plan – 700 zł. wykonanie 613,50 zł.

Stan zobowiązań Szkoły Podstawowej w Rudce – 49.429,65 w tym wymagalnych 0 zł.

Przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniosły 6.384 zł. Wpływy 3.711,66zł wydatkowano 2.389,80 zł. Stan środków na rachunku Gminnego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dzień 30 czerwca 2006 roku wynosił 1.321,86zł.

Rachunek dochodów własnych utworzony został przy Zespole Szkół w Rudce. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dochodów własnych wyżej wymienionej jednostki budżetowej i wydatków nimi finansowanych przedstawia się następująco plan dochodów 88.239 zł wykonanie 54.664,50 zł są to wpływy z usług gastronomicznych świadczonych w związku z dożywianiem uczniów, plan wydatków plan 88.239 zł wykonanie 38.970,41 zł- wydatkowano na zakup artykułów żywnościowych oraz pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem rachunku bankowego, wyposażenie stołówki szkolnej, opłacenie podatku VAT. Stan środków na rachunku dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych na dzień 30 czerwca 2006 roku wynosił 15.694,09 zł.

Obsługę finansowo-księgową jednostek organizacyjnych prowadzi Urząd Gminy Rudka w związku z czym jednostki te nie posiadają własnych rachunków bankowych. Poszczególne rachunki przedstawione poniżej prowadzone są wspólnie dla wszystkich jednostek.

Na dzień 30 czerwca 2006 roku stan środków na rachunkach bankowych przedstawiał się następująco:

- rachunek podstawowy – 134.289,54 zł
- rachunek ZFŚS – 9.681,55 zł
- rachunek depozytowy – 15.891,82zł
- rachunek GFOŚiGW - 1.321,86zł

Łączna kwota spłaconych rat kredytów długoterminowych w I półroczu 2006 r. wyniosła 149.130,36 zł.

Stan długu (stan kredytów długoterminowych) na dzień 30 czerwca 2006 roku wynosi - 1.389.504,37 zł - stanowi 27,28 % planowanych dochodów budżetowych.

Wysokość otrzymanych dochodów zdecydowała o wielkości wykonanych zadań w I półroczu 2006 roku.

Przedstawiona informacja pozwoli dokonać wnikliwej analizy w zakresie realizacji budżetu przez Wójta Gminy i podjąć szereg działań mających na celu osiągnięcie lepszych wyników.

WÓJT
Andrzej Anusiewicz