

GMINA RUSIEC

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY RUSIEC
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK**

**ZAŁĄCZNIK NR I
DO ZARZĄDZENIA NR 79/2019
WÓJTA GMINY RUSIEC
Z DNIA 29 SIERPNIA 2019 R.**

Sporządziła:
Aleksandra Bartkowiak
Skarbnik Gminy Rusiec

Rusiec, sierpień 2019

1. WPROWADZENIE

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹, zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 sierpnia, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze roku budżetowego.

Integralną częścią informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze roku budżetowego jest sprawozdanie o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 13 i 14 ww. ustawy, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego.

Informacja z realizacji budżetu Gminy Rusiec za pierwsze półrocze 2019 r. została sporządzona w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale Rady Gminy Rusiec Nr III/29/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rusiec z późn. zm. i zgodnie z wymogami co do zakresu i formy określonymi przez Radę Gminy Rusiec w uchwale Nr XXXVII/307/2010 z dnia 24 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rusiec, procedury uchwalania budżetu Gminy Rusiec oraz rodzaju i szczególowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz w uchwale Nr XXXVI/298/2010 Rady Gminy Rusiec z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rusiec, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 13 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ - za pierwsze półrocze roku budżetowego.

W pierwszym półroczu 2019 r. w ramach budżetu Gminy Rusiec realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

Zaprezentowano dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i realizację finansowanych z tych środków wydatków, określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

Wyszczególniono również dochody realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska.

Przedstawiono informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze 2019 r. – Gminnego Ośrodka Kultury w Ruści, dla której organem założycielskim jest Gmina Rusiec.

W informacji zaprezentowano również dane dotyczące wykonania przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego za pierwsze półrocze 2019 r. – Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ruści a także realizację planu dochodów gromadzonych przez jednostkę budżetową prowadzącą działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r.- Prawo oświatowe, na rachunku wydzielonym na podstawie art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu oraz przychodów i kosztów zakładu budżetowego, a także dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej prowadzącej działalność określaną w ustawie Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych.

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY RUSIEC

Budżet Gminy Rusiec na 2019 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2018 roku Uchwałą Nr III/29/2018:

- po stronie dochodów w wysokości 20.310.000,00 zł
- po stronie wydatków w wysokości 20.474.000,00 zł

W wyniku zmian dokonanych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy, uległ:

- zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 1.605.233,00 zł
- zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 2.179.233,00 zł

Po zmianach plan budżetu Gminy Rusiec za 2019 r. przedstawia się następująco:

- dochody – 21.915.233,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe – 700.963,00 zł,
 - dochody bieżące 21.214.270,00 zł.
- wydatki – 22.653.233,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe – 1.840.021,67 zł,
 - wydatki bieżące 20.813.211,33 zł.

¹ t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869

1.1 PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Poniższa tabela przedstawia realizację planu głównych pozycji budżetowych Gminy Rusiec w I półroczu 2019 r. na tle analogicznego okresu poprzedniego roku.

Tab. 1. Główne pozycje budżetowe w okresie pierwszego półrocza w latach 2018-2019 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018 ROK			2019 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI WYKONANIA / PLANU			DYNAMIKA RDR
		PLAN WG STANU NA 01.01.2018	PLAN WG STANU NA 30.06.2018	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA 2018	PLAN WG STANU NA 01.01.2019	PLAN WG STANU NA 30.06.2019	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA 2019	I PÓŁROCZE 2018	I PÓŁROCZE 2019		I PÓŁROCZE 2019/2018
									PLAN NA 01.01.2019	PLAN NA 30.06.2019	
W ZŁ							W %				
1	2	3	4	5	6	7	8	9=5/4	10=8/6	11=8/7	12=8/5
A	DOCHODY OGÓŁEM	21 691 000,00	23 552 203,12	12 364 008,37	20 310 000,00	21 915 233,00	12 091 581,78	52,50%	59,54%	55,17%	97,80%
A.1	DOCHODY BIEŻĄCE	21 691 000,00	23 109 912,12	12 273 982,37	20 310 000,00	21 214 270,00	11 908 472,84	53,11%	58,63%	56,13%	97,02%
A.2	DOCHODY MAJĄTKOWE	0,00	442 291,00	90 026,00	0,00	700 963,00	183 108,94	20,35%	-	26,12%	203,40%
B	WYDATKI OGÓŁEM	23 052 000,00	26 513 203,12	12 760 360,18	20 474 000,00	22 653 233,00	10 270 033,94	48,13%	50,16%	45,34%	80,48%
B.1	WYDATKI BIEŻĄCE	20 507 000,00	21 390 298,19	10 520 611,81	19 696 182,10	20 813 211,33	10 238 096,44	49,18%	51,98%	49,19%	97,31%
B.2	WYDATKI MAJĄTKOWE	2 545 000,00	5 122 904,93	2 239 748,37	777 817,90	1 840 021,67	31 937,50	43,72%	4,11%	1,74%	1,43%
C	NADWYŻKA / DEFICYT [A-B]	-1 361 000,00	-2 961 000,00	-396 351,81	-164 000,00	-738 000,00	1 821 547,84	13,39%	-1110,70%	-246,82%	-459,58%

Realizacja planu dochodów

Realizacja dochodów ogółem w I półroczu 2019 r. wyniosła 12.091.581,78 zł, tj. 55,17 % planu rocznego.

Realizacja dochodów bieżących w I półroczu 2019 r. wyniosła 11.908.472,84 zł, tj. 56,13 % planu rocznego.

Realizacja dochodów majątkowych w I półroczu 2019 r. wyniosła 183.108,94 zł, tj. 26,12 % planu rocznego.

Realizacja planu wydatków

Realizacja wydatków ogółem w I półroczu 2019 r. wyniosła 10.270.033,94 zł, tj. 45,34 % planu rocznego.

Realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2019 r. wyniosła 10.238.096,44 zł, tj. 49,19 % planu rocznego.

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2019 r. wyniosła 31.937,50 zł, tj. 1,74 % planu rocznego.

1.2 DOCHODY

1.2.1 INFORMACJE OGÓLNE

Poniższa tabela prezentuje realizację planu dochodów budżetowych Gminy Rusiec wg źródeł w I półroczu 2019 r.

Tab. 2. Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Rusiec wg źródeł na dzień 30.06.2019 r. [zł]

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	21 915 233,00	12 091 581,78	55,17
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 767 421,00	1 762 743,00	46,79
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	63 833,21	75 495,49	118,27
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 280 544,00	1 752 225,62	53,41
0320	Wpływy z podatku rolnego	241 600,00	155 394,00	64,32
0330	Wpływy z podatku leśnego	57 169,55	42 893,82	75,03
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	170 825,95	93 362,50	54,65
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	4 500,00	1 327,72	29,50
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 345,00	3 285,00	98,21
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	7 489,00	62,41
0430	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	1 940,00	32,33
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	88 000,00	86 320,46	98,09
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	515 267,00	273 662,58	53,11
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	64 000,00	59 499,59	92,97
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	200,00	0,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rusiec za pierwsze półrocze 2019 r. –

INFORMACJA OPISOWA

0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 607,00	1 503,27	93,55
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	34 000,00	23 402,87	68,83
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	129 000,00	66 925,20	51,88
0690	Wpływy z różnych opłat	35 200,00	14 302,44	40,63
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	152 047,00	89 925,78	59,14
0830	Wpływy z usług	594 833,98	316 983,54	53,29
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	26 210,00	21 308,94	81,30
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 082,00	4 698,02	92,44
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 247,00	3 685,67	113,51
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19 809,00	20 898,68	105,50
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	50 000,00	50 000,00	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	11 210,00	7 358,45	65,64
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 347 203,71	1 294 585,44	55,15
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	510 590,00	311 979,00	61,10

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rusiec za pierwsze półrocze 2019 r. –

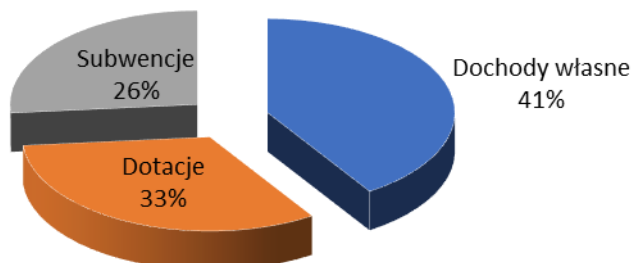
INFORMACJA OPISOWA

2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	402 879,70	402 879,70	100,00
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	37 525,45	37 525,45	100,00
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 136 464,00	1 684 000,00	53,69
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	24 801,45	14 980,55	60,40
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	47 878,00	47 878,00	100,00
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	2 000,00	6,67
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 366 186,00	3 197 322,00	59,58

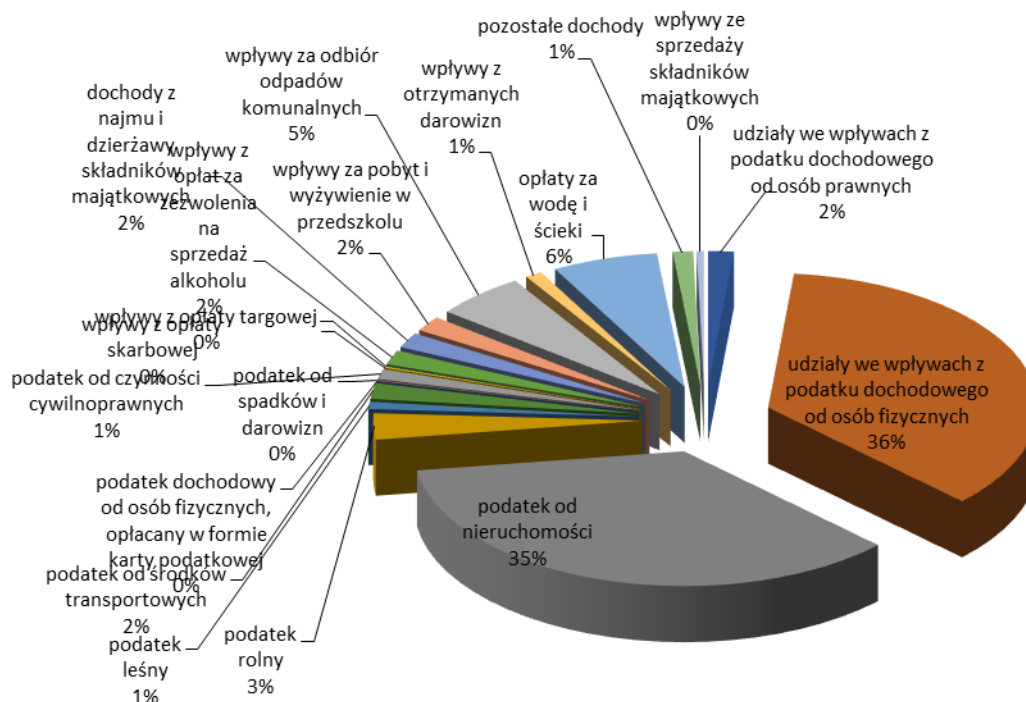
INFORMACJA OPISOWA

6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	10 794,56	10 794,56	100,00
6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 005,44	1 005,44	100,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	482 953,00	150 000,00	31,06
6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	180 000,00	0,00	0,00

STRUKTURA DOCHODÓW GMINY RUSIEC W I PÓŁROCZU 2019 R.



STRUKTURA DOCHODÓW WŁASNYCH GMINY RUSIEC W I PÓŁROCZU 2019 R.



1.2.2 DOCHODY WG ŹRÓDEŁ – OPIS REALIZACJI PLANU**Wpływy z podatków ustalanych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw****a) podatek od nieruchomości**

Stawki podatkowe na 2019 rok zostały określone w uchwale Nr II/14/2018 Rady Gminy Rusiec z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od nieruchomości,			
w tym:	3 280 544,00	1 752 225,62	53,41 %
<i>od osób prawnych</i>	2.410.000,00	1.206.130,93	50,05 %
<i>od osób fizycznych</i>	870.544,00	546.094,69	62,73 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wynosi 1.227.485,07 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 19.603,00 zł.

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 405.275,61 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 29.592,51 zł.

b) podatek rolny

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek rolny	241 600,00	155 394,00	64,32 %
w tym:			
<i>od osób prawnych</i>	1 600,00	1 598,00	99,88 %
<i>od osób fizycznych</i>	240 000,00	153 796,00	64,08 %

INFORMACJA OPISOWA

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku rolnego wynosi 97.909,20 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku rolnego na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 12.890,30 zł.

c) podatek leśny

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek leśny			
w tym:	57 169,55	42 893,82	75,03 %
<i>od osób prawnych</i>	7 169,55	4 211,00	58,73 %
<i>od osób fizycznych</i>	50 000,00	38 682,82	77,37 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku leśnego wynosi 18.866,50 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku leśnego na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 1.969,00 zł.

d) podatek od środków transportowych

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od środków transportowych,			
w tym:	170 825,95	93 362,50	54,65 %
<i>od osób prawnych</i>	40 000,00	20 601,00	51,50 %
<i>od osób fizycznych</i>	130 825,95	72 761,50	55,62 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych wynosi 19.959,00 zł, w tym zaległości 1,00 zł.

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynosi 62.227,30 zł, w tym zaległości 1.525,00 zł.

e) podatek opłacany w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych

INFORMACJA OPISOWA

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek opłacany w formie karty podatkowej,			
	4 500,00	1 327,72	29,50 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu ww. podatku wynosi 8.842,53 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 5.816,53 zł.

f) podatek od spadków i darowizn

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od spadków i darowizn,			
	3 345,00	3 285,00	98,21 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu ww. podatku wynosi 111,00 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 0,00 zł.

g) podatek od czynności cywilnoprawnych

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
PCC,			
	64 000,00	59 499,59	92,97 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu ww. podatku wynosi 21,28 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 21,28 zł.

Wpływy z opłat i inne wpływy

a) opłata skarbową

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Plan	Wykonanie	% Wykonania
------	-----------	-------------

Opłata skarbową,

12 000,00

7 489,00

62,41 %

b) opłata targowa

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Plan

Wykonanie

% Wykonania

Podatek targowa,

6 000,00

1 940,00

32,33 %

c) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Plan

Wykonanie

% Wykonania

Opłata za zezwolenie

na sprzedaż napojów alkoholowych,

88 000,00

86 320,46

98,09 %

d) dochody z najmu i dzierżawy

Kwota dochodów zaplanowana z najmu i dzierżawy składników majątkowych w budżecie gminy w I półroczu 2019 r. wynosiła 152.047,00 zł, wykonano 89.925,78 zł, co stanowi 59,14 % planu rocznego.

e) wpływy za pobyt i wyżywienie w przedszkolu

Opłaty wnoszone przez rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu w czasie przekraczającym 5 godzin – 23.402,87 zł, na plan roczny 34.000,00 zł, co stanowi 68,83 %.

Opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 66.925,20 zł, na plan roczny 129.000,00 zł, co stanowi 51,88 %.

Kwota należności do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułów ww. wynosi 1.354,90 zł. Zaległości wymagalne z tytułów ww. na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 1.354,90 zł.

f) wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami

Kwota dochodów zaplanowana z tego tytułu w budżecie gminy w 2019 r. wynosi 513.000,00 zł, wykonano 272.749,29 zł, co stanowi 53,17 % planu rocznego.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek gminy dokonywane są opłaty od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, tzw. „opłata śmieciowa”.

DOCHODY		WYDATKI		Różnica między dochodami a wydatkami zrealizowanymi (zł)
Planowane (zł)	Wykonane (zł)	Planowane (zł)	Wykonane (zł)	
513 000,00	272 749,29	513 000,00	252 381,74	20 367,55

g) pozostałe dochody

Plan na rok 2019 zakłada wpływy w wysokości 822.345,43 zł. Wykonano je w kwocie 504.510,85 zł, co stanowi 61,35 % planu rocznego.

Na powyższe dochody składają się:

- a) wpływy za zużycie wody i ścieków na kwotę 312.846,48 zł, plan 583.333,98 zł,
- b) opłata za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi gminnej i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym na kwotę 3.652,92 zł, plan 4.500,00 zł,
- c) wpływ odsetek z tytułu oprocentowania lokaty bankowej na kwotę 2.602,85 zł, plan 2.000,00 zł
- d) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (fundusz alimentacyjny, udostępnianie danych, karta dużej rodziny) na kwotę 14.980,55 zł, plan 24.801,45 zł,
- e) wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (z FOŚ) na kwotę 14.239,44 zł, plan 35.000,00 zł,

Dochody pochodzą z wpływów za korzystanie ze środowiska, które zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1396 ze zm.) ponoszone są za: wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza; wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, pobór wód; składowanie odpadów oraz opłaty za usunięcie drzew.

- f) wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku do US na kwotę 909,36 zł, plan 2.210,00 zł,
- g) wpływy z tytułu sprzedaży majątku na kwotę 21.308,94,00 zł, plan 26.210,00 zł,

- h) darowizna od Zespołu Kółek Rolniczych w Woli Wiązowej na kwotę 50.000,00 zł, plan 50.000,00 zł,
- i) środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na usuwanie azbestu w kwocie 47.878,00 zł, plan 47.878,00 zł.
- j) pozostałe dochody na kwotę 36.092,31 zł (w tym m.in. odsetki, koszty upomnienia, zwrot opłaty za pobyt mieszkańca w DPS), plan 46.412,00 zł.

Dochody gminy z udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały na 2019 rok w łącznej kwocie 3.831.254,21 zł. Wykonano je w wysokości 1.838.238,49 zł, co stanowi 47,98 % planu rocznego.

a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Zgodnie z art. 4 ust.3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71 %.

Zaplanowano wpływy z tego tytułu w roku 2019 na kwotę 63.833,21 zł a uzyskano w I półroczu 2019 kwotę 75.495,49 zł tj. 118,27 % planu.

Wysokość wpływów w tej pozycji zależy od kondycji finansowej jednostek prawnych działających na terenie gminy.

Środki finansowe przekazywane są na rachunek budżetu gminy przez Urzędy Skarbowe.

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy, w 2019 r. wynosi 38,08 %.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. znak: ST3.4750.41.2018 prognozowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 r. wynosi 3.767.421,00 zł. W I półroczu br. uzyskano wpływy na kwotę 1.762.743,00 zł tj. 46,79 % planu.

Subwencja

Plan 5.366.186,00 zł, wykonanie 3.197.322,00 zł, co stanowi 59,58 % plany rocznego.

Na łączną kwotę subwencji, która wpłynęła do budżetu gminy w roku 2019 składają się:

1. część oświatowa – plan 4.456.603,00 zł, wykonanie 2.742.528,00 zł,
Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. znak: ST3.4750.41.2018 część oświatowa subwencji ogólnej wynosiła 4.456.603,00 zł a następnie na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów z dnia 13 lutego 2019 r. znak: ST3.4750.1.2019 kwota subwencji nie uległa zmianie.
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej – plan 909.583,00 zł, wykonanie I półrocze 2019 r. - 454.794,00 zł.

DOTACJE CELOWE OGÓŁEM:

Plan 7.139.415,86 zł, wykonanie 3.894.769,59 zł, co stanowi 54,55 % planu, w tym (I-III):

I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

Plan 5.994.257,71 zł, wykonanie 3.290.564,44 zł, co stanowi 54,90 % planu.

1) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami

Plan 5.483.667,71 zł, wykonanie 2.978.585,44 zł, co stanowi 54,32 % planu.

1.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 010, 01095, 2010

Plan: 224.068,71 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 224.068,71 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 224.068,71 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych za pierwszy okres płatniczy 2019 r. w kwocie 219.675,20 zł;

- pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez gminę w kwocie 4.393,51 zł.

2.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 750, 75011, 2010

Plan: 58.844,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 31.446,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 31.446,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- realizację zadań zleconych z zakresu adm. rządowej, innych niż z zakresu spraw obywatelskich (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) w kwocie 11.940,00 zł,
- realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) w kwocie 17.336,00 zł,
- na dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1.990,00 zł,
- akcję kurierską w kwocie 180,00 zł.

3.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 751, 75101, 2010

Plan: 1.083,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 540,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 540,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2019 r.

4.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 751, 75109, 2010

Plan: 8.278,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 7.217,73 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 6 917,73 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- koszty transportu do archiwum państwowego depozytów z wyborów samorządowych przeprowadzonych w 2018 r. w kwocie 0,00 zł,
- wybory uzupełniające do Rady Gminy Rusiec w okręgu wyborczym Nr 5 zarządzonych na dzień 24 lutego 2019 r. w kwocie 6.917,73 zł.

5.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 751, 75113, 2010

Plan: 25.308,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 25.308,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 24.813,66 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.

6.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85219, 2010

Plan: 31.488,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 31.488,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 30.656,18 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wypłatę wynagrodzenia należnego opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznanej przez sąd dla 12 osób.

7.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 855, 85501, 2060

Plan: 3.136.464,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 1.684.000,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 1.677.434,72 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wypłatę świadczeń wychowawczych oraz na koszty obsługi.

8.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 855, 85502, 2010

Plan: 1.864.320,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 969.618,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 966.796,87 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekuna, świadczenie rodzicielskie, składkę na ubezpieczenie emerytalno-rentowe oraz na koszty obsługi.

9.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 855, 85503, 2010

Plan: 389,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 273,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 0,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa zostanie wykorzystana na:

- realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

10.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 855, 85504, 2010

Plan: 126.504,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 0,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 0,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa zostanie wykorzystana na:

- Wypłatę świadczeń „DOBRY START” oraz na koszty realizacji programu .

11.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 855, 85513, 2010

Plan: 6.921,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 4.626,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 4.505,67 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 8 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy.

2) na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 510.590,00 zł, wykonanie 311.979,00 zł, co stanowi 61,10 % planu.

1.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 801, 80101, 2030

Plan: 40.000,00 zł

Kwota wykonana dotacji: 40.000,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 12.000,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 0 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa zostanie wykorzystana na:

- dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych, realizacja programu pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”,

Dotacja celowa planowana z budżetu państwa zostanie wykorzystana na:

- realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019-„Aktywna tablica”.

2.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 801, 80104, 2030

Plan: 188.002,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 94.006,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 94 006,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

3.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85213, 2030

Plan: 12.144,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 5.856,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 5.723,09 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Opłacenie składki zdrowotnej od 18 osób pobierających zasiłek stały.

4.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85214, 2030

Plan: 55.611,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 26.889,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 26.788,95 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wypłatę zasiłków okresowych dla 29 osób.

5.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85216, 2030

Plan: 93.199,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 75.560,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 75.560,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wypłatę zasiłków stałych dla 23 osób

6.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85219, 2030

Plan: 88.200,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 44.100,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 44.100,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- Wynagrodzenia i pochodne.

7.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 852, 85230, 2030

Plan: 12.317,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 4.451,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 4.451,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- realizację zadań w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” .

8.

Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, §): 854, 85415, 2030

Plan: 21.117,00 zł

Kwota otrzymanej dotacji: 21.117,00 zł

Kwota wykorzystanej dotacji: 21.117,00 zł

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa została wykorzystana na:

- stypendia dla dzieci szkolnych.

II. Dotacja na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan 692.953,00 zł, wykonanie 152.000,00 zł, co stanowi 21,94 % planu, w tym:

dochody bieżące: plan 30.000,00 zł, wykonanie: 2.000,00 zł

dochody majątkowe: plan 662.953,00 zł, wykonanie: 150.000,00 zł.

Środki ze Starostwa Powiatowego:

1. Dochody bieżące

- Dotacja na organizację stoiska gastronomicznego/promocyjnego gminy podczas dożynek powiatowych, plan 0,00 zł, otrzymano 2.000,00 zł.

2. Dochody majątkowe

- Dotacja na realizację zadania pn. " Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Ruścu polegająca na dostawie i montażu 4 filtrów ze złożami filtracyjnymi wraz z osprzętem", na kwotę 191.953,00 zł, otrzymano 0,00 zł,

- Dotacja na realizację zadania pn. " Przebudowa drogi powiatowej Nr 1924E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika wraz z kanalizacją deszczową o długości około 235 m przy ul. Dąbrowskiego w miejscowości Rusiec", na kwotę 80.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł,

- Dotacja na realizację zadania pn. " Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika o długości około 230 m wraz z budową i wymianą kanalizacji deszczowej o łącznej długości około 295 m w miejscowości Dęby Wolskie ", na kwotę 100.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł.

- Dotacja na realizację zadania pn. " Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Ruścu polegająca na dociepleniu stropu", na kwotę 66.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł.

- Dotacja na realizację zadania pn. " Budowa skoczni w dal i rzutni do pchnięcia kulą przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruścu oraz budowa skoczni w dal przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Wiązowej", na kwotę 75.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł.

Środki z Gminy Kleszczów:

1. Dochody majątkowe

- Dotacja na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej numer 101014E Rusiec-Maliniec o długości około 900 mb” . Plan 150.000,00 zł, otrzymano 150.000,00 zł.

Środki z Województwa Łódzkiego (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego):

1. Dochody bieżące

- Dotacja celowa na realizację projektu pn.” Organizacja "Pikniku Rodzinnego" oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Pawłów”. Plan 10.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł;

- Dotacja celowa na realizację projektu pn.” Organizacja "Pikniku Rodzinnego" oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Zalaszy”. Plan 10.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł;

- Dotacja celowa na realizację projektu pn.” Organizacja "Pikniku Rodzinnego" oraz zagospodarowanie przestrzeni wokół budynku świetlicy wiejskiej Antonina”. Plan 10.000,00 zł, otrzymano 0,00 zł;

III. Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE

Plan 452.205,15 zł, wykonanie 452.205,15 zł, co stanowi 100,00 % planu, w tym:

dochody bieżące: plan 440.405,15 zł, wykonanie: 440.405,15 zł

dochody majątkowe: plan 11.800,00 zł, wykonanie: 11.800,00 zł.

Środki z Województwa Łódzkiego (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego) na realizację Projektu: „Szkoła przyjazna dla uczniów w Gminie Rusiec” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

1.3 WYDATKI**1.3.1 WYDATKI OGÓŁEM**

Poniższa tabela przedstawia wykonanie wydatków Gminy Rusiec wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2019 r.

Tab. 3. Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2019 r. [zł]

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	669 100,38	235 489,11	35,19
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	547 610,00	210 857,82	38,51
600	Transport i łączność	1 454 362,45	63 135,41	4,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	253 596,93	54 114,69	21,34
710	Działalność usługowa	53 000,00	1 771,20	3,34
750	Administracja publiczna	2 856 510,85	1 426 817,31	49,95
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	34 669,00	32 271,39	93,08
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	198 912,88	76 345,15	38,38
757	Obsługa długu publicznego	269 000,00	130 001,95	48,33
758	Różne rozliczenia	204 800,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7 341 513,06	3 706 367,69	50,49
851	Ochrona zdrowia	88 000,00	36 695,89	41,70
852	Pomoc społeczna	908 092,00	508 755,05	56,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	281 957,00	140 388,07	49,79
855	Rodzina	5 349 391,00	2 714 057,58	50,74
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 180 167,45	531 620,16	45,05
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	774 350,00	336 353,48	43,44
926	Kultura fizyczna	188 200,00	64 991,99	34,53
	OGÓŁEM:	22 653 233,00	10 270 033,94	45,34

Realizacja **wydatków ogółem** w I półroczu 2019 r. wyniosła 10.270.033,94 zł, tj. 45,34 % planu rocznego.

Realizacja **wydatków bieżących** w I półroczu 2019 r. wyniosła 10.238.096,44 zł, tj. 49,19 % planu rocznego.

Realizacja **wydatków majątkowych** w I półroczu 2019 r. wyniosła 31.937,50 zł, tj. 1,74 % planu rocznego.

1.3.2. WYDATKI WG ŹRÓDEŁ – OPIS REALIZACJI PLANU

DZIAŁ 010. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	669 100,38	235 489,11	35,19 %
<i>bieżące</i>	299 178,71	229 653,21	76,77 %
<i>majątkowe</i>	369 921,67	5 835,90	1,58 %

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	374 921,67	8 282,70	2,21 %
<i>bieżące</i>	5 000,00	2 446,80	48,94 %
<i>majątkowe</i>	369 921,67	5 835,90	1,58 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- naprawy awaryjne i remontowe urządzeń oczyszczających i sieci odwodnieniowej.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Budowa przyłącza wodociągowego do Domu Nauczyciela w Woli Wiązowej	010	01010	3 000,00	2 200,00

INFORMACJA OPISOWA

2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ruścu polegająca na dostawie i montażu 4 filtrów ze złożami filtracyjnymi wraz z osprzętem (OŚ)	010	01010	319 921,67	0,00
3	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rusiec, dz. nr ewid.1513, 1274/6 obręb Rusiec	010	01010	14 000,00	1 317,95
4	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej przy ul. Rybnej w miejscowości Rusiec"	010	01010	10 000,00	1 017,95
5	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Maliniec"	010	01010	10 000,00	1 300,00
6	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Zalaszy"	010	01010	13 000,00	0,00
	RAZEM			369 921,67	5 835,90

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r.

Inwestycja nr 2 w części dotowana - umowa dotacji została podpisana pod koniec lipca 2019 r. -inwestycja zostanie zrealizowana w II półroczu 2019 r.

Umowy na opracowanie dokumentacji projektowej zostały zawarte i są w toku realizacji.

01030 Izby rolnicze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 500,00	2 862,28	52,04 %
<i>bieżące</i>	5 500,00	2 862,28	52,04 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

01095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	288 678,71	224 344,13	77,71 %
<i>bieżące</i>	288 678,71	224 344,13	77,71 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Otrzymałą z budżetu państwa dotację celową w wysokości 224.068,71 zł /**zadanie zlecone**/ wydatkowano na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz koszty związane z przygotowaniem decyzji o zwrocie, zgodnie z ustawą z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W pierwszej połowie 2019 r. wydano 474 decyzji w sprawie zwrotu podatku akcyzowego, na podstawie których wypłacono rolnikom zwrot w kwocie 219.675,20 zł. Na obsługę zadania wydatkowano 4.393,51 zł.

Dodatkowo wydatkowano kwotę 27,02 zł z wydatków bieżących (środki własne) na obsługę związaną z wypłatami kwot zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Kwotę 248,40 zł wydatkowano na usługę odbioru zwłok bezpieczeństwa padłych zwierząt lub ich części z obszaru Gminy.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	547 610,00	210 857,82	38,51 %
<i>bieżące</i>	547 610,00	210 857,82	38,51 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

40002 Dostarczanie wody

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	547 610,00	210 857,82	38,51 %
<i>bieżące</i>	547 610,00	210 857,82	38,51 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

Z wydatkowanych w 2019 r. środków sfinansowano:

- obsługę, konserwację i eksploatację gminnej sieci wodociągowej, w tym:
- zakup materiałów związanych z funkcjonowaniem hydroforni Rusiec i Wola Wiązowa- 5.151,43 zł,
- zapłata za wodę do Gminy Szczerców –108.357,72 zł,

INFORMACJA OPISOWA

- zapłata za dostawę energii elektrycznej do hydroforni – 33.641,68 zł ,
- zapłata za inne usługi m.in. konserwacja i usuwanie awarii przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ruści – 59.978,00 zł,
- pozostałe wydatki (m.in. badanie próbek wody, wywóz odpadów komunalnych) 3.728,99 zł

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 454 362,45	63 135,41	4,34 %
<i>bieżące</i>	372 062,45	55 062,71	14,80 %
<i>majątkowe</i>	1 082 300,00	8 072,70	0,75 %

60014 Drogi publiczne powiatowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	360 000,00	77,70	0,02 %
<i>bieżące</i>	0,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	360 000,00	77,70	0,02 %

wydatki majątkowe

Zaplanowano środki na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1924E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika wraz z kanalizacją deszczową o długości około 235 m przy ul. Dąbrowskiego w miejscowości Rusiec	600	60014	160 000,00	17,90
2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika o długości około 230 m wraz z budową i wymianą kanalizacji deszczowej o łącznej długości około 295 m w miejscowości Dęby Wolskie	600	60014	200 000,00	59,80
	RAZEM			360 000,00	77,70

INFORMACJA OPISOWA

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r. Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej – inwestycje zostaną zrealizowane po otrzymaniu dokumentacji tj. w II półroczu 2019 r.

60016 Drogi publiczne gminne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 070 362,45	62 776,42	5,86 %
<i>bieżące</i>	348 062,45	54 781,42	15,74 %
<i>majątkowe</i>	722 300,00	7 995,00	1,11 %

wydatki bieżące

Z wydatkowanych w 2019 r. środków sfinansowano bieżące utrzymanie dróg w gminie, w tym m.in.:

- utrzymanie zieleni przyulicznej,
- oznakowanie ulic,
- zimowe utrzymanie dróg,
- remonty bieżące ulic, chodników, mostów, wiat (usługi świadczone głównie przez ZGK),
- zakup znaków drogowych.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Opracowanie dokumentacji i przebudowa (zarurowanie) rowu na dz.nr ewid.544 obręb Jastrzębice	600	60016	5 000,00	0,00
2	Przebudowa drogi gminnej nr 101013E w miejscowości Rusiec, dz.ewid.nr 1890, 1889 obręb Rusiec	600	60016	67 000,00	0,00
3	Przebudowa drogi gminnej nr 101014E Rusiec-Maliniec o długości ok.900 m	600	60016	490 000,00	7 995,00
4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wincentów polegająca na wykonaniu nakładki asfaltowej, dz.ewid.nr 279, 306 obręb Wincentów	600	60016	160 300,00	0,00
RAZEM				722 300,00	7 995,00

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r.

INFORMACJA OPISOWA

Zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej nr 101014E Rusiec-Maliniec – w trakcie procedury przetargowej - przetarg nieograniczony-sierpień 2019 r.

Pozostałe inwestycje – w trakcie realizacji - umowy zostały podpisane.

60017 Drogi wewnętrzne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	24 000,00	281,29	1,17 %
<i>bieżące</i>	24 000,00	281,29	1,17 %
<i>majątkowe</i>	0 000,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

Środki wykorzystano na zakup materiałów.

DZIAŁ 700. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	253 596,93	54 114,69	21,34 %
<i>bieżące</i>	201 096,93	54 080,69	26,90 %
<i>majątkowe</i>	52 500,00	34,00	0,07 %

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	228 396,93	54 114,69	23,69 %
<i>bieżące</i>	175 896,93	54 080,69	30,75 %
<i>majątkowe</i>	52 500,00	34,00	0,07 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w kwocie 132,88 zł, (świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów BHP dla pracowników)

INFORMACJA OPISOWA

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 17.661,51 zł (palacz w okresie grzewczym w budynku OZ Rusiec),

- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 36.419,18 zł, w tym:

opał do budynku gminnego w którym znajduje się Ośrodek Zdrowia w Ruścu, materiały budowlano-przemysłowe do remontu budynków gminnych, energia, prace porządkowe wokół budynków gminnych, fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników itp.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Nabycie nieruchomości do zasobu gminnego	700	70005	52 500,00	34,00

Nabycie do gminnego zasobu nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości i obrębie Wola Wiązowa, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 16 o pow. 0,8759 ha (pod budowę powszechnie dostępnego parkingu).

Gmina otrzymała darowiznę od Zespołu Kółek Rolniczych w Woli Wiązowej w kwocie 50.000,00 zł na ww. cel.

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r. – inwestycja w trakcie czynności notarialnych.

70095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	25 200,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	25 200,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

Realizacja zaplanowanych wydatków nastąpi w II półroczu 2019 r.

Dotyczy wykonania dwóch zaplanowanych zadań realizowanych przez gminę:

1. Organizacja „Pikniku Rodzinnego” oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Pawłów na kwotę 12.600,00 zł,

2. Organizacja „Pikniku Rodzinnego” oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Żalasy na kwotę 12.600,00 zł.

DZIAŁ 710. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	53 000,00	1 771,20	3,34 %
<i>bieżące</i>	53 000,00	1 771,20	3,34 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	53 000,00	1 771,20	3,34 %
<i>bieżące</i>	53 000,00	1 771,20	3,34 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

Wydatkowano na ogłoszenia prasowe o przystąpieniu do sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rusiec.

W II półroczu 2019 r. planuje się wydatkować kwotę 50.430,00 zł na opracowanie dokumentu planistycznego - sporządzeniu zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rusiec zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/312/2018 Rady Gminy Rusiec z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rusiec zmienionej Uchwałą Nr VI/68/2019 Rady Gminy Rusiec z dnia 20 maja 2019 r. oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu wsi Rusiec, obręb geodezyjny nr 16 zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/313/2018 Rady Gminy Rusiec z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu wsi Rusiec, obręb geodezyjny nr 16 zmienionej Uchwałą Nr VI/69/2019 Rady Gminy Rusiec z dnia 20 maja 2019 r.

DZIAŁ 750. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 856 510,85	1 426 817,31	49,95 %
<i>bieżące</i>	2 792 510,85	1 408 852,31	50,46 %
<i>majątkowe</i>	64 000,00	17 965,00	28,07 %

INFORMACJA OPISOWA

W tym dziale realizowano wydatki w zakresie zadań zleconych gminom i zadań własnych gminy.

75011 Urzędy Wojewódzkie

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	59 244,00	31 446,00	53,08 %
<i>bieżące</i>	59 244,00	31 446,00	53,08 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące – zadanie zlecone

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- zadania z zakresu spraw obywatelskich, utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	120 910,00	52 485,56	43,41 %
<i>bieżące</i>	102 910,00	34 520,56	33,55 %
<i>majątkowe</i>	18 000,00	17 965,00	99,81 %

wydatki bieżące

Poniesiono wydatki związane z obsługą rady gminy, m.in:

- diety wypłacane radnym biorącym udział w sesjach i komisjach Rady Gminy i zwrot kosztów podróży radnych,
- zakupy spożywcze z przeznaczeniem na Sesje Rady Gminy.

W I półroczu 2019 r. odbyły się 4 Sesje Rady Gminy i 23 posiedzenia komisji.

wydatki majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Zakup i montaż systemu do transmisji obrad Rady Gminy	750	75022	18 000,00	17 965,00

75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 552 911,85	1 290 684,00	50,56 %
<i>bieżące</i>	2 506 911,85	1 290 684,00	51,49 %
<i>majątkowe</i>	46 000,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wydatek zw. z uiszczeniem składki członkowskiej dla związku gmin w kwocie 1.794,54 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (w tym odzież robocza, zwrot za okulary korygujące, napoje chłodzące) w kwocie 7.364,72 zł plus 120,00 zł za badania lekarskie stażystek,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 953.790,33 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 327.614,41 zł, w tym m.in.:
- zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych (remonty bieżące), zakup mebli biurowych, konserwację, naprawy sprzętów, wpłaty na PFRON , pieczątki, środki czystości, opał, publikacje, gaśnice, paliwo do samochodu służbowego, energię i wodę, badania lekarskie pracowników, regenerację tonerów do drukarek, ogłoszenia, przeglądy gaśnic i kserokopiarek, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, abonamenty radiowe, nadzory serwisowe nad programami komputerowymi i centralą telefoniczną, wywóz nieczystości, składka członkowska LGD, usługi doradztwa podatkowego, gabloty, laptop, usługi informatyczne, serwisowanie samochodu służbowego, abonamenty roczne na dostęp do programów komputerowych , zakup usług do sieci Internet , opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, podróże służbowe, ubezpieczenie samochodu służbowego, komputerów, budynku Urzędu Gminy oraz opłaty za zanieczyszczanie środowiska, odpis podstawowy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup artykułów spożywczych do sekretariatu.

wydatki majątkowe

Zaplanowano środki na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy do wymagań p.poż.	750	75023	46 000,00	0,00

Wydatek planuje się zrealizować w II półroczu br.

INFORMACJA OPISOWA

Przeprowadzono procedurę ogłoszenia zapytania ofertowego jednak nie wyłoniono wykonawcy, planuje się zabezpieczyć środki w budżecie w wyższej kwocie w II półroczu 2019 r.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	40 645,00	10 728,90	26,40 %
<i>bieżące</i>	40 645,00	10 728,90	26,40 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Z wydatkowanej w I półroczu br. kwoty sfinansowano promocję Gminy realizowaną w ramach organizacji imprez wiejskich np. Dzień Kobiet. Ponadto poniesiono różne wydatki m.in.:

- zakup materiałów promocyjnych wykorzystywanych przy organizowaniu bądź uczestnictwie w imprezach o charakterze promocyjnym,
- zakup artykułów spożywczych na okoliczność spotkań Wójta w placówkach kulturalnych.

75095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	82 800,00	41 472,85	50,09 %
<i>bieżące</i>	82 800,00	41 472,85	50,09 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wydatki związane z wypłatą diet dla sołtysów za udział w sesjach w kwocie 2.240,00 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów (inkaso za pobór podatków) w kwocie 35.837,00 zł,
- inne w kwocie 3.395,85 zł.

DZIAŁ 751. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	34 669,00	32 271,39	93,08 %
<i>bieżące</i>	34 669,00	32 271,39	93,08 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

W tym dziale całość realizowanych zadań są zadaniami zleconymi.

75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 083,00	540,00	49,86 %
<i>bieżące</i>	1 083,00	540,00	49,86 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracownika odpowiedzialnego za prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 540,00 zł.

75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	8 278,00	6 917,73	83,57 %
<i>bieżące</i>	8 278,00	6 917,73	83,57 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy Rusiec w okręgu wyborczym Nr 5 zarządzonych na dzień 24 lutego 2019 r.

75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	25 308,00	24 813,66	98,05 %
<i>bieżące</i>	25 308,00	24 813,66	98,05 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.

DZIAŁ 754. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I CHRONA PRZECIWPOŻAROWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	198 912,88	76 345,15	38,38 %
<i>bieżące</i>	173 912,88	76 345,15	43,90 %
<i>majątkowe</i>	25 000,00	0,00	0,00 %

75412 Ochotnicze straże pożarne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	193 112,88	76 345,15	39,53 %
<i>bieżące</i>	168 112,88	76 345,15	45,42 %
<i>majątkowe</i>	25 000,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 39.358,23 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w kwocie 1.018,91 zł, (napoje i inne wydatki wynikające z przepisów dotyczących BHP),
- pozostałe wydatki bieżące statutowe w szczególności na doposażenie, utrzymanie i zapewnienie gotowości bojowej OSP w kwocie 35.968,01 zł, w tym:
 - wpłaty na PFRON,
 - zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części samochodowe, art. remontowe),
 - zakup usług zdrowotnych (badania pracowników),

INFORMACJA OPISOWA

- zakup usług pozostałych (badania techniczne samochodów, przegląd i legalizacja aparatów powietrznych),
- usługi telekomunikacyjne,
- różne opłaty i składki,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

wydatki majątkowe

Zaplanowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2019 r. na:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Dotacja celowa dla OSP w Jastrzębicach na zakup i montaż klimatyzacji w budynku OSP	754	75412	25 000,00	0,00

75414 Obrona cywilna

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	800,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	800,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące – zaplanowano wynagrodzenie za szkolenie z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego podlegające refundacji z ŁUW.

75495 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 000,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	5 000,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Planuje się wydatkować środki na organizację turnieju bezpieczeństwa drogowego .

DZIAŁ 757. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan	Wykonanie	% wykonania
269 000,00	130 001,95	48,33 %

INFORMACJA OPISOWA

<i>bieżące</i>	269 000,00	130 001,95	48,33 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	269 000,00	130 001,95	48,33 %
<i>bieżące</i>	269 000,00	130 001,95	48,33 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano odsetki od kredytów zaciągniętych w PKO Bełchatów, BS Rusiec i BS Poddębice oraz obligacji w DNB Bank Polska S.A., Banku Polska Kasa Opieki S.A i PKO BP z siedzibą w Warszawie.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	204 800,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	204 800,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 800,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	4 800,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

75818 Rezerwy ogólne i celowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	200 000,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	200 000,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Planowana i nie wykorzystana rezerwa w wysokości 200.000,00 zł (w tym celowa, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na kwotę 60.000,00 zł)

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	7 341 513,06	3 706 367,69	50,49 %
<i>bieżące</i>	7 304 713,06	3 706 367,69	50,74 %
<i>majątkowe</i>	36 800,00	0,00	0,00 %

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy w dziale 801:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	501 070,90	190 752,48	38,07 %
<i>bieżące</i>	476 070,90	190 752,48	40,07 %
<i>majątkowe</i>	25 000,00	0,00	0,00 %

80101 Szkoły podstawowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	9 925,75	5 785,00	58,28 %
<i>bieżące</i>	9 925,75	5 785,00	58,28 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

wydatki bieżące

- kwotę 5.785,00 zł wydatkowano na wynagrodzenie wypłacane na podstawie umowy zlecenia.

80104 Przedszkola

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	71 500,00	16 557,68	23,16 %
<i>bieżące</i>	46 500,00	16 557,68	35,61 %
<i>majątkowe</i>	25 000,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- koszty uczęszczania dzieci do przedszkoli w innych gminach na łączną kwotę 16.557,68 zł.

wydatki majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Woli Wiązowej	801	80104	25 000,00	0,00

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	322 350,00	162 667,01	50,46 %
<i>bieżące</i>	322 350,00	162 667,01	50,46 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.089,20 zł,
- pozostałe wydatki statutowe w kwocie 156.577,81 zł, w tym:
- paliwo do autobusu do dowożenia uczniów do szkół, zapłata przewoźnikom za dowóz dzieci do szkół, zwrot kosztów dowożonych dzieci przez rodziców samochodem prywatnym (z uwagi na małą ilość dzieci a jednocześnie obowiązek gminy do dowozu), zwrot kosztów dowozu dziecka niepełnosprawnego do szkoły, ubezpieczenie autobusu i zapłata raty podatku od środków transportowych.

80195 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	97 295,15	5 742,79	5,90 %
<i>bieżące</i>	97 295,15	5 742,79	5,90 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Z wydatkowanych w okresie sprawozdawczym środków sfinansowano:

- wydatki na realizację Projektu: „Szkoła przyjazna dla uczniów w Gminie Rusiec” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, w łącznej kwocie 4.626,95 zł.
- pozostałe (materiały i usługi) na kwotę 1.115,84 zł.

Wydatki na projekty realizowane ze środków UE (w rozdziale 80195) przez jednostkę UG:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	94.845,15	4.626,95	4,88 %
bieżące	94.845,15	4.626,95	4,88 %
majątkowe	0,00	0,00	0,00

Cel programu wieloletniego „Szkoła przyjazna dla uczniów w Gminie Rusiec” (UE):

Celem głównym projektu jest podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy min. 95% uczniów tj.: 205 uczniów (110dz,95ch), w tym zniwelowanie deficytów u 21 uczniów (7dz,14ch) ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym 3 uczniów (1dz, 2ch) z niepełnosprawnością poprzez realizację zajęć dodatkowych i specjalistycznych oraz podniesienie kompetencji zawodowych 100% nauczycieli tj. 22 nauczycieli (19K,3M) ze szkół w wiejskiej gminie Rusiec w terminie do 31.12.2020 r.

Łączna wysokość wydatków kwalifikowanych Projektu na lata 2019-2020 wynosi **621.801,50 zł** zgodnie z umową o dofinansowanie projektu z dnia 08.03.2019 r. i obejmuje:

- dofinansowanie projektu z UE w kwocie 577.760,30 zł i
- wkład własny (rzeczowy) w kwocie 44.041,20 zł.

Wydatek majątkowy realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu w dziale 801:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	System do zbierania i analizowania odpowiedzi	801	80195	11 800,00	0,00

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r.

Wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów:

1. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu,
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wiązowej.

Wykonanie szczegółowe wydatków w dziale 801 realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu i Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wiązowej przedstawia Załącznik Nr 2a.

Wydatki na projekty realizowane ze środków UE (w rozdziale 80195) realizowane przez jednostki oświatowe:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	379 380,60	24 677,10	6,51 %
bieżące	367 580,60	24 677,10	6,72 %
majątkowe	11 800,00	0,00	0,00

Wydatki na projekty realizowane ze środków UE (w rozdziale 80195) realizowane przez Gminę Rusiec:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	474 225,75	29 304,05	6,18 %
bieżące	462 425,75	29 304,05	6,34 %
majątkowe	11 800,00	0,00	0,00

DZIAŁ 851. OCHRONA ZDROWIA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	88 000,00	36 695,89	41,70 %
<i>bieżące</i>	88 000,00	36 695,89	41,70 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

85153 Zwalczanie narkomanii

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	7 000,00	829,91	11,86 %
<i>bieżące</i>	7 000,00	829,91	11,86 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Środki wydawkowano na zakup poradnika i opłacenie warsztatów edukacyjnych dla osób uzależnionych na kwotę 829,91 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	81 000,00	35 865,98	44,28 %
<i>bieżące</i>	81 000,00	35 865,98	44,28 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

W ramach wydawkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia członków komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 7.200,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych w kwocie 28.665,98 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia m.in. artykuły spożywcze na różnego rodzaju spotkania z udziałem rodzin dotkniętych patologią, artykułów wyposażenia świetlic środowiskowych, zakup opału do budynku świetlicy środowiskowej w Jastrzębicach dla dzieci z rodzin patologicznych, zakup wyposażenia do świetlic środowiskowych (celem działania świetlic jest zagospodarowanie czasu dzieciom pochodzącym z rodzin dotkniętych patologią) łącznie na kwotę 7.796,69 zł,
 - zorganizowane wycieczki krajoznawczo-turystyczne (w celu organizacji czasu wolnego dla dzieci i młodzieży z udziałem dorosłych mieszkańców propagujące ideę trzeźwego oraz zdrowego stylu życia poprzez spotkania profilaktyczne o charakterze edukacyjno-artystycznym), spektakl profilaktyczno-edukacyjny oraz opinie w przedmiocie uzależnień na kwotę 20.218,49 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, na kwotę 232,68 zł,
 - pozostałe na kwotę 418,12 zł.

DZIAŁ 852. POMOC SPOŁECZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	908 092,00	508 755,05	56,02 %
<i>bieżące</i>	908 092,00	508 755,05	56,02 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy w dziale 852:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	14 350,00	8 314,56	57,94 %
<i>bieżące</i>	14 350,00	8 314,56	57,94 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	9 350,00	6 747,76	72,17 %
<i>bieżące</i>	9 350,00	6 747,76	72,17 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

85295 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 000,00	1 566,80	31,34 %
<i>bieżące</i>	5 000,00	1 566,80	31,34 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki polegające na pokryciu kosztów świadczeń i wydatków statutowych dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne w kwocie 5.000,00 zł, wykonano na kwotę 1.566,80 zł, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.476,80 zł oraz wydatki statutowe tj. za badania okresowe osób uczestniczących w pracach społecznie użytecznych w kwocie 90,00 zł.

Wykonanie szczegółowe wydatków w dziale 852 realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ruścu przedstawia Załącznik Nr 2b.

DZIAŁ 854. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	281 957,00	140 388,07	49,79 %
<i>bieżące</i>	281 957,00	140 388,07	49,79 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

85401 Świetlice szkolne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	234 840,00	113 823,07	48,47 %
<i>bieżące</i>	234 840,00	113 823,07	48,47 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Wydatek realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu i Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wiązowej (Załącznik Nr 2a).

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	47 117,00	26 565,00	56,38 %
<i>bieżące</i>	47 117,00	26 565,00	56,38 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Wydatkowane środki przeznaczone zostały na wypłatę stypendiów dla uczniów – wydatki realizowane przez UG (w tym środki z ŁUW w kwocie 21.117,00 zł, środki własne w kwocie 5.448,00 zł)

DZIAŁ 855. RODZINA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 349 391,00	2 714 057,58	50,74 %
<i>bieżące</i>	5 349 391,00	2 714 057,58	50,74 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy w dziale 855:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	6 500,00	2 267,68	34,89 %
<i>bieżące</i>	6 500,00	2 267,68	34,89 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

85501 Świadczenie wychowawcze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 000,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	2 000,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez gminę za lata ubiegłe wraz z odsetkami w łącznej kwocie 2000,00 zł, wykonano na kwotę 0,00 zł.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 500,00	2 267,68	50,39 %
<i>bieżące</i>	4 500,00	2 267,68	50,39 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez gminę za lata ubiegłe wraz z odsetkami w łącznej kwocie 4.500,00 zł, wykonano na kwotę 2.267,68 zł. Środki przekazywano do budżetu wojewody.

Wykonanie szczegółowe wydatków w dziale 855 realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ruści przedstawia Załącznik Nr 2b.

INFORMACJA OPISOWA

DZIAŁ 900. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 180 167,45	531 620,16	45,05 %
<i>bieżące</i>	1 180 167,45	531 620,16	45,05 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	153 300,00	61 211,67	39,93 %
<i>bieżące</i>	153 300,00	61 211,67	39,93 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Wydatkowane środki przeznaczone zostały w szczególności na:

- artykuły przemysłowo-budowlane do drobnych, bieżących napraw na oczyszczalni ścieków,
- usługi remontowe,
- zakup energii elektrycznej,
- konserwację i obsługę urządzeń przez ZGK w Ruści,
- opłata za korzystanie ze środowiska,
- regeneracja dmuchawy powietrza.

90002 Gospodarka odpadami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	513 000,00	252 381,74	49,20 %
<i>bieżące</i>	513 000,00	252 381,74	49,20 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym koszty odbierania, transportu, zbierania odpadów świadczone przez „Eko-Region” w Bełchatowie na kwotę 471.096,00 zł (wykonano 235.548,00 zł) oraz obsługę administracyjną tego systemu na kwotę 41.904,00 zł (wykonanie 16.833,74 zł).

90003 Oczyszczanie miast i wsi

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	173 667,45	65 759,60	37,87 %
<i>bieżące</i>	173 667,45	65 759,60	37,87 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników robót publicznych i robót interwencyjnych skierowanych do pracy z Powiatowego Urzędu Pracy w Bełchatowie - część kosztów jest refundowana przez PUP) w kwocie 26.563,93 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 39.195,67 zł, w tym:
 - składki na PFRON od w/w zatrudnionych pracowników,
 - zakup materiałów (narzędzia do prac przy porządkowaniu terenu gminy, zakup paliwa do kosiarki),
 - sprzątanie ulic, wykaszanie poboczy i trawników na terenie Gminy, czyszczenie studzienek burzowych, utrzymanie czystości na drogach, zimowe utrzymanie dróg (odśnieżanie terenów utwardzonych),
 - odpis na ZFŚS,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (573,39 zł).

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	6 000,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	6 000,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na realizację potrzeb w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	247 100,00	152 127,15	61,57 %
<i>bieżące</i>	247 100,00	152 127,15	61,57 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

Wydatki zostały poniesione na zakup materiałów i usług m.in. zakup energii służącej do oświetlenia ulic, dróg, placów publicznych oraz usługi związane z konserwacją urządzeń oświetlenia zlokalizowanego na terenie Gminy.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	80 000,00	140,00	0,18 %
<i>bieżące</i>	80 000,00	140,00	0,18 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Zaplanowano pozostałe wydatki związane z gospodarką odpadami tj. usuwanie azbestu.

90095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	7 100,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	7 100,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Zaplanowano wydatki na spotkania/imprezy kulturalne.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	774 350,00	336 353,48	43,44 %
<i>bieżące</i>	664 350,00	336 353,48	50,63 %
<i>majątkowe</i>	110 000,00	0,00	0,00 %

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	734 750,00	321 371,35	43,74 %
<i>bieżące</i>	624 750,00	321 371,35	51,44 %
<i>majątkowe</i>	110 000,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Ruści w kwocie 320.000,00 zł.

Kwotę 1.371,35 zł wydatkowano na zakup energii i opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych do świetlic wiejskich.

wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatek na realizację zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Ruści polegająca na dociepleniu stropu	921	92109	110 000,00	0,00

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r. (inwestycja dotowana, umowa dotacji podpisana pod koniec maja).

Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej - inwestycja zostanie zrealizowana w II półroczu 2019 r.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 000,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	1 000,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami.

92195 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	38 600,00	14 982,13	38,81 %
<i>bieżące</i>	38 600,00	14 982,13	38,81 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

Środki wydano na zakup piasku do piaskownic znajdujących się na terenie gminy oraz wydatki na organizację „Pikniku Rodzinnego”.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	188 200,00	64 991,99	34,53 %
<i>bieżące</i>	88 700,00	64 962,09	73,24 %
<i>majątkowe</i>	99 500,00	29,90	0,03 %

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	88 700,00	64 962,09	73,24 %
<i>bieżące</i>	88 700,00	64 962,09	73,24 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- dotacja dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 60 000,00 zł,

- pozostałe wydatki statutowe w kwocie 4.962,09 zł, w tym:

wydatki związane z utrzymaniem i wyposażeniem boisk, prace porządkowe prowadzone na terenie Gminnego Ośrodka Rekreacji i Sportu w Ruścu i boisku w Woli Wiązowej (świadczone przez ZGK).

92695 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	99 500,00	29,90	0,03 %
<i>bieżące</i>	0,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	99 500,00	29,90	0,03 %

wydatki majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Budowa skoczni w dal i rzutni do pchnięcia kulą przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruści oraz budowa skoczni w dal przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Wiązowej	926	92695	99 500,00	29,90

Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2019 r. Inwestycja realizowana z udziałem środków z dotacji. Umowa dotacji została podpisana w II półroczu 2019 r.

1.3.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2019 r. wyniosła **31.937,50** zł, tj. 1,74 % planu rocznego (1.840.021,67 zł).

- 1) W zakresie wydatków inwestycyjnych w 2019 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.750.721,67 zł. W I półroczu 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 31.903,50 zł, czyli 1,83 % planu rocznego;
- 2) W zakresie wydatków na zakupy inwestycyjne w 2019 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 64.300,00 zł. W I półroczu 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 34,00 zł, czyli 0,06 % planu rocznego;
- 3) W zakresie dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano środki finansowe w wysokości 25.000,00 zł. W I półroczu 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 0,00 zł, czyli 0,00 % planu rocznego.

Ad. 1)

Tab. 4. Wydatki inwestycyjne poniesione w I półroczu 2019 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Budowa przyłącza wodociągowego do Domu Nauczyciela w Woli Wiązowej	010	01010	3 000,00	2 200,00
2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ruścu polegająca na dostawie i montażu 4 filtrów ze złożami filtracyjnymi wraz z osprzętem (OŚ)	010	01010	319 921,67	0,00
3	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rusiec, dz. nr ewid.1513, 1274/6 obręb Rusiec	010	01010	14 000,00	1 317,95
4	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej przy ul. Rybnej w miejscowości Rusiec"	010	01010	10 000,00	1 017,95
5	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Maliniec"	010	01010	10 000,00	1 300,00
6	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Zalaszy"	010	01010	13 000,00	0,00
7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1924E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika wraz z kanalizacją deszczową o długości około 235 m przy ul. Dąbrowskiego w miejscowości Rusiec	600	60014	160 000,00	17,90
8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311E obejmująca wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę chodnika o długości około 230 m wraz z budową i wymianą kanalizacji deszczowej o łącznej długości około 295 m w miejscowości Dęby Wolskie	600	60014	200 000,00	59,80
9	Opracowanie dokumentacji i przebudowa (zarurowanie) rowu na dz.nr ewid.544 obręb Jastrzębice	600	60016	5 000,00	0,00
10	Przebudowa drogi gminnej nr 101013E w miejscowości Rusiec, dz.ewid.nr 1890, 1889 obręb Rusiec	600	60016	67 000,00	0,00
11	Przebudowa drogi gminnej nr 101014E Rusiec-Maliniec o długości ok.900 m	600	60016	490 000,00	7 995,00
12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wincentów polegająca na wykonaniu nakładki asfaltowej, dz.ewid.nr 279, 306 obręb Wincentów	600	60016	160 300,00	0,00
13	Zakup i montaż systemu do transmisji obrad Rady Gminy	750	75022	18 000,00	17 965,00
14	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy do wymagań p.poż.	750	75023	46 000,00	0,00
15	Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Woli Wiązowej	801	80104	25 000,00	0,00

INFORMACJA OPISOWA

16	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Ruści polegająca na dociepleniu stropu	921	92109	110 000,00	0,00
17	Budowa skoczni w dal i rzutni do pchnięcia kulą przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruści oraz budowa skoczni w dal przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Wiązowej"	926	92695	99 500,00	29,90
OGÓŁEM				1 750 721,67	31 903,50

Ad. 2)

Tab. 5. Wydatki na zakupy inwestycyjne poniesione w I półroczu 2019 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Nabycie nieruchomości do zasobu gminnego	700	70005	52 500,00	34,00
2	System do zbierania i analizowania odpowiedzi	801	80195	11 800,00	0,00
OGÓŁEM				64 300,00	34,00

Ad. 3)

Tab. 6. Wydatki w zakresie dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych poniesione w I półroczu 2019 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Dotacja celowa dla OSP w Jastrzębicach na zakup i montaż klimatyzacji w budynku OSP	754	75412	25 000,00	0,00
OGÓŁEM				25 000,00	0,00

Wysokość planowanego dofinansowania (zgodnie z zawartymi umowami) do zadań inwestycyjnych wynosi 724.753,00 zł, wkład własny wynosi 1.115.268,67 zł.

Wysokość planowanego dofinansowania (zgodnie z zawartymi umowami) do zadań bieżących wynosi 510.405,15 zł (w tym: na zadanie realizowane ze środków UE, granty, NPRCZ, Aktywna tablica).

1.4 PRZYCHODY I ROZCHODY

Poniższa tabela przedstawia realizację budżetu Gminy Rusiec w I półroczu 2019 r. w zakresie przychodów i rozchodów.

Tab.7. Przychody i rozchody w I półroczu 2019 [w zł].

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PLANU
		PLAN WG STANU NA 01.01.2019	PLAN WG STANU NA 30.06.2019	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA 2019	
		W ZŁ			
NADWYŻKA [+] / DEFICYT BUDŻETOWY [-]		-164 000,00	-738 000,00	1 821 547,84	-246,82%
PRZYCHODY					
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	190 000,00	1 300 000,00	1 551 668,25	119,36%
ROZCHODY					
992	Splaty otrzymanych kredytów	526 000,00	1 062 000,00	799 000,00	75,24%
962	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	

1.5 WYNIK BUDŻETU

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się wyniku finansowego Gminy Rusiec w I półroczu 2019 na tle analogicznego okresu poprzedniego roku.

Tab. 8. Wynik finansowy za okres I półrocza w latach 2018-2019 [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018 ROK			2019 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI WYKONANIA / PLANU			DYNAMIKA RDR
		PLAN WG STANU NA 01.01.2018	PLAN WG STANU NA 30.06.2018	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA 2018	PLAN WG STANU NA 01.01.2019	PLAN WG STANU NA 30.06.2019	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA 2019	2018 ROK	2019 ROK		PÓŁROCZE
									PLAN NA 01.01.2019	PLAN NA 30.06.2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=5/4	10=8/6	11=8/7	12=8/5
A	DOCHODY	21 691 000,00	23 552 203,12	12 364 008,37	20 310 000,00	21 915 233,00	12 091 581,78	52,50%	59,54%	55,17%	97,80%
B	WYDATKI	23 052 000,00	26 513 203,12	12 760 360,18	20 474 000,00	22 653 233,00	10 270 033,94	48,13%	50,16%	45,34%	80,48%
C	NADWYŻKA / DEFICYT [A - B]	-1 361 000,00	-2 961 000,00	-396 351,81	-164 000,00	-738 000,00	1 821 547,84	13,39%	-1110,70%	-246,82%	-459,58%
D	ROZCHODY	139 000,00	139 000,00	150 664,00	526 000,00	1 062 000,00	799 000,00	108,39%	151,90%	75,24%	530,32%
E	NADWYŻKA / DEFICYT FAKTYCZNY [A - B - D]	-1 500 000,00	-3 100 000,00	-547 015,81	-690 000,00	-1 800 000,00	1 022 547,84	17,65%	-148,20%	-56,81%	-186,93%
F	PRZYCHODY	1 500 000,00	3 100 000,00	1 896 566,95	690 000,00	1 800 000,00	2 051 668,25	61,18%	297,34%	113,98%	108,18%
G	WYNIK FINANSOWY [A-B-D+F]	0,00	0,00	1 349 551,14	0,00	0,00	3 074 216,09	-	-	-	227,80%

NADWYŻKA / DEFICYT BUDŻETU [DOCHODY – WYDATKI]

Na koniec I półrocza 2019 r. zrealizowane dochody Gminy Rusiec przewyższały wydatki, co oznacza wystąpienie **nadwyżki budżetowej** w kwocie 1.821.547,84 zł.

FAKTYCZNA NADWYŻKA / DEFICYT BUDŻETU [DOCHODY – WYDATKI - ROZCHODY]

Po pomniejszeniu nadwyżki budżetowej o rozchody uzyskany wynik na koniec I półrocza 2019 r. stanowiący **faktyczną nadwyżkę budżetową** wyniósł 1.022.547,84 zł.

NADWYŻKA / DEFICYT OPERACYJNY BRUTTO [DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE]

Realizacja budżetu Gminy Rusiec na koniec I półrocza 2019 r. zamknęła się **nadwyżką operacyjną brutto**, stanowiącą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 1.670.376,40 zł.

NADWYŻKA / DEFICYT NETTO [DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE-ROZCHODY]

Na koniec I półrocza 2019 r. wystąpiła **nadwyżka operacyjna netto**, stanowiąca różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o rozchody, która wyniosła 871.376,40 zł.

1. STAN ZADŁUŻENIA

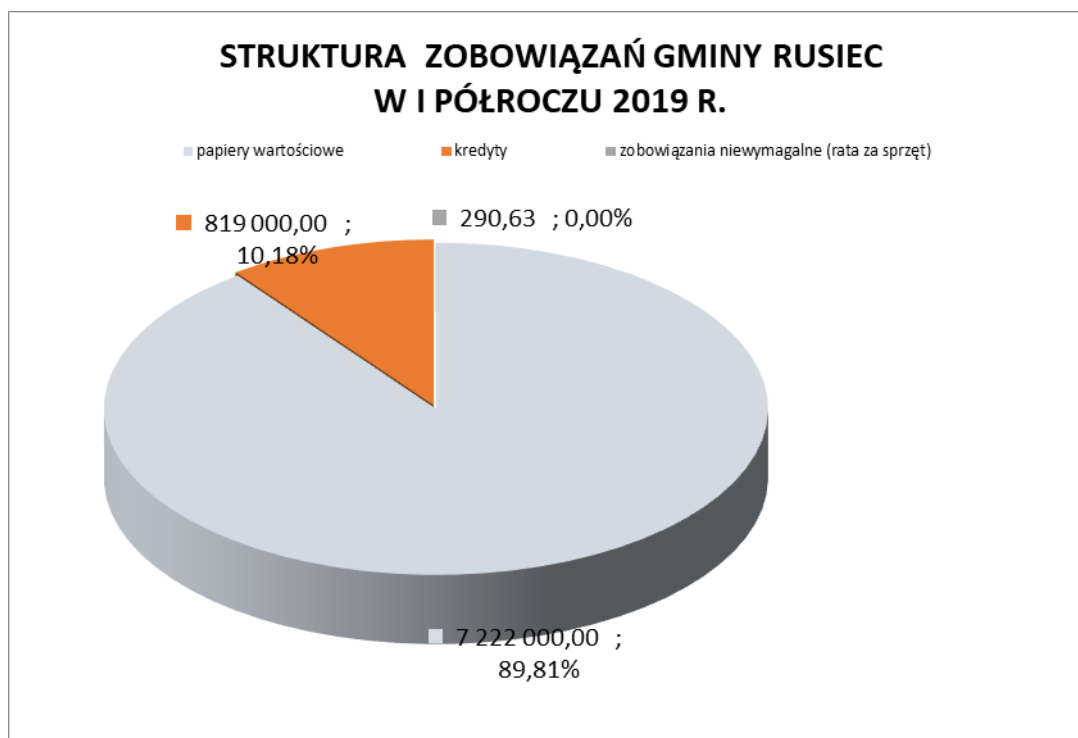
Tabela poniżej prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. [w zł]

Tab. 9. Stan zadłużenia i koszty obsługi zadłużenia wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK
		WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA
		W ZŁ
1	2	3
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 30 VI	8 041 290,63
I	KREDYTY	819 000,00
II	PAPIERY WARTOŚCIOWE	7 222 000,00
III	Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG (zakupy na raty-telefon)	290,63
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	929 001,95
I	SPLATA RAT KREDYTÓW I OBLIGACJI	799 000,00
II	ODSETKI	130 001,95
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA [zadłużenie/dochody ogółem (plan)]	36,69%
D	WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA [obsługa zadłużenia/dochody ogółem(wykonanie)]	7,68%

Stan zadłużenia na koniec I półrocza 2019 r. wyniósł 8.041.290,63 zł, co oznacza, że w stosunku do stanu na koniec 2018 r. zadłużenie spadło o kwotę 299.357,57 zł.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. wskaźnik zadłużenia, obliczany jako relacja zadłużenia do planowanych dochodów w ujęciu rocznym wyniósł 36,69 %.



3. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

3.1 NALEŻNOŚCI

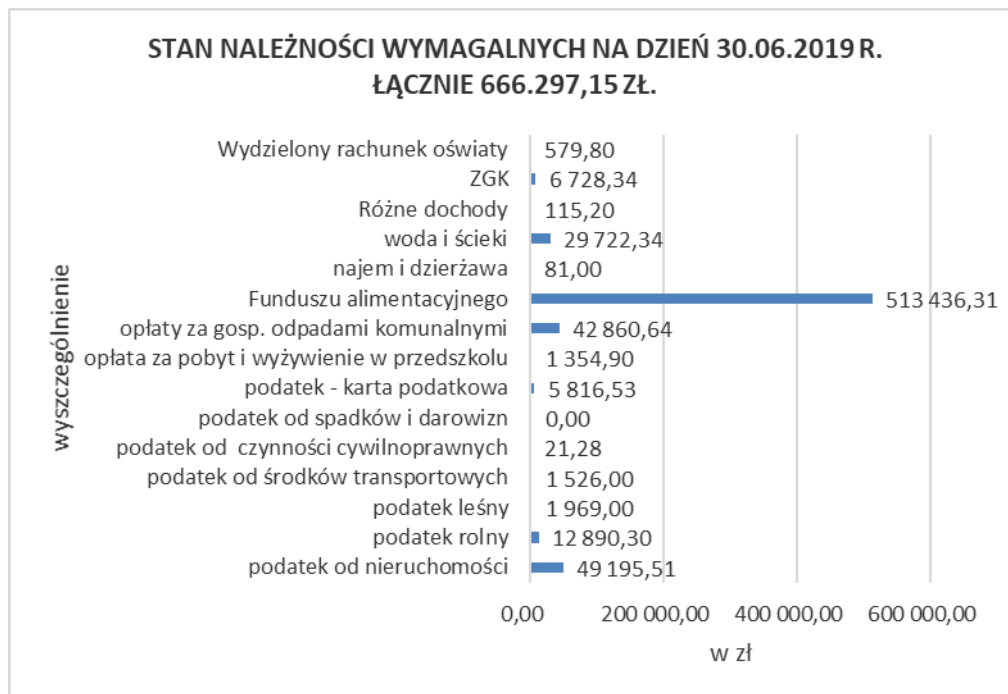
Tabela prezentuje stan należności jednostek budżetowych Gminy Rusiec na koniec I półrocza 2019 r.

Tab. 10. Stan należności jednostek budżetowych w roku 2019 [zł] (zgodne z Rb-N):

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK
		STAN NA 30.06.2019
1	2	4
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM		2 821 917,27
A	NALEŻNOŚCI WYMAGALNE, W TYM M.IN. Z TYTUŁU	666 297,15
I	Podatków i opłat, w tym m.in.:	72 773,52
1	podatek od nieruchomości	49 195,51
2	podatek rolny	12 890,30
3	podatek leśny	1 969,00
4	podatek od środków transportowych	1 526,00
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	21,28
6	podatek od spadków i darowizn	0,00
7	podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 816,53
8	opłata za pobyt i wyżywienie w przedszkolu	1 354,90
II	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	42 860,64
1	opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	42 860,64
III	Funduszu alimentacyjnego	513 436,31
IV	Gospodarki mieszkaniowej, w tym m.in.:	81,00
1	najem i dzierżawa	81,00
2	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	0,00
V	Woda i ścieki, w tym:	29 722,34
1	woda	24 172,55
2	ścieki	5 549,79
VI	Różne dochody	115,20
VII	ZGK	6 728,34
VIII	WYDZIELONY RACHUNEK OŚWIATY	579,80
B	NALEŻNOŚCI POZOSTAŁE	2 155 620,12

Należności ogółem jednostek budżetowych wg stanu na koniec I półrocza 2019 r. wyniosły 2.821.917,27 zł.

Należności wymagalne jednostek budżetowych wg stanu na koniec I półrocza 2019 r. wyniosły 666.297,15 zł.



Należności niewymagalne jednostek budżetowych wg stanu na koniec I półrocza 2019 r. wyniosły 2.155.620,12 zł.

3.2 ZOBOWIĄZANIA

Tabela prezentuje stan zobowiązań jednostek budżetowych Gminy Rusiec na koniec I półrocza 2019 r. w porównaniu ze stanem na koniec 2018 r.

Tab. 6. Stan zobowiązań podmiotów budżetowych w latach 2018-2019 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018 ROK	2019 ROK	RÓŻNICA	DYNAMIKA
		STAN NA 31.12.2018	STAN NA 30.06.2019		
		W ZŁ			
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM		8 340 648,20	8 041 290,63	-299 357,57	96,41%
A	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	108,51	0,00	-108,51	-
B	ZOBOWIĄZANIA POZOSTAŁE	8 340 539,69	8 041 290,63	-299 249,06	96,41%

INFORMACJA OPISOWA

Zobowiązania podmiotów budżetowych wg stanu na koniec I półrocza 2019 r. wyniosły 8.041.290,63 zł (w tym kwota 290,63 zł stanowi zobowiązanie z tytułu zakupu na raty).

Zobowiązania wymagalne podmiotów budżetowych wg stanu na koniec I półrocza 2019 r. wyniosły 0,00 zł.

Na dzień 30.06.2019 r. Gmina Rusiec posiadała następujące zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Kredyt zaciągnięty w BS Rusiec w 2009 r. w wysokości 1.800.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji	90 000,00
2	Kredyt zaciągnięty w BS Rusiec w 2010 r. w wysokości 2.760.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji	414 000,00
3	Kredyt 700 000,00 zł zaciągnięty w roku 2013 w BS Poddebice	315 000,00
4	Obligacje 2014 r. wykup 2020-2024, 2.758.000,00 zł Bank DNB Bank Polska S.A.; Cel emisji: spłata kredytów (1.458.000,00 zł) i pokrycie deficytu (1.300.000,00 zł)	2 222 000,00
5	Obligacje 2017 r. wykup 2025-2029; 1.500.000,00 zł; BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.; Cel emisji: spłata kredytów (450 tys. zł) i pokrycie deficytu (1.050.000,00 zł)	1 500 000,00
6	Obligacje 2018 r. wykup 2025-2029; 1.500.000,00 zł; BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.; Cel emisji: spłata kredytów (139 tys. zł.) i pokrycie deficytu (1.361.000,00 zł)	1 500 000,00
7	Obligacje 2018 r. wykup 2025-2031; 1.500.000,00 zł; BANK PKO Bank Polski S.A.; Cel emisji: pokrycie deficytu.	1 500 000,00
8	Obligacje 2019 r. wykup 2030-2031; 500.000,00 zł; BANK PKO Bank Polski S.A.; Cel emisji: spłata kredytów.	500 000,00
Razem kredyty i obligacje		8 041 000,00

INFORMACJA OPISOWA

3.3 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA INSTYTUCJI KULTURY, DLA KTÓREJ GMINA RUSIEC JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W RUŚCU

Tab. 12. Stan należności i zobowiązań Instytucji Kultury w latach 2018-2019 [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018 ROK	2019 ROK	RÓŻNICA	DYNAMIKA
		STAN NA 30.06.2018	STAN NA 30.06.2019		
		W ZŁ			W %
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM		2 699,99	850,00	-1 849,99 zł	31,48%
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM		4 539,22	95,80	-4 443,42 zł	2,11%
A	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	0,00	0,00	0,00 zł	-
B	ZOBOWIĄZANIA NIEMYMAGALNE	4 539,22	95,80	-4 443,42 zł	2,11%

PODSUMOWANIE:

Realizacja głównych parametrów budżetowych Gminy Rusiec w I półroczu 2019 r. przebiegała następująco:

DOCHODY:	12 091 581,78 zł	tj. 55,17 % planu rocznego
WYDATKI:	10 270 033,94 zł	tj. 45,33 % planu rocznego
w tym: wydatki bieżące:	10 238 096,44 zł	tj. 49,19 % planu rocznego
wydatki majątkowe:	31 937,50 zł	tj. 1,74 % planu rocznego
WYNIK BUDŻETU-NADWYŻKA:	1 821 547,84 zł	246,82 % wobec planowanego deficytu rocznego
ROZCHODY - spłata kredytów:	799 000,00 zł	tj. 75,24 % planu rocznego
ROZCHODY - udzielone pożyczki:	0,00 zł	
PRZYCHODY - obligacje, wolne środki:	2 051 668,25 zł	tj. 113,98 % planu rocznego
STAN ZADŁUŻENIA:	8 041 290,63 zł	
na dzień 30.06.2019 r.		
WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA:	36,69 %	
stan zadłużenia na dzień 30.06.2019 r. w relacji do rocznego planu dochodów		
SPEŁNIENIE ART. 242 UoFP*:	dochody bieżące	11 908 472,84 zł
	wydatki bieżące	10 238 096,44 zł
	dochody bieżące > wydatki bieżące	norma spełniona

* zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Załączniki:

- 1) Wykonanie dochodów budżetu Gminy Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) Wykonanie wydatków w placówkach oświatowych na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2a,
- 4) Wykonanie wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2b,
- 5) Realizacja wydatków majątkowych Gminy Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 6) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 4a,
- 7) Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 4b,
- 8) Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych Gminy Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 9) Realizacja wydatków w ramach dotacji przekazanych z budżetu Gminy Rusiec na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 10) Przychody i koszty zakładu budżetowego (Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ruścu) na dzień 30.06.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 7,
- 11) Wykonanie planu finansowego dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych, zgodnie z załącznikiem Nr 8.