

1.3.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Realizacja wydatków majątkowych w 2019 r. wyniosła **1.919.970,84 zł**, tj. 98,78 % planu rocznego (1.943.701,19 zł).

- 1) W zakresie wydatków inwestycyjnych w 2019 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.737.851,93 zł. W 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 1.729.130,14 zł, czyli 99,50 % planu rocznego;
- 2) W zakresie wydatków na zakupy inwestycyjne w 2019 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 110.849,26 zł. W 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 95.840,70 zł, czyli 86,46 % 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 95.000,00 zł. W 2019 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 95.000,00 zł, czyli 100,00 % planu rocznego.

Ad. 1)

Tab. 5. Wydatki inwestycyjne poniesione w 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	3 000,00
2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ruści polegająca na dostawie i montażu 4 filtrów ze złożami filtracyjnymi wraz z osprzętem (OŚ)	010	01010	319 921,67	317 707,36
3	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej przy ul. Rybnej w miejscowości Rusiec"	010	01010	5 322,95	4 526,00
4	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Pawłów"	010	01010	5 442,70	5 442,70
5	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Maliniec"	010	01010	5 851,00	5 008,51
6	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rusiec, dz. nr ewid. 1513, 1274/6 obręb Rusiec	010	01010	57 000,00	56 089,20

INFORMACJA OPISOWA

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	160 000,00
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	200 000,00
9	Opracowanie dokumentacji i przebudowa (zarurowanie) rowu na dz.nr ewid.544 obręb Jastrzębice	600	60016	4 300,00	4 300,00
10	Przebudowa drogi gminnej nr 101013E w miejscowości Rusiec, dz.ewid.nr 1890, 1889 obręb Rusiec	600	60016	62 460,00	62 460,00
11	Przebudowa drogi gminnej nr 101014E Rusiec-Maliniec o długości ok.900 m	600	60016	366 747,37	366 747,37
12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wincentów polegająca na wykonaniu nakładki asfaltowej, dz.ewid.nr 279, 306 obręb Wincentów	600	60016	136 138,13	136 138,13
13	Montaż klimatyzacji w budynku świetlicy w Kuźnicy	700	70005	5 289,00	5 289,00
14	Utwardzenie powierzchni gruntu na dz. nr ewid.16 obręb geodezyjny Wola Wiązowa	700	70005	30 000,00	30 000,00
15	Zakup i montaż systemu do transmisji obrad Rady Gminy	750	75022	17 965,00	17 965,00
16	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy do wymagań p.poż.	750	75023	32 053,11	32 053,11
17	Utwardzenie powierzchni gruntu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruścu	801	80101	20 000,00	20 000,00
18	Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Woli Wiązowej	801	80104	28 983,00	28 982,58
19	Modernizacja budynku GOK podnosząca standard obiektu	921	92109	40 000,00	36 043,19
20	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Ruścu polegająca na dociepleniu stropu	921	92109	139 600,00	139 599,99
21	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"	926	92695	97 778,00	97 778,00
RAZEM				1 737 851,93	1 729 130,14

Ad. 2)

Tab. 6. Wydatki na zakupy inwestycyjne poniesione w 2019 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Nabycie nieruchomości do zasobu gminnego	700	70005	64 049,26	61 873,04
2	Zakup oraz montaż kotła C.O. w budynku Urzędu Gminy w Ruścu	750	75023	35 000,00	33 967,66
3	System do zbierania i analizowania odpowiedzi	801	80195	11 800,00	0,00
	RAZEM			110 849,26	95 840,70

Ad. 3)

Tab. 7. 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 2019 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Dotacja celowa dla OSP w Aleksandrowie na montaż kotła C.O. w budynku OSP	754	75412	10 000,00	10 000,00
2	Dotacja celowa dla OSP w Dąbrowie Rusieckiej na montaż kotła C.O. w budynku OSP	754	75412	20 000,00	20 000,00
3	Dotacja celowa dla OSP w Jastrzębicach na zakup i montaż klimatyzacji w budynku OSP	754	75412	25 000,00	25 000,00
4	Dotacja celowa dla OSP w Woli Wiązowej na modernizację budynku OSP	754	75412	40 000,00	40 000,00
	RAZEM			95 000,00	95 000,00

Wysokość otrzymanego dofinansowania (zgodnie z zawartymi umowami) do zadań inwestycyjnych wynosi 915.195,70 zł, wkład własny wynosi 404.346,22 zł.

Wysokość otrzymanego dofinansowania (zgodnie z zawartymi umowami) do zadań bieżących wynosi 528.586,12 zł (w tym: na zadanie realizowane ze środków UE – 440.405,15 zł, granty-27.715,97 zł., NPRCZ-12.000,00 zł, Aktywna tablica-28.000,00 zł, na zakup sprzętu dla OSP-18.465,00 zł, org. stoiska podczas dożynek powiatowych-2.000,00 zł), wkład własny wynosi 17.203,98 zł.

Łączna kwota uzyskanego dofinansowania w roku 2019 wyniosła: **1.443.781,82 zł.**

1.4 PRZYCHODY I ROZCHODY

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

Tab.8. Przychody i rozchody w roku 2019 [w zł].

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PLANU
		PLAN WG STANU NA 01.01.2019	PLAN WG STANU NA 31.12.2019	WYKONANIE 2019	
		W ZŁ			W %
	NADWYŻKA [+] / DEFICYT BUDŻETOWY [-]	-164 000,00	-276 000,00	855 958,44	-310,13%
	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	1 000 000,00	1 551 668,25	155,17%
	ROZCHODY				
992	Splaty otrzymanych kredytów	526 000,00	1 224 000,00	1 224 000,00	100,00%
962	Udzielone pożyczki		0,00	0,00	

1.5 WYNIK BUDŻETU

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się nadwyżki/deficytu Gminy Rusiec w roku 2019 na tle analogicznego okresu poprzedniego roku.

Tab. 9. Nadwyżka/deficyt 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 31.12.2018	WYKONANIE ROCZNE 2018	PLAN WG STANU NA 01.01.2019	PLAN WG STANU NA 31.12.2019	WYKONANIE ROCZNE 2019	2018 ROK	2019 ROK		ROK 2019	
									PLAN NA 01.01.2019	PLAN NA 31.12.2019		
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	23 081 128,00	23 421 907,85	20 310 000,00	24 226 768,00	24 211 313,49	101,48%	119,21%	99,94%	103,37%	
B	WYDATKI	23 052 000,00	27 642 128,00	26 627 806,55	20 474 000,00	24 502 768,00	23 355 355,05	96,33%	114,07%	95,32%	87,71%	
C	NADWYŻKA / DEFICYT [A - B]	-1 361 000,00	-4 561 000,00	-3 205 898,70	-164 000,00	-276 000,00	855 958,44	70,29%	-521,93%	-310,13%	-26,70%	
D	ROZCHODY	139 000,00	139 000,00	139 000,00	526 000,00	1 224 000,00	1 224 000,00	100,00%	232,70%	100,00%	880,58%	
E	NADWYŻKA / DEFICYT FAKTYCZNY [A - B - D]	-1 500 000,00	-4 700 000,00	-3 344 898,70	-690 000,00	-1 500 000,00	-368 041,56	71,17%	20,63%	24,54%	11,00%	

NADWYŻKA / DEFICYT BUDŻETU [DOCHODY – WYDATKI]

Na koniec 2019 r. zrealizowane dochody Gminy Rusiec przewyższały wydatki, co oznacza wystąpienie **nadwyżki budżetowej** w kwocie 855.958,44 zł.

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

Po pomniejszeniu nadwyżki budżetowej o rozchody uzyskany wynik na koniec 2019 r. stanowiący **faktyczny deficyt budżetowy** wyniósł -368.041,56 zł.

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

Realizacja budżetu Gminy Rusiec na koniec 2019 r. zamknęła się **nadwyżką operacyjną brutto**, stanowiącą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 1.908.776,64 zł.

2. STAN ZADŁUŻENIA

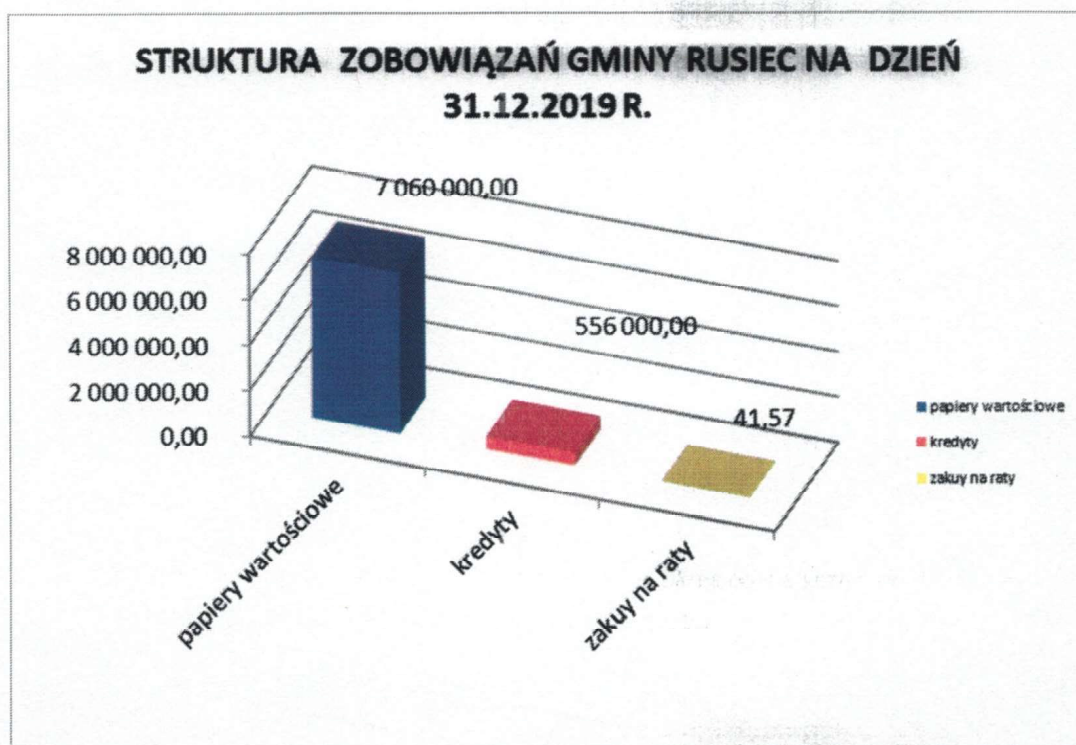
Tabela poniżej prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. [w zł]

Tab. 10. Stan zadłużenia i koszty obsługi zadłużenia wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK
		WYKONANIE ROCZNE
		W ZŁ
1	2	3
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 XII	7 616 041,57
I	KREDYTY I POŻYCZKI	556 000,00
II	PAPIERY WARTOŚCIOWE	7 060 000,00
III	Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG	41,57
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	1 472 374,50
I	SPLATA RAT KREDYTÓW I POŻYCZEK	1 224 000,00
II	ODSETKI	248 374,50
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA [zadłużenie/dochody ogółem (plan)]	31,44 %
D	WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA [obsługa zadłużenia/dochody ogółem(wykonanie)]	6,08 %

Stan zadłużenia na koniec 2019 r. wyniósł 7.616.041,57 zł, co oznacza, że w stosunku do stanu na koniec 2018 r. zadłużenie zmalało o kwotę 724.606,63 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. wskaźnik zadłużenia, obliczany jako relacja zadłużenia do planowanych dochodów w ujęciu rocznym wyniósł 31,44 %.



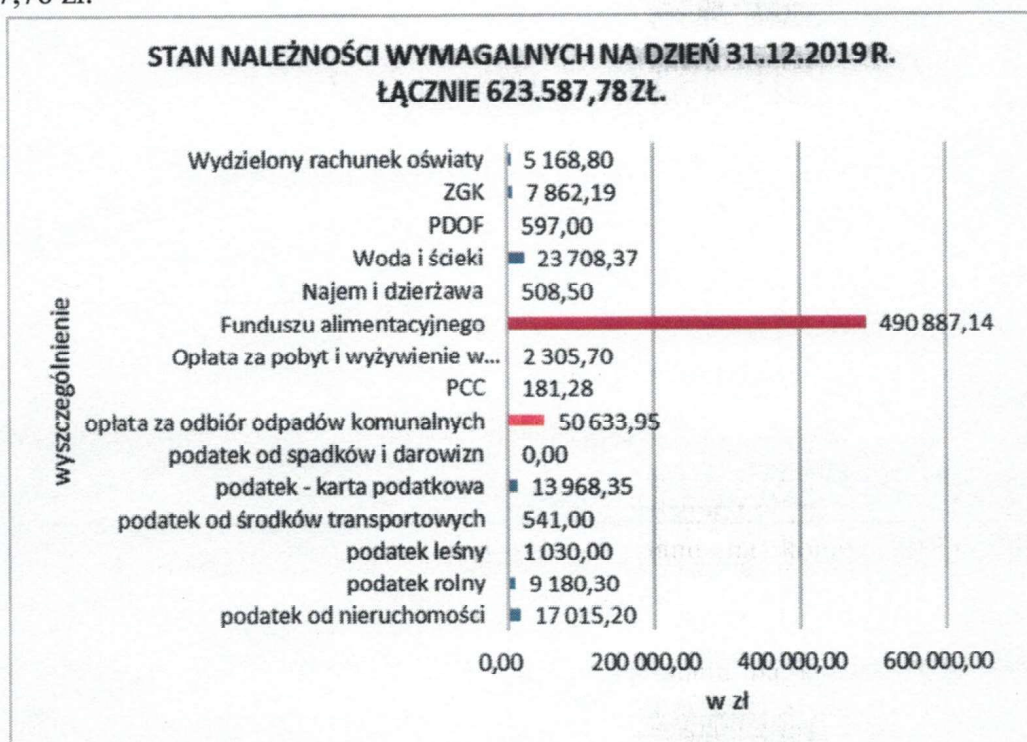
3. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**3.1 NALEŻNOŚCI BRUTTO**

Tab. 11. Stan należności brutto jednostek budżetowych na koniec 2019 r. [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 ROK
		STAN NA 31.12.2019
1	2	4
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM		1 136 488,63
A	NALEŻNOŚCI WYMAGALNE RB-N, W TYM M.IN. Z TYTUŁU	623 587,78
I	Podatków i opłat, w tym m.in.:	92 550,08
1	podatek od nieruchomości	17 015,20
2	podatek rolny	9 180,30
3	podatek leśny	1 030,00
4	podatek od środków transportowych	541,00
5	podatek - karta podatkowa	13 968,35
6	podatek od spadków i darowizn	0,00
7	opłata za odbiór odpadów komunalnych	50 633,95
8	PCC	181,28
II	Opłata za pobyt i wyżywienie w przedszkolu	2 305,70
III	Funduszu alimentacyjnego	490 887,14
IV	Najem i dzierżawa	508,50
V	Woda i ścieki	23 708,37
VI	PDOF	597,00
VII	ZGK	7 862,19
VIII	Wydzielony rachunek oświaty	5 168,80
B	NALEŻNOŚCI POZOSTAŁE RB-N	512 900,85

Należności ogółem jednostek budżetowych wg stanu na koniec 2019 r. wyniosły 1.136.488,63 zł.

Należności wymagalne jednostek budżetowych wg stanu na koniec 2019 r. wyniosły 623.587,78 zł.



Należności niewymagalne jednostek budżetowych wg stanu na koniec 2019 r. wyniosły 512.900,85 zł.

3.2 ZOBOWIĄZANIA

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

Tab. 12. 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 31.12.2019		
		W ZŁ			W %
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM		8 340 648,20	7 616 041,57	-724 606,63	91,31%
A	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	108,51	0,00	-108,51	-
B	ZOBOWIĄZANIA NIETYTUŁOWE	8 340 539,69	7 616 041,57	-724 498,12	91,31%

Zobowiązania podmiotów budżetowych wg stanu na koniec 2019 r. wyniosły 7.616.041,57 zł (w tym kwota 41,57 zł stanowi zobowiązanie z tytułu zakupu na raty).

INFORMACJA OPISOWA

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

Na dzień 31.12.2019 r. Gmina Rusiec posiadała następujące zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Kredyt zaciągnięty w BS Rusiec w 2010 r. w wysokości 2.760.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji	276 000,00
2	Kredyt 700 000,00 zł zaciągnięty w roku 2013 w BS Poddebice	280 000,00
3	Obligacje 2014 r. wykup 2020-2024, Bank DNB Bank Polska S.A..	2 060 000,00
4	Obligacje 2017 r. wykup 2025-2029; 1.500.000,00 zł; BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.	1 500 000,00
5	Obligacje 2018 r. wykup 2025-2029; 1.500.000,00 zł; BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.	1 500 000,00
6	Obligacje 2018 r. nowe wykup 2025-2031; 1.500.000,00 zł; PKO Bank Polski SA	1 500 000,00
7	Obligacje 2019 r. wykup 2030-2031; 500.000,00 zł; PKO Bank Polski SA	500 000,00
	RAZEM	7 616 000,00

PODSUMOWANIE

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

DOCHODY:	24 211 313,49 zł	tj. 99,94 % planu rocznego
WYDATKI:	23 355 355,05 zł	tj. 95,32 % planu rocznego
w tym: wydatki bieżące:	21 435 384,21 zł	tj. 95,02 % planu rocznego
wydatki majątkowe:	1 919 970,84 zł	tj. 98,78 % planu rocznego
NADWYŻKA BUDŻETU:	855 958,44 zł	-310,13 % wobec planowanego deficytu rocznego
STAN ZADŁUŻENIA: na dzień 31.12.2019 r.	7 616 041,57 zł	tj. 100,00 % planowanego stanu na koniec roku
WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA: stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. w relacji do rocznego planu dochodów	31,44 %	
SPEŁNIENIE ART. 242 UoFP*:	dochody bieżące (W)	23 344 160,85 zł
	wydatki bieżące (W)	21 435 384,21 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 z późn. zm.) na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3

Załączniki:

- 1) Wykonanie dochodów budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) Wykonanie wydatków w placówkach oświatowych na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2a,
- 4) Wykonanie wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 2b,
- 5) Realizacja wydatków majątkowych Gminy Rusiec na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 4a i 4b,
- 7) Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych Gminy Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 8) Realizacja wydatków w ramach dotacji przekazanych z budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 9) Wykonanie planu finansowego dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem Nr 7,
- 10) Przychody i koszty zakładu budżetowego (Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ruści) na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 8,
- 11) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii w Gminie Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 9,
- 12) Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 10,
- 13) Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w Gminie Rusiec na dzień 31.12.2019 r., zgodnie z załącznikiem nr 11.

WÓJT

Damian Szczytowski

Sporządziła:

Aleksandra Bartkowiak
Skarbnik Gminy Rusiec

SKARBNIK GMINY

mgr Aleksandra Bartkowiak

Damian Piotr
Szczytowski

Elektronicznie podpisany
przez Damian Piotr
Szczytowski

Data: 2020.03.30
22:46:02 +02'00'