

GMINA RUSIEC

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY RUSIEC
ZA 2017 ROK

ZAŁĄCZNIK NR I
DO ZARZĄDZENIA NR 14/2018
WÓJTA GMINY RUSIEC
Z DNIA 27 MARCA 2018 R.

1. WPROWADZENIE

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹, zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki, w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Komisja rewizyjna organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu i opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia jednostki. Komisja rewizyjna przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 15 czerwca roku następującego po roku budżetowym, wniosek w sprawie absolutorium dla zarządu jednostki. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rusiec za 2017 rok zostało sporządzone w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale Nr XVI/160/2016 Rady Gminy Rusiec z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rusiec na 2017 rok z późn. zm.

W 2017 r. w ramach budżetu Gminy Rusiec realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych umów i 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 2017 rok – Gminnego Ośrodka Kultury w Ruści, dla której organem założycielskim jest Gmina Rusiec.

¹ t.j. Dz. U. z 2017 poz. 2077.

W informacji zaprezentowano również dane dotyczące wykonania przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego za 2017 r. – Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ruścu a także realizację planu dochodów gromadzonych przez jednostkę budżetową prowadzącą działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, 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 o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.

Zgodnie z wymogiem ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy Rusiec przekazał do Rady Gminy Rusiec oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi, Zespół Zamiejscowy w Sieradzu „Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rusiec za I półrocze 2017 r.”. Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Sieradzu Uchwałą Nr IV/211/2017 z dnia 21 września 2017 roku zaopiniował pozytywnie przedłożoną informację.

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY RUSIEC

Budżet Gminy Rusiec na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 12 grudnia 2016 roku Uchwałą Nr XVI/160/2016:

- po stronie dochodów w wysokości 20.778.909,00 zł
- po stronie wydatków w wysokości 20.328.909,00 zł

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

- zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 3.746.366,33 zł
- zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 5.746.366,33 zł

Po zmianach plan budżetu Gminy Rusiec za 2017 r. przedstawia się następująco:

- dochody – 24.525.275,33 zł, w tym:
 - dochody majątkowe – 98.823,00 zł,
 - dochody bieżące 24.426.452,33 zł.
- wydatki – 26.075.275,33 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe – 3.884.194,00 zł,
 - wydatki bieżące 22.191.081,33 zł.

1.1 PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Poniższa tabela przedstawia realizację planu głównych pozycji budżetowych Gminy Rusiec w roku 2017 r. na tle analogicznego okresu poprzedniego roku.

Tab. 1. Główne pozycje budżetowe w latach 2016-2017 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2016 ROK			2017 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI WYKONANIA/PLANU		DYNAMIKA RDR
		PLAN WG STANU NA 01.01.2016	PLAN WG STANU NA 31.12.2016	WYKONANIE ROCZNE	PLAN WG STANU NA 01.01.2017	PLAN WG STANU NA 31.12.2017	WYKONANIE ROCZNE	2017 ROK		ROCZNE 2017/2016
								PLAN NA 01.01.2017	PLAN NA 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/6	10=8/7	11=8/5
A	DOCHODY OGÓŁEM	15 255 000,00	20 026 787,25	20 079 409,28	20 778 909,00	24 525 275,33	24 636 594,46	118,57%	100,45%	122,70%
A.1	DOCHODY BIEŻĄCE	14 769 000,00	19 836 817,25	19 891 761,08	20 778 909,00	24 426 452,33	24 538 847,62	118,09%	100,46%	123,36%
A.2	DOCHODY MAJĄTKOWE	486 000,00	189 970,00	187 648,20	0,00	98 823,00	97 746,84	0,00%	98,91%	52,09%
B	WYDATKI OGÓŁEM	15 000 000,00	20 424 813,25	19 540 796,72	20 328 909,00	26 075 275,33	25 009 580,38	123,02%	95,91%	127,99%
B.1	WYDATKI BIEŻĄCE	14 300 000,00	19 497 327,25	18 779 453,39	19 206 409,00	22 191 081,33	21 313 799,00	110,97%	96,05%	113,50%
B.2	WYDATKI MAJĄTKOWE	700 000,00	927 486,00	761 343,33	1 122 500,00	3 884 194,00	3 695 781,38	329,25%	95,15%	485,43%
C	NADWYŻKA / DEFICYT [A-B]	255 000,00	-398 026,00	538 612,56	450 000,00	-1 550 000,00	-372 985,92	-82,89%	24,06%	-69,25%

Realizacja planu dochodów

Realizacja dochodów ogółem w roku 2017 r. wyniosła 24.636.594,46 zł, tj. 100,45 % planu rocznego.

Realizacja dochodów bieżących w roku 2017 r. wyniosła 24.538.847,62 zł, tj. 100,46 % planu rocznego.

Realizacja dochodów majątkowych w roku 2017 r. wyniosła 97.746,84 zł, tj. 98,91 % planu rocznego.

Realizacja planu wydatków

Realizacja wydatków ogółem w roku 2017 r. wyniosła 25.009.580,38 zł, tj. 95,91 % planu rocznego.

Realizacja wydatków bieżących w roku 2017 r. wyniosła 21.313.799,00 zł, tj. 96,05 % planu rocznego.

Realizacja wydatków majątkowych w roku 2017 r. wyniosła 3.695.781,38 zł, tj. 95,15 % planu rocznego.

1.2 DOCHODY

1.2.1 INFORMACJE OGÓLNE

Poniższa tabela prezentuje realizację planu dochodów budżetowych Gminy Rusiec wg źródeł w roku 2017.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Rusiec za 2017 rok –
INFORMACJA OPISOWA

Tab. 2. Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Rusiec wg źródeł na dzień 31.12.2017 r. [zł]

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	24 525 275,33	24 636 594,46	100,45
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 273 327,00	3 346 221,00	102,23
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	59 271,64	148,18
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 614 504,51	5 648 897,07	100,61
0320	Wpływy z podatku rolnego	241 200,00	243 211,50	100,83
0330	Wpływy z podatku leśnego	55 800,00	58 101,86	104,13
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	149 158,06	151 271,00	101,42
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 300,00	3 405,34	148,06
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00	2 716,00	135,80
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	14 176,00	109,05
0430	Wpływy z opłaty targowej	6 250,00	6 765,00	108,24
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	88 000,00	83 687,73	95,10
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	476 000,00	486 584,88	102,22
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	71 938,00	90 013,00	125,13
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 100,10	1 550,64	140,95
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00	29 384,30	97,95

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Rusiec za 2017 rok –

INFORMACJA OPISOWA

0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	110 000,00	119 085,90	108,26
0690	Wpływy z różnych opłat	30 230,00	28 741,57	95,08
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	137 550,00	137 544,82	100,00
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	11 125,00	11 122,07	99,97
0830	Wpływy z usług	735 325,00	755 025,24	102,68
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	620,00	610,50	98,47
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	257 200,00	254 440,29	98,93
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 329,19	13 745,59	103,12
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 424,30	5 424,30	100,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	15 290,00	15 287,34	99,98
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 555,55	6 666,66	120,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	13 594,45	15 579,39	114,60
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	2 665 271,34	2 585 445,85	97,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	553 063,57	548 606,61	99,19

INFORMACJA OPISOWA

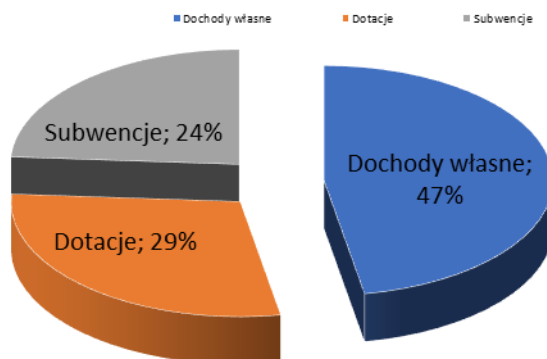
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	53 361,41	48 856,97	91,56
2059	Dotacje 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	5 022,25	4 598,40	91,56
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	3 826 417,00	3 819 283,44	99,81
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 605,00	10 012,69	104,24
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 515,00	22 515,00	100,00
2880	Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	19 610,00	-
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 902 792,00	5 902 792,00	100,00

INFORMACJA OPISOWA

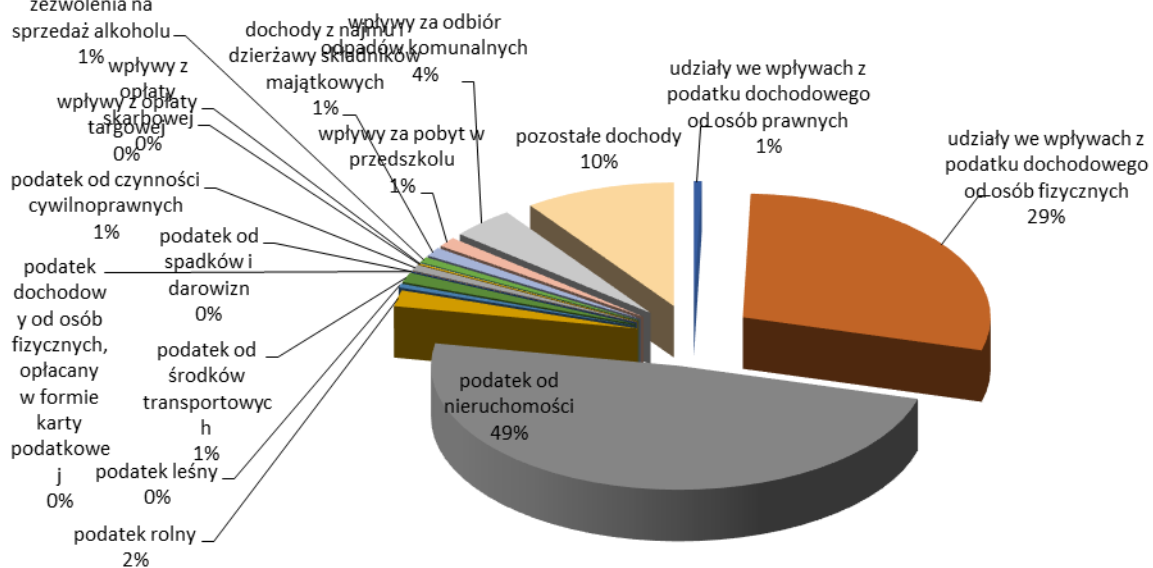
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	328,60	328,60	100,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 788,00	20 688,00	99,52
6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	59 036,27	98,39
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 290,00	6 290,00	100,00

	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ	RELACJA DO WYKONANIA DOCHODÓW OGÓŁEM %
1	2	3	0
1	skutki obniżenia górnych stawek podatków w roku 2017	146 568,47	0,60%
2	skutki udzielonych ulg i zwolnień w roku 2017	20 598,32	0,09%
3	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - umorzenie zaległości podatkowych w roku 2017	0,00	0,00%

STRUKTURA DOCHODÓW GMINY RUSIEC W 2017 R.



STRUKTURA DOCHODÓW WŁASNYCH GMINY RUSIEC W ROKU 2017



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

Na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1785 z późn. zm.) opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają:

- grunty,
- budynki lub ich części,
- budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Podmiotami zobowiązanymi do zapłaty podatku są: osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, będące: właścicielami, użytkownikami wieczystymi, posiadaczami samoistnymi oraz posiadaczami zależnymi nieruchomości lub ich części stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.

Terminy płatności podatku:

- dla osób fizycznych - w 4 ratach - w terminie do dnia 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada roku podatkowego,
- dla osób prawnych - w 12 ratach - w terminie do dnia 15 każdego miesiąca, a za styczeń do dnia 31 stycznia.

Stawki podatkowe na 2017 rok zostały określone w uchwale Nr XVI/151/2016 Rady Gminy Rusiec z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od nieruchomości,			
w tym:	5 614 504,51	5 648 897,07	100,61 %
<i>od osób prawnych</i>	4.773.004,51	4.822.073,24	101,03 %
<i>od osób fizycznych</i>	841.500,00	826.823,83	98,26 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wynosi 3.197,10 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 3.197,10 zł.

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 50.852,25 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 50.852,25 zł.

b) podatek rolny

Podatek rolny jest ustalany i pobierany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz.1892) oraz ustawy z dnia 29.08.1997 r.- Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2017. poz. 201 z późn.zm.).

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegały grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowiło:

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalana na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do jednego z czterech okręgów podatkowych;
- 2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek rolny	241 200,00	243 211,50	100,83 %
w tym:			
<i>od osób prawnych</i>	1.200,00	1.095,00	91,25 %
<i>od osób fizycznych</i>	240.000,00	242.116,50	100,88 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku rolnego wynosi 8.175,20 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku rolnego na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 8.175,20 zł.

c) podatek leśny

Podatek leśny jest ustalany i pobierany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1821) oraz ustawy z dnia 29.08.1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 201 z późn.zm.).

Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna.

Podatnikami podatku leśnego są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki, nieposiadające osobowości prawnej, którzy są właścicielami lasów, posiadaczami samoistnymi lasów lub użytkownikami wieczystymi lasów oraz posiadaczami lasów, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek leśny			
w tym:	55 800,00	58 101,86	104,13 %
<i>od osób prawnych</i>	6.500,00	7.789,00	119,83 %
<i>od osób fizycznych</i>	49.300,00	50.312,86	102,05 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku leśnego wynosi 1.025,10 zł. Zaległości wymagalne z tytułu podatku leśnego na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 1.025,10 zł.

d) podatek od środków transportowych

Na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1785 z późn. zm.) opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton;
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton;
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton;
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton;
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego;
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego;
- autobusy

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od środków transportowych,			
w tym:	149 158,06	151 271,00	101,42 %
<i>od osób prawnych</i>	36.330,00	36.192,00	99,62 %
<i>od osób fizycznych</i>	112.828,06	115.079,00	102,00 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych wynosi 0,00 zł, w tym zaległości 0,00 zł.

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynosi 4.613,00 zł, w tym zaległości 4.613,00 zł.

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

Podatek opłacany w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych stanowi dochód własny gminy, realizowany przez Urzędy Skarbowe.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

INFORMACJA OPISOWA

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek opłacany w formie karty podatkowej,			
	2 300,00	3 405,34	148,06 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. podatku wynosi 7.558,88 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 7.558,88 zł.

f) podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowi dochód własny gminy, realizowany za pośrednictwem Urzędów Skarbowych.

Wielkość tego podatku uzależniona jest od wartości przedmiotu spadku lub darowizny, a także od stopnia pokrewieństwa nabywców. Stawki podatku oraz grupy podatkowe określa ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 833 z późn. zm.).

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek od spadków i darowizn,			
	2 000,00	2 716,00	135,80 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. podatku wynosi 111,00 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 0,00 zł.

g) podatek od czynności cywilnoprawnych

Podatek ten dotyczy opodatkowania czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1150) tej formie opodatkowania podlegają:

- umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,
- umowy pożyczki pieniędzy lub rzeczy oznaczonych tylko co do gatunku,
- umowy darowizny - w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy,
- umowy dożywocia,
- umowy o dział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności - w części dotyczącej spłat lub dopłat,
- ustanowienie hipoteki,
- ustanowienie odpłatnego użytkowania w tym nieprawidłowego oraz odpłatnej służebności,
- umowy depozytu nieprawidłowego,
- umowy spółki.

Organem podatkowym w sprawach tego podatku jest Urząd Skarbowy.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
PCC,	71 938,00	90 013,00	125,13 %

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. podatku wynosi 160,94 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. podatku na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 10,94 zł.

Wpływy z opłat i inne wpływy

a) opłata skarbową

Na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1827 z późn. zm.) opłacie skarbowej podlega:

1) w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:

- dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
- wydanie zaświadczenia na wniosek,
- wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji)

2) złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii - w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Opłatę skarbową wpłaca się z chwilą powstania obowiązku jej zapłaty. Wpłat dokonuje się gotówką lub bezgotówkowo na konto organu podatkowego.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Opłata skarbową,	13 000,00	14 176,00	109,05 %

b) opłata targowa

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach.

Realizacja wpływów z podatku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% Wykonania
Podatek targowa,	6 250,00	6 765,00	108,24 %

c) dochody z najmu i dzierżawy

Kwota dochodów zaplanowana z najmu i dzierżawy składników majątkowych w budżecie gminy w 2017 r. wynosiła 137.550,00 zł, wykonano 137.544,82 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. dochodów wynosi 3.400,20 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 2.400,20 zł.

d) wpływy za pobyt i wyżywienie w przedszkolu

Opłaty wnoszone przez rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu w czasie przekraczającym 5 godzin – 29.384,30 zł, na plan roczny 30.000,00 zł, co stanowi 97,95 %.

Opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 119.085,90 zł, na plan roczny 110.000,00 zł, co stanowi 108,26 %.

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. dochodów wynosi 2.275,39 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 2.275,39 zł.

e) wpływy za odbiór odpadów komunalnych

Kwota dochodów zaplanowana z tego tytułu w budżecie gminy w 2017 r. wynosiła 470.000,00 zł, wykonano 481.345,71 zł, co stanowi 102,41 % 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”.

Kwota należności do zapłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu ww. dochodów wynosi 94.985,84 zł. Zaległości wymagalne z tytułu ww. na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 56.964,60 zł.

f) pozostałe dochody

Plan na rok 2017: 1.063.602,19 zł. Wykonanie w kwocie 1.084.185,41 zł, co stanowi 101,94 % planu rocznego.

Na powyższe dochody składają się:

- a) wpływy za zużycie wody i ścieków na kwotę 743.481,05 zł, plan 724.880,00 zł (N do zapłaty: 25.169,91 zł, zaległości: 15.281,70 zł),
- b) opłata za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi gminnej i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym na kwotę 5.239,17 zł, plan 6.000,00 zł (N do zapłaty: 148,14 zł, zaległości: 30,00 zł),
- c) wpływ odsetek z tytułu oprocentowania lokaty bankowej na kwotę 12.114,19 zł, plan 12.114,19 zł
- d) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (fundusz alimentacyjny, udostępnianie danych, karta dużej rodziny) na kwotę 10.012,69 zł, plan 9.605,00 zł,
- e) wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku do US na kwotę 1.736,90 zł, plan 1.900,00 zł,
- f) wpływy z tytułu zwrot podatku Vat naliczonego za 2016 r. w kwocie 5.314,00 zł, plan 5.314,00 zł,
- h) odszkodowanie z zakładu ubezpieczeń na kwotę 15.287,34 zł, plan 15.290,00 zł,
- g) zwrot dotacji GOK na kwotę 328,60 zł, plan 328,60 zł,

- h) wpływy tytułu sprzedaży złomu na kwotę 610,50 zł, plan 620,00 zł,
- i) pozostałe dochody na kwotę 290.060,97 zł (w tym m.in. odsetki, koszty upomnienia, zwrot opłaty za pobyt mieszkańca w DPS), plan 287.550,40 zł.

g) Dochody ze sprzedaży nieruchomości

Dochody majątkowe.

Plan na rok 2017 zakłada wpływy w wysokości 11.125,00 zł. Wykonano je w kwocie 11.122,07 zł, co stanowi 99,97 % planu rocznego.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31.12.2017 r. i wydatki z tytułu realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii na dzień 31.12.2017 r.

W 2017 r. planowane dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wynosiły 88.000,00 zł z czego wykonano 83.687,73 zł (95,10 % planu).

Wydatki planowane: 109.400 zł, wykonane 97.936,95 zł. (przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii).

Zgodnie z art.11' ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 487 z późn. zm.) dla sfinansowania zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu gmina pobiera opłatę za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Opłata wnoszona jest na rachunek gminy w każdym roku kalendarzowym objętym zezwoleniem w trzech równych ratach w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego. W roku nabycia zezwolenia lub utraty jego ważności, opłaty dokonuje się w wysokości proporcjonalnej do okresu ważności zezwolenia. Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie podlegają opłacie skarbowej.

Opłaty i kary środowiskowe

Wpływy z opłat i kar środowiskowych w roku 2017 wynosiły 28.466,57 zł (Plan 30.000,00) i w całości zostały przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

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 2017 r. poz. 519 z późn. 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.

Dochody gminy z udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały na 2017 rok w łącznej kwocie 3.313.327,00 zł. Wykonano je w wysokości 3.405.492,64 zł, co stanowi 102,78 % 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 2017 r. poz. 1453 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 %.

Plan: 40.000,00 zł. Wykonanie: 59.271,64 zł tj. 148,18% 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 2017 r. poz. 1453 z późn. zm.) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy, w 2017 r. wynosi 37,89 %.

Plan: 3.273.327,00 zł. Wykonanie 3.346.221,00 zł, tj. 102,23 % planu.

Subwencja

Plan 5.902.792,00 zł, wykonanie 5.902.792,00 zł, co stanowi 100,00 % plany rocznego.

Na łączną kwotę subwencji, która wpłynęła do budżetu gminy w roku 2017 składają się:

1. część oświatowa – plan 4.222.042,00 zł, wykonanie 4.222.042,00 zł,
Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 14 października 2016 r. znak: ST3/4750.31.2016 część oświatowa subwencji ogólnej wynosiła 4.143.189,00 zł a następnie na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów kwota subwencji wzrosła o 78.853,00 zł do kwoty 4.222.042,00 zł.
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej – plan 1.680.750,00 zł, wykonanie w roku 2017 – 1.680.750,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowych Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 r. ogółem:

Plan: 7.190.213,57	Wykonanie: 7.112.415,54	98,92 %
--------------------	-------------------------	---------

w tym:

I) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

Plan 7.044.751,91 zł, wykonanie 6.953.335,90 zł, co stanowi 98,71 % planu.

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

Plan 6.491.688,34 zł, wykonanie 6.404.729,29 zł, co stanowi 98,66 % planu.

DZIAŁ 010 Rozdział 01095 § 2010

Rolnictwo i łowiectwo

Pozostała działalność

Plan 341.573,34 zł. Otrzymano dotację w wysokości 341.573,34 zł i całość wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowanego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z tego na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych za 2017 r. w kwocie 334.875,83 zł;
- pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez gminę w kwocie 6.697,51 zł.

DZIAŁ 750 Rozdział 75011 § 2010

Administracja publiczna

Urzędy wojewódzkie

Utrzymanie stanowisk realizujących zadania z zakresu administracji rządowej, akcja kurierska i świadczenia na rzecz obrony, koszty transportu dowodów osobistych.

Plan 57.089,00 zł, wykonanie 56.894,17 zł, co stanowi 99,66 % planu.

Wykorzystano 56.871,19 zł zgodnie z przeznaczeniem tj. na zadania z zakresu spraw obywatelskich, na utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej i akcję kurierską, z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 54.617,19 zł,
- „13” wydatkowano 1.854,00 zł,
- akcję kurierską wydatkowano 400,00 zł.

Kwota w wysokości 22,98 zł stanowi dopłatę za rok ubiegły (2016) na zadania z zakresu spraw obywatelskich.

DZIAŁ 751 Rozdział 75101 § 2010

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 1.086,00 zł, wykonanie 1.086,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Otrzymano dotację w wysokości 1.086,00 zł na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Wykorzystano 1.086,00 zł, pozostało do wykorzystania 0,00 zł.

DZIAŁ 754 Rozdział 75414 § 2010

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Obrona cywilna

Plan 1.700,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 1.700,00 zł. Wykorzystano 1.700,00 zł.

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, na zakup agregatu prądowórczego.

DZIAŁ 801 Rozdział 80101 § 2010

Oświata i wychowanie

Szkoły podstawowe

Plan 47.953,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 47.676,09 zł, wydatkowano 47.676,09 zł. Otrzymaną dotację przeznaczono na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

DZIAŁ 801 Rozdział 80110 § 2010

Oświata i wychowanie

Gimnazja

Plan 16.375,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 16.372,16 zł, wydatkowano 16.372,16 zł. Otrzymaną dotację przeznaczono na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

DZIAŁ 801 Rozdział 80150 § 2010

Oświata i wychowanie

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan 1.434,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 663,07 zł, wydatkowano 663,07 zł. Otrzymaną dotację przeznaczono na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

DZIAŁ 852 Rozdział 85213 § 2010

Pomoc społeczna

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan 12.460,00 zł, wykonanie 12.460,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Składkę na ubezpieczenie zdrowotne opłacono od 9 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy w kwocie 12.460,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 12.460,00 zł. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

DZIAŁ 852 Rozdział 85219 § 2010

Pomoc społeczna

Ośrodki pomocy społecznej

Plan 48.173,00 zł, wykonanie 48.033,50 zł, co stanowi 99,71 % planu.

48.033,50 zł wydatkowano na realizację zadania zleconego, dotyczącego wypłacenia wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki (dla 13 osób). Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

DZIAŁ 852 Rozdział 85278 § 2010

Pomoc społeczna

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan 14.400,00 zł, wykonanie 14.400,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Na wypłatę zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku klęsk żywiołowych dla 16 osób wydatkowano 14.400,00 zł. Otrzymano dotację w wysokości 14.400,00 zł. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

DZIAŁ 855 Rozdział 85501 § 2060

Pomoc społeczna

Świadczenie wychowawcze

Plan 3.826.417,00 zł, wykonanie 3.819.283,44 zł, co stanowi 99,81 % planu.

Kwotę 3.819.283,44 wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, w szczególności na:

- wypłatę świadczenia wychowawczego przeznaczono kwotę 3.761.962,19 zł,
- koszty obsługi stanowiące 1,5 % wypłaconych świadczeń przeznaczono kwotę 57.321,25 zł.

DZIAŁ 855 Rozdział 85502 § 2010

Pomoc społeczna

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

Plan 2.122.944,00 zł, wykonanie 2.044.520,52 zł, co stanowi 96,31 % planu.

Kwotę 2.044.520,52 zł przeznaczono na zadania realizowane w zakresie pomocy społecznej, w szczególności na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami wydatkowano kwotę – 1.641.601,80 zł;
- fundusz alimentacyjny wydatkowano kwotę – 89.100,00 zł;
- zasiłki dla opiekuna wydatkowano kwotę 69.697,00 zł;
- na świadczenia rodzicielskie wydatkowano kwotę 113.933,40 zł;
- koszty obsługi stanowiące 3% wypłaconych świadczeń przeznaczono kwotę – 56.584,66 zł;
- składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe dla 20 osób wydano kwotę 73.603,66 zł.

DZIAŁ 855 Rozdział 85503 § 2010

Pomoc społeczna

Karta Dużej Rodziny

Plan 84,00 zł, wykonanie 67,00 zł, co stanowi 79,76 % planu.

Wykorzystano 67,00 zł zgodnie z przeznaczeniem.

2) na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 553.063,57 zł, wykonanie 548.606,61 zł, co stanowi 99,19 % planu.

DZIAŁ 801 Rozdział 80101 § 2030

Oświata i wychowanie

Szkoły podstawowe

Realizacja zadań własnych w zakresie zakupu nowości wydawniczych

Plan 8.185,00 zł, wykonanie 8.185,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Dotację w wysokości 4.185,00 zł przeznaczono na sfinansowanie zakupu wyposażenia gabinetu profilaktyki zdrowotnej.

Dotację w wysokości 4.000,00 zł przeznaczono na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”-Priorytet 3.

DZIAŁ 801 Rozdział 80104 § 2030

Oświata i wychowanie

Przedszkola

Realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego

Plan 167.250,00 zł, wykonanie 162.794,46 zł, co stanowi 97,34 % planu.

Wydatkowano 162.794,46 zł na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

DZIAŁ 852 Rozdział 85213 § 2030

Pomoc społeczna

Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Plan 11.758,00 zł, wykonanie 11.758,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Dotację w kwocie 11.758,00 zł wykorzystano w całości zgodnie z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne od 22 osób pobierających zasiłek stały.

DZIAŁ 852 Rozdział 85214 § 2030

Pomoc społeczna

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan 36.551,00 zł, wykonanie 36.551,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Dotację wykorzystano w kwocie 36.551,00 zł zgodnie z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych (dla 43 rodzin).

DZIAŁ 852 Rozdział 85216 § 2030

Pomoc społeczna

Zasiłki stałe

Plan 132.243,00 zł, wykonanie 132.241,58 zł, co stanowi 100,00 % planu.

132.241,58 zł przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych (26 osób).

DZIAŁ 852 Rozdział 85219 § 2030

Pomoc społeczna

Ośrodki pomocy społecznej

Plan 104.816,00 zł, wykonanie 104.816,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Całość przeznaczono na płace i pochodne. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

DZIAŁ 854 Rozdział 85415 § 2030

Edukacyjna opieka wychowawcza

Pomoc materialna dla uczniów

Plan 89.374,00 zł, wykonanie 89.374,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Dotacja na finansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów ("Stypendia dla uczniów").

DZIAŁ 855 Rozdział 85504 § 2030

Rodzina

Wspieranie rodziny

Plan 2.886,57 zł, wykonanie 2.886,57 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Na płać wykorzystano kwotę 2.886,57 zł. Otrzymano dotację w kwocie 2.886,57 zł. Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem

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

Plan 87.078,00 zł, wykonanie 105.624,27 zł, co stanowi 121,30 % planu, w tym:

dochody bieżące: plan 0,00 zł, wykonanie: 19.610,00 zł

dochody majątkowe: plan 87.078,00 zł, wykonanie: 86.014,27 zł.

Środki ze Starostwa Powiatowego:

1. Dochody bieżące:

Dotacja celowa na realizację zadania pod nazwą „Odbiór i unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest w 2017 roku z terenu Gminy Rusiec”. Plan 0,00 zł, otrzymano 19.610,00 zł.

2. Dochody majątkowe:

- Dotacja celowa na realizację zadania pn. "Budowa chodnika -przy drodze powiatowej Nr 1926E w miejscowości Wola Wiązowa (w kierunku Nowej Woli) o długości około 400 mb", na kwotę 60.000,00 zł, otrzymano 59.036,27 zł.

- Dotacja celowana realizację zadania pn. "Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej usytuowanego w Ruścu na działce nr ewid. 124, obręb Rusiec, polegająca na wymianie okien". Plan: 11.758,00 zł, otrzymano 11.758,00 zł.

Środki z Gminy Szczerców:

1. Dochody majątkowe

- Dotacja celowa na sfinansowanie regulacji stanu prawnego nieruchomości pod drogą położoną w Gminie Rusiec w związku z zachowaniem traktu komunikacyjnego pomiędzy miejscowościami Borowa i Krzyżówki . Plan 4.030,00 zł, otrzymano 4.030,00 zł.

Środki z Województwa Łódzkiego (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego):

1. Dochody majątkowe

- Dotacja celowa na realizację projektu pn. " Organizacja „Pikniku Rodzinnego” i zakup altany w miejscowości Wola Wiązowa”. Plan 5.000,00 zł, otrzymano 4.900,00 zł;

- Dotacja celowa z budżetu województwa na zadanie realizowane pod nazwą: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Rusiec Kolonia, o długości 0,611 m”. Plan 6.290,00 zł, otrzymano 6.290,00 zł;

III) Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE

Plan 58.383,66 zł, wykonanie 53.455,37 zł, co stanowi 91,56 % planu, w tym:

dochody bieżące: plan 58.383,66 zł, wykonanie: 53.455,37 zł

dochody majątkowe: plan 0,00 zł, wykonanie: 0,00 zł.

Środki z Województwa Łódzkiego (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego) na realizację Projektu: „Wspieramy i poszerzamy horyzonty” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska:

Plan 22.515,00 zł, wykonanie 22.515,00 zł, co stanowi 100,00 % planu, w tym:

dochody bieżące: plan 22 515,00 zł, wykonanie: 22.515,00 zł

dochody majątkowe: plan 0,00 zł, wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na dofinansowanie zadania : „Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rusiec w 2017 roku”. Plan 22.515,00 zł, otrzymano 22.515,00 zł.

Realizacja dochodów ogółem w roku 2017 r. wyniosła 100,45 % planu rocznego, tj. na poziomie o 0,19 % wyższym niż w analogiczny okresie poprzedniego roku.

1.3 WYDATKI**1.3.1 WYDATKI OGÓŁEM**

Poniższa tabela przedstawia wykonanie wydatków Gminy Rusiec wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2017 r.

Tab. 3. Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2017 r. [zł]

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	510 123,34	481 892,73	94,47
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	779 600,00	715 985,44	91,84
600	Transport i łączność	3 286 605,25	3 006 581,05	91,48
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 081 317,00	1 035 878,70	95,80
750	Administracja publiczna	3 217 377,00	3 102 342,47	96,42
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 086,00	1 086,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	515 100,00	492 061,21	95,53
757	Obsługa długu publicznego	174 700,00	136 498,87	78,13
758	Różne rozliczenia	80 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	6 836 832,17	6 751 422,15	98,75
851	Ochrona zdrowia	109 400,00	97 936,95	89,52
852	Pomoc społeczna	879 244,00	851 463,32	96,84
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	235 891,00	223 371,04	94,69
855	Rodzina	5 991 794,57	5 906 209,45	98,57
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 320 955,00	1 197 900,51	90,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	866 450,00	834 002,97	96,26
926	Kultura fizyczna	188 800,00	174 947,52	92,66
	OGÓŁEM:	26 075 275,33	25 009 580,38	95,91

Realizacja **wydatków ogółem** w roku 2017 r. wyniosła 25.009.580,38 zł, tj. 95,91 % planu rocznego.

Realizacja **wydatków bieżących** w roku 2017 r. wyniosła 21.313.799,00 zł, tj. 96,05 % planu rocznego.

Realizacja **wydatków majątkowych** w roku 2017 r. wyniosła 3.695.781,38 zł, tj. 95,15 % planu rocznego.

1.3.2. WYDATKI WG ŹRÓDEŁ – OPIS REALIZACJI PLANU

DZIAŁ 010. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	510 123,34	481 892,73	94,47 %
<i>bieżące</i>	389 123,34	366 835,13	94,27 %
<i>majątkowe</i>	121 000,00	115 057,60	95,09 %
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi			
	121 100,00	115 157,60	95,09 %
<i>bieżące</i>	100,00	100,00	100,00 %
<i>majątkowe</i>	121 000,00	115 057,60	95,09 %

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowane na:

1. Budowa przyłączy wodociągowych w miejscowości Wola Wiązowa (dz. nr 53/1, 53/2, 299 i 319) na kwotę 11.576,00 zł, Plan 12.000,00 zł,
2. Projekt budowlany dotyczący budowy sieci wodociągowej wraz z przyłączami do miejscowości Kurówek Prądzewski na kwotę 41.520,00 zł, Plan 42.000,00 zł,
3. Projekt budowlany dotyczący rozbudowy kanalizacji deszczowej przy ul. Piaskowej w miejscowości Rusiec na kwotę 11.500,00 zł, Plan 11.500,00 zł,
4. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wola Wiązowa (dz. nr ewid.90, 53/1, 89) na kwotę 42.149,12 zł, Plan 45.000,00 zł,
5. Zakup pompy pływakowej do przepompowni ścieków w miejscowości Rusiec na kwotę 3.442,50 zł, Plan 4.500,00 zł,
6. Zakup sprężarki tłokowej do Stacji Uzdatniania Wody w Woli Wiązowej na kwotę 4.869,98 zł, Plan 6.000,00 zł.

01030 Izby rolnicze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 200,00	4 430,01	85,19 %
<i>bieżące</i>	5 200,00	4 430,01	85,19 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

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

01095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	383 823,34	362 305,12	94,39 %
<i>bieżące</i>	383 823,34	362 305,12	94,39 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Otrzymałą z budżetu państwa dotację celową w wysokości 341.573,34 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 roku 2017 r. wydano 857 decyzji w sprawie zwrotu podatku akcyzowego, na podstawie których wypłacono rolnikom zwrot.

Kwotę 55,98 zł wydatkowano z wydatków bieżących na obsługę związaną z wypłatami kwot zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, 74,91 zł -karma, 1.500,60 zł – odłowienie i sprawowanie opieki nad psem, 17.093,28 – wydatkowano na dożynki gminne oraz kwotę 2.007,01 na dożynki powiatowe.

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

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	779 600,00	715 985,44	91,84 %
<i>bieżące</i>	779 600,00	715 985,44	91,84 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

40002 Dostarczanie wody

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

INFORMACJA OPISOWA

	779 600,00	715 985,44	wykonania 91,84 %
<i>bieżące</i>	779 600,00	715 985,44	91,84 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Z wydatkowanych w 2017 r. środków sfinansowano:

- obsługę, konserwację i eksploatację gminnej sieci wodociągowej, w tym:
- materiały na hydrofornie Rusiec i Wola Wiązowa- 69.812,08 zł (w tym zakup materiałów w związku z awarią wodociągu na kwotę 35.585,68),
- zapłata za wodę do Gminy Szczerców –341.044,86 zł,
- zakup energii elektrycznej na hydroforniach – 69.671,73 zł ,
- zapłata za pozostałe usługi m.in. konserwacja i usuwanie awarii przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ruściu –195.203,03 zł (w tym zapłata za usuwanie awarii wodociągu na kwotę 33.957),
- opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska – 19.947,00 zł,
- badanie próbek wody – 14.323,53 zł,
- wywóz odpadów komunalnych – 1.128,00 zł,
- pozostałe wydatki: 4.855,21 zł

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	3 286 605,25	3 006 581,05	91,48 %
<i>bieżące</i>	685 175,25	562 533,02	82,10 %
<i>majątkowe</i>	2 601 430,00	2 444 048,03	93,95 %

60014 Drogi publiczne powiatowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	320 000,00	318 072,55	99,40 %
<i>bieżące</i>	0,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	320 000,00	318 072,55	99,40 %

wydatki majątkowe

Zaplanowano środki na:

- 1) Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1926E w miejscowości Wola Wiązowa (w kierunku Nowej Woli) o długości około 400mb.

Plan: 120.000,00 zł Wykonanie:118.072,55 zł

Zadanie zrealizowano na podstawie porozumienia zawartego z Powiatem Bełchatowskim (pomoc rzeczowa).

- 2) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2311E na odcinku od granicy powiatu w m. Kurówek Prądzewski do drogi krajowej Nr 8. Zadanie III odcinek od km 4+305 do km 5+530-Etap II.

Plan: 200.000,00 zł Wykonanie: 200.000,00 zł

Zadanie zrealizowano na podstawie umowy zawartej z Powiatem Bełchatowskim (dotacja celowa na pomoc finansową z budżetu Gminy Rusiec w wysokości 200.000,00 zł).

60016 Drogi publiczne gminne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 107 480,25	1 845 990,59	87,59 %
<i>bieżące</i>	658 175,25	544 820,46	82,78 %
<i>majątkowe</i>	1 449 305 ,00	1 301 170,13	89,78 %

wydatki bieżące

Z wydatkowanych w 2017 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,
- zakup kruszywa drogowego do remontu dróg gminnych na kwotę 38.270,00 zł,
- remont drogi gminnej Nr 101010E (obręb Kuźnica, obręb Leśniaki) i Nr 101001E (obręb Nowa Wola) na kwotę 57.883,80 zł.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowane na:

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 117356E w miejscowości Nowa Wola	35 000,00	34 360,95
2	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Nowa Wola	128 100,00	128 075,00
3	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Salomejów dz.nr 504 obręb Nowa Wola	95 000,00	94 625,00
4	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Wola Wiązowa	124 000,00	123 821,00
5	Przebudowa drogi gminnej nr 101009E w miejscowości Mierzynów polegająca na budowie chodnika	134 100,00	134 075,00
6	Przebudowa drogi gminnej nr 101012E w miejscowości Fajnow	237 000,00	235 375,00

INFORMACJA OPISOWA

7	Przebudowa drogi gminnej nr 101016E w miejscowości Zakurowie	40 100,00	40 075,00
8	Przebudowa drogi gminnej nr 101019E ul. Kościuszki w Ruścu	96 200,00	96 175,00
9	Przebudowa drogi gminnej nr 101022E w miejscowości Wola Wiązowa dz.nr 112 polegająca na utwardzeniu poboczy	140 000,00	3 075,00
10	Przebudowa drogi gminnej nr 103008E w miejscowości Antonina	45 300,00	42 675,00
11	Przebudowa drogi gminnej nr 103008E w miejscowości Dąbrowa Rusiecka	102 800,00	102 775,00
12	Przebudowa drogi gminnej nr 117351E w miejscowości Prądzew polegająca na przebudowie chodnika	47 000,00	46 880,08
13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Wiązowa polegająca na utwardzeniu poboczy (dz.nr 40)	70 000,00	64 478,10
14	Wykup gruntu (części działki nr 638) pod drogę położoną w Gminie Rusiec łączącą wsie Borowa i Krzyżówki	4 030,00	4 030,00
15	Zakup wraz z dostawą używanej koparko-ładowarki z przeznaczeniem do użytkowania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ruścu	150 675,00	150 675,00
	RAZEM	1 449 305,00	1 301 170,13

60017 Drogi wewnętrzne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	859 125,00	842 517,91	98,07 %
<i>bieżące</i>	27 000,00	17 712,56	65,61 %
<i>majątkowe</i>	832 125,00	824 805,35	99,12 %

wydatki bieżące

Środki w kwocie 17.712,56 zł wykorzystano na zakup materiałów i usług do remontów mostów na drogach wewnętrznych.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Projekt budowlany dotyczący przebudowy drogi wewnętrznej w miejscowości Kuźnica, dz. 506/2, 531, 539 obręb Kuźnica	6 000,00	2 500,00

INFORMACJA OPISOWA

2	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Rusiec Kolonia, dz. 1127 obręb Rusiec	123 700,00	123 653,35
3	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Spacerowa w Ruścu	95 000,00	93 875,00
4	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Aleksandrów, dz. 661 obręb Aleksandrów	34 500,00	31 985,00
5	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Andrzejów, dz.53 obręb Andrzejów, dz.1916 obręb Jastrzębice	157 000,00	156 925,00
6	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Bolesławów, dz.208, 145/1 obręb Wola Wiązowa	63 100,00	63 100,00
7	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dąbrowa Rusiecka dz. nr 543, obręb Dąbrowa Rusiecka	3 075,00	3 075,00
8	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Jastrzębice, dz.nr 136, 137, 120 obręb Jastrzębice	95 100,00	95 075,00
9	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Krasowa, dz. 2349/2, 2340 obręb Rusiec	136 100,00	136 067,00
10	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Rusiec Kolonia-teren PKP	0,00	0,00
11	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wola Wiązowa, obręb Wola Wiązowa: dz.nr ewid.53/1, 89, 40, obręb Prądzew: dz.nr ewid. 544	118 550,00	118 550,00
	RAZEM	832 125,00	824 805,35

DZIAŁ 700. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 081 317,00	1 035 878,70	95,80 %
<i>bieżące</i>	986 817,00	942 434,89	95,51 %
<i>majątkowe</i>	94 500,00	93 443,81	98,89 %

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 081 317,00	1 035 878,70	95,80 %
<i>bieżące</i>	986 817,00	942 434,89	95,51 %

INFORMACJA OPISOWA

<i>majątkowe</i>	94 500,00	93 443,81	98,89 %
------------------	-----------	-----------	---------

wydatki bieżące

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

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w kwocie 255,73 zł, (środki BHP dla pracowników)
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 22.263,50 zł (palacz w okresie grzewczym w budynku OZ Rusiec),

- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 919.915,66 zł, w tym:

opał do budynku gminnego w którym znajduje się Ośrodek Zdrowia w Ruści, materiały budowlano-przemysłowe do remontu budynków gminnych, energia, prace porządkowe wokół budynków gminnych, sporządzanie aktów notarialnych, składka na PFRON, mapy do celów projektowych, wyceny działek, fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników, opłata za korzystanie ze środowiska, remont budynku Komu Kultury w Woli Wiązowej (20.421,73 zł), remont świetlicy w Antoninie (43.445,00), podatek od nieruchomości gminnych (485.236,94 zł) itp.

wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Opracowanie dokumentacji dla zadania „Budowa budynku gospodarczego w miejscowości Pawłów”	12 000,00	12 000,00
2	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Budowa budynku ogólnodostępnej szatni wraz z urządzeniami budowlanymi towarzyszącymi w miejscowości Rusiec (dz. nr. ewid. 2000)"	11 000,00	11 000,00
3	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej usytuowanego w Ruści na działce nr ew.124 polegająca na wymianie okien	23 500,00	23 441,71
4	Utwardzenie powierzchni gruntu przy Przedszkolu w Woli Wiązowej	41 000,00	40 138,70
5	Zakup oprogramowania do ewidencji czynszu	7 000,00	6 863,40
	RAZEM	94 500,00	93 443,81

DZIAŁ 750. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	3 217 377,00	3 102 342,47	96,42 %
<i>bieżące</i>	3 030 032,00	2 916 555,56	96,25 %

INFORMACJA OPISOWA

<i>majątkowe</i>	187 345,00	185 786,91	99,17 %
------------------	------------	------------	---------

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

75011 Urzędy Wojewódzkie

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	57 840,00	56 872,19	98,33 %
<i>bieżące</i>	57 840,00	56 872,19	98,33 %
<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

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	147 870,00	145 677,28	98,52 %
<i>bieżące</i>	147 870,00	145 677,28	98,52 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Z wydatkowanych w okresie sprawozdawczym środków sfinansowano:

- wypłatę diet dla radnych biorących udział w sesjach i komisjach Rady Gminy oraz podróże służbowe krajowe,
- nagrody – Turniej Tenisa,
- usługi telekomunikacyjne,
- zakupy spożywcze z przeznaczeniem na Sesje Rady Gminy.

W 2017 roku odbyto 13 Sesji Rady Gminy i 75 posiedzeń komisji.

75023 Urzędy Gmin

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 809 022,00	2 715 755,18	96,68 %
<i>bieżące</i>	2 621 677,00	2 529 968,27	96,51 %
<i>majątkowe</i>	187 345,00	185 786,91	99,17 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wydatek zw. z uiszczeniem składki członkowskiej dla związku gmin w kwocie 1.624,21 zł,
- świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP (zakup wody mineralnej, herbaty, zwrot za okulary korygujące itp.) w kwocie 11.277,94 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 1.903.174,64 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 613.891,48 zł, w tym m.in.:
- remont schodów zewnętrznych wraz z poręczami na kwotę 134.821,00 zł,
- usługa doradztwa związana z obsługą obligacji: 26.691,00 zł,
- pozostałe na kwotę: 452.379,48 zł w tym: zakup materiałów i wyposażenia zakup usług remontowych (remonty bieżące), zakup mebli biurowych, remont podłogi, konserwację, naprawy sprzętów, wpłaty na PFRON , pieczętki, 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, projekty decyzji o warunkach zabudowy, usługi informatyczne, serwisowanie samochodu służbowego, zakup podpisu elektronicznego i odnowienie certyfikatu, 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

Wykorzystane środki wydatkowano na:

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ruścu /docieplenie ścian/	1 845,00	1 845,00
2	Zakup licencji na użytkowanie komputerowego serwisu informacyjno-prawnego	9 500,00	9 491,91
3	Zakup służbowego samochodu osobowego dla Urzędu Gminy w Ruścu	176 000,00	174 450,00
	Razem	187 345,00	185 786,91

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	114 145,00	111 687,99	97,85 %
<i>bieżące</i>	114 145,00	111 687,99	97,85 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Z wydatkowanej w 2017 roku kwoty sfinansowano promocję Gminy realizowaną w ramach organizacji imprez wiejskich np. Piknik motocyklowy, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, imprezy pod patronatem Wójta Gminy. 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,
- opłaty za umieszczanie informacji o gminie w Internecie i gazetach, opłaty za emisję życzeń świątecznych.

75095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	88 500,00	72 349,83	81,75 %
<i>bieżące</i>	88 500,00	72 349,83	81,75 %
<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 5.810,00 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów (inkaso za pobór podatków) w kwocie 66.344,00 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania Wójta z sołectwami: 195,83 zł.

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

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 086,00	1 086,00	100,00 %
<i>bieżące</i>	1 086,00	1 086,00	100,00 %
<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
	1 086,00	1 086,00	100,00 %
<i>bieżące</i>	1 086,00	1 086,00	100,00 %
<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 1.086,00 zł,

DZIAŁ 754. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I CHRONA PRZECIWPOŻAROWA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	515 100,00	492 061,21	95,53 %
<i>bieżące</i>	201 100,00	178 628,20	88,83 %
<i>majątkowe</i>	314 000,00	313 433,01	99,82 %

75404 Komendy wojewódzkie Policji

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	12 000,00	9 216,96	76,81 %
<i>bieżące</i>	12 000,00	9 216,96	76,81 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

W ramach wydatków bieżących przeznaczono kwotę 12.000,00 zł na pomoc finansową w formie dotacji celowej na Fundusz Wsparcia Policji, z przeznaczeniem na remont pomieszczeń w budynku Posterunku Policji w Ruści. Dokonano zwrotu dotacji w wysokości 2.783,04 zł w związku z powyższym wykonanie wynosi 9.216,96 zł.

75412 Ochotnicze straże pożarne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	498 250,00	478 803,75	96,10 %
<i>bieżące</i>	184 250,00	165 370,74	89,75 %
<i>majątkowe</i>	314 000,00	313 433,01	99,82 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 81.931,44 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w kwocie 1.271,61 zł, (woda mineralna i inne wynikające z przepisów BHP),
- dotacja na remont ogrodzenia budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Rusieckiej na kwotę 11.982,68 zł (przyznano dotację w wysokości 12.000,00 zł, zwrócono kwotę 17,32 zł),
- pozostałe wydatki bieżące statutowe w szczególności na doposażenie, utrzymanie i zapewnienie gotowości bojowej OSP w kwocie 70.185,01 zł, w tym:
- wpłaty na PFRON,

- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części samochodowe),
 - zakup usług zdrowotnych (badania pracowników),
 - zakup usług pozostałych (badania techniczne samochodów, usługi wulkanizacyjne, przegląd i legalizacja aparatów powietrznych),
 - usługi telekomunikacyjne,
 - różne opłaty i składki,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
- wydatki majątkowe

Wykorzystane środki wydatkowano na:

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów zakupu drzwi garażowych do budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Rusieckiej	4 000,00	3 979,00
2	Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego przez Ochotniczą Straż Pożarną w Ruścu	280 000,00	279 470,00
3	Dotacja na zakup i montaż okien w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ruścu	30 000,00	29 984,01
	Razem	314 000,00	313 433,01

75414 Obrona cywilna

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 300,00	4 040,50	93,97 %
<i>bieżące</i>	4 300,00	4 040,50	93,97 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące – zadanie zlecone - dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na obronę cywilną w kwocie 1.700,00 zł – wydatkowana na zakup agregatu, łączna wartość zakupu wyniosła 3.500,00 zł (w tym 1.700,00 z dotacji, 1.800,00 środki własne). Pozostałe wydatki w kwocie 540,50 zł przeznaczono na materiały do pilarki spalinowej będącej na stanie magazynu OC.

75495 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	550,00	0,00	0,00 %
<i>bieżące</i>	550,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków zaplanowano podlegające refundacji świadczenie rekompensujące dla żołnierza rezerwy w kwocie 536,72 zł, w II półroczu 2017 r. uzyskano refundację stąd wykonanie wydatków pomniejszono o wydatkowaną w roku bieżącym kwotę 536,72 zł w stosunku do I półrocza 2017 r.

DZIAŁ 757. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	174 700,00	136 498,87	78,13 %
<i>bieżące</i>	174 700,00	136 498,87	78,13 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	174 700,00	136 498,87	78,13 %
<i>bieżące</i>	174 700,00	136 498,87	78,13 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano koszty prowizji dla Agenta (z tytułu usług świadczonych przez Agenta dotyczących emisji obligacji - Bank Polska Kasa Opieki S.A.) w wysokości 3.000,00 zł i odsetki od kredytów zaciągniętych w PKO Bełchatów, BS Rusiec i BS Poddębice oraz obligacji w DNB Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 133.498,87 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

75818 Rezerwy ogólne i celowe

Planowana i nie wykorzystana rezerwa w wysokości 80.000,00 zł (w tym celowa, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na kwotę 58.000,00 zł)

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	6 836 832,17	6 751 422,15	98,75 %
<i>bieżące</i>	6 653 413,17	6 568 811,60	98,73 %
<i>majątkowe</i>	183 419,00	182 610,55	99,56 %

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy:

80101 Szkoły podstawowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	118 991,00	117 762,77	98,97 %
<i>bieżące</i>	18 991,00	18 570,00	97,79 %
<i>majątkowe</i>	100 000,00	99 192,77	99,20

wydatki bieżące

- zaplanowano wydatki na zakup książek nie będących podręcznikami do bibliotek szkolnych w związku z realizacją Rządowego programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” w kwocie 5.000,00 zł (w tym 4.000,00 zł z dotacji celowej na realizację ww. zadania),
- kwotę 13.570,00 zł wydatkowano na wynagrodzenie informatyka zatrudnionego na umowę zlecenie.

wydatki majątkowe

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Budowa boiska szkolnego wraz z budową ogrodzenia na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Wiązowej	100 000,00	99 192,77

Zaplanowano wydatki na: „Budowa boiska szkolnego wraz z budową ogrodzenia na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Wiązowej” na kwotę 100.000,00 zł, Wykonanie 99.192,77 zł.

80104 Przedszkola

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	55 000,00	53 939,93	98,07 %
<i>bieżące</i>	55 000,00	53 939,93	98,07 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- koszty uczęszczania dziecka do przedszkola w innej gminie na kwotę 53.939,93 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	327 100,00	273 204,48	83,52 %
<i>bieżące</i>	327 100,00	273 204,48	83,52 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9.049,47 zł,
- pozostałe wydatki statutowe w kwocie 264.155,01 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
	89 010,17	65 346,19	73,42 %
<i>bieżące</i>	89 010,17	65 346,19	73,42 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Z wydatkowanych w okresie sprawozdawczym środków sfinansowano:

- wydatki na realizację Projektu: „Wspieramy i poszerzamy horyzonty” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, w łącznej kwocie 64.299,88 zł.
- zakup nagród rzeczowych dla laureatów konkursów dla dzieci szkolnych oraz zakup nagród rzeczowych za dobre wyniki w nauczaniu i inne na kwotę 1.046,31 zł,

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

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	76 410,17	64.299,88	84,15 %
<i>bieżące</i>	76 410,17	64.299,88	84,15 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia) wynosiły 62.235,00 zł. Wydatki ogółem (plan po zmianach) wynosi 76.410,17 zł. Kwota zwiększenia wynosi 14.175,17 zł wynika z rozliczeń z roku ubiegłego (środki pozostałe do wykorzystania w kolejnych latach).

Tab.4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Planowane łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2017	Limit wydatków w roku 2016	Limit wydatków w roku 2017	Stopień zaawansowania realizacji wieloletnich programów % (kol.6/kol. 5*100)	Pozostałe nakłady finansowe do zrealizowania (kol.5-6)
		od	do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
OGÓŁEM				192 280,75	163 930,66	92 513,58	71 417,08	85,26%	28 350,09
bieżące									
"Wspieramy i poszerzamy horyzonty"	Urząd Gminy Rusiec	2016	2018	136 990,75	108 640,66	37 223,58	71 417,08	79,31%	28 350,09
majątkowe									
"Wspieramy i poszerzamy horyzonty"	Urząd Gminy Rusiec	2016	2018	55 290,00	55 290,00	55 290,00	0,00	100,00%	0,00

Cel programu wieloletniego „Wspieramy i poszerzamy horyzonty”: Podniesienie kompetencji kluczowych i umiejętności niezbędnych na rynku pracy przez 46 uczniów(22D/24Ch) w wieku 12-15l. w tym min. 15os. ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz kompetencji 8(6K/2M) nauczycieli Gimnazjum w Woli Wiązowej, Gmina Rusiec, woj. łódzkie.

W limicie wydatków 2016 roku ujęto poniesiony wkład własny rzeczowy w postaci wynajmu sal do projektu w kwocie 2.106,00 zł oraz wkład własny finansowy 1.048,90 zł. Wydatki wykonano na kwotę 90.407,58 zł.

W wykonaniu wydatków 2017 roku ujęto poniesiony wkład własny rzeczowy w postaci wynajmu sal do projektu w kwocie 7.117,20 zł. Wydatki wykonano na kwotę 64.299,88 zł. Pozostałe nakłady do zrealizowania wynoszą 28.350,09 zł, w tym wkład własny rzeczowy w postaci wynajmu sal w kwocie 3.099,60 zł oraz wkład własny finansowy w kwocie 87,95 zł.

Łączna wartość wydatków kwalifikowanych projektu wynosi 192.280,75 zł zgodnie z aneksem z dnia 29.12.2017 r. do umowy o dofinansowanie projektu.

Wydatki majątkowe zrealizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu i Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wiązowej **w dziale 801:**

INFORMACJA OPISOWA

	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	Zakup i montaż 2 kotłów C.O. 100 kW w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Wiązowej 42	78 719,00	78 718,77
2	Zakup zmywarki do naczyń na stołówkę szkolną w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruścu	4 700,00	4 699,01
	Razem	83 419,00	83 417,78

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.

DZIAŁ 851. OCHRONA ZDROWIA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	109 400,00	97 936,95	89,52 %
<i>bieżące</i>	92 600,00	81 158,15	87,64 %
<i>majątkowe</i>	16 800,00	16 778,80	99,88 %

85153 Zwalczanie narkomanii

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 950,00	1 647,20	84,47 %
<i>bieżące</i>	1 950,00	1 647,20	84,47 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na program przeciwdziałania narkomanii – m.in. dofinansowanie konkursu „Lepiej grać niż ćpać” na kwotę 1.475,00 zł, pozostałe na kwotę 172,20 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

	Plan	Wykonanie	% wykonania
--	------	-----------	----------------

INFORMACJA OPISOWA

	107 450,00	96 289,75	89,61 %
<i>bieżące</i>	90 650,00	79 510,95	87,72 %
<i>majątkowe</i>	16 800,00	16 778,80	99,88 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia członków komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 18.300,00 zł,

- pozostałe wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych w kwocie 61.210,95 zł, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia m.in. artykuły spożywcze na różnego rodzaju spotkania rodzin patologicznych, zakup węgla, artykułów wyposażenia świetlic środowiskowych, zapłata za olej opałowy 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 26.692,78 zł,
- zakup artykułów spożywczych 4.404,73 zł,
- usługi w zakresie przygotowania programów profilaktycznych, wycieczek i spektakli na kwotę 28.429,10 zł,
- szkolenie, na kwotę 300,15 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, na kwotę 969,64 zł,
- pozostałe wydatki na kwotę 414,55 zł.

wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki na:

1. „Zakup agregatu chłodniczego do świetlicy wiejskiej dla dzieci i młodzieży w miejscowości Jastrzębice”. Plan 12.000,00 zł, wykonanie 11.992,50 zł.
2. „Zakup zmywarki uniwersalnej do świetlicy wiejskiej dla dzieci i młodzieży w miejscowości Kuźnica”. Plan 4.800,00 zł, Wykonanie 4.786,30 zł.

DZIAŁ 852. POMOC SPOŁECZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	879 244,00	851 463,32	96,84 %
<i>bieżące</i>	879 244,00	851 463,32	96,84 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy w dziale 852:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	19 721,00	12 804,23	64,93 %
<i>bieżące</i>	19 721,00	12 804,23	64,93 %

INFORMACJA OPISOWA

<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00
------------------	------	------	------

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	15 521,00	11 767,43	75,82 %
<i>bieżące</i>	15 521,00	11 767,43	75,82 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 15.521,00 zł, wykonano na kwotę 11.767,43 zł (umowa zlecenie na usługi opiekuńcze).

85295 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 200,00	1 036,80	24,69 %
<i>bieżące</i>	4 200,00	1 036,80	24,69 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na świadczenia dla pracowników prac społecznie użytecznych w kwocie 4.200,00 zł, wykonano na kwotę 1.036,80 zł

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

DZIAŁ 854. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	235 891,00	223 371,04	94,69 %
<i>bieżące</i>	235 891,00	223 371,04	94,69 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

85401 Świetlice szkolne

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	110 317,00	110 311,04	99,99 %
<i>bieżące</i>	110 317,00	110 311,04	99,99 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

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

85415 Pomoc materialna dla uczniów

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	125 574,00	113 060,00	90,03 %
<i>bieżące</i>	125 574,00	113 060,00	90,03 %
<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 89.374,00 zł, środki własne w kwocie 23.686,00 zł)

DZIAŁ 855. RODZINA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 991 794,57	5 906 209,45	98,57 %
<i>bieżące</i>	5 991 794,57	5 906 209,45	98,57 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

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

DZIAŁ 900. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 320 955,00	1 197 900,51	90,68 %
<i>bieżące</i>	1 177 355,00	1 058 674,76	89,92 %
<i>majątkowe</i>	143 600,00	139 225,75	96,96 %

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	147 560,00	115 631,02	78,36 %
<i>bieżące</i>	147 560,00	115 631,02	78,36 %

INFORMACJA OPISOWA

<i>majątkowe</i>	0,00	0,00
------------------	------	------

wydatki bieżące

Wydatkowane środki przeznaczane zostały na:

- artykuły przemysłowo-budowlane do drobnych, bieżących napraw na oczyszczalni ścieków,
- usługi remontowe,
- zakup energii elektrycznej,
- konserwację i obsługę urządzeń przez ZGK w Ruścu,
- zakup karmy dla psa przy oczyszczalni ścieków,
- opłata za korzystanie ze środowiska.

90002 Gospodarka odpadami

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	523 500,00	523 493,88	100,00 %
<i>bieżące</i>	523 500,00	523 493,88	100,00 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Wydatkowane środki przeznaczane zostały na realizację zadań statutowych tj. zapłatę za usługi w zakresie gospodarki odpadami w Gminie świadczone przez „Eko-Region” w Bełchatowie na kwotę 470.836,80 zł oraz za odbiór odpadów azbestowych na kwotę 52.657,08 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	257 295,00	219 420,66	85,28 %
<i>bieżące</i>	257 295,00	219 420,66	85,28 %
<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 120.976,74 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 985,48 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 97.458,44 zł, w tym:
- składki na PFRON od w/w zatrudnionych pracowników,
- zakup materiałów (narzędzia do prac przy porządkowaniu terenu gminy, zakup paliwa do kosiarki),

INFORMACJA OPISOWA

- sprzątanie ulic, wykaszanie poboczy i trawników na terenie Gminy, czyszczenie studzienek burzowych, za dowóz pracowników robót publicznych i interwencyjnych do robót na terenie Gminy, utrzymanie czystości na drogach, zimowe utrzymanie dróg (odsnieżanie terenów utwardzonych),
- odpis na ZFŚS.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	7 400,00	4 594,32	62,09 %
<i>bieżące</i>	7 400,00	4 594,32	62,09 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

Zaplanowano wydatki na realizację potrzeb w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Wydatkowano kwotę 4.594,32 zł na zakup krzewów ozdobnych w ramach akcji „Gmina Rusiec sadzi, nie wycina”.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	100 000,00	95 940,00	95,94 %
<i>bieżące</i>	0,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	100 000,00	95 940,00	95,94 %

wydatki majątkowe

1. Opracowanie dokumentacji niezbędnej do wykonania instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii dla budynków użyteczności publicznej w gminie Rusiec. Plan 100.000,00 zł, wykonanie 95.940,00 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	272 700,00	236 162,70	86,60 %
<i>bieżące</i>	229 100,00	192 876,95	84,19 %
<i>majątkowe</i>	43 600,00	43 285,75	99,28 %

wydatki bieżące

Wydatki zostały poniesione na zakup materiałów i usług m.in. zakup energii oraz usługi związane z konserwacją urządzeń oświetlenia zlokalizowanego na terenie Gminy.

wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki na realizację zadań:

INFORMACJA OPISOWA

1. Budowa linii napowietrznej oświetlenia ulicznego w Gminie Rusiec: dz.1917, 1916/1,1915/1,1914,1922/1,1922/2 (przy ul. Rybnej i ul. Mickiewicza) na kwotę 22.600,00 zł, wykonanie 22.525,75 zł,
2. Wykonanie projektu budowlanego budowy oświetlenia ulicznego przy ul. Słonecznej w miejscowości Rusiec na kwotę 6.000,00 zł, wykonanie 6.000,00 zł,
3. Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Rusiec na kwotę 15.000,00 zł, wykonanie 14.760,00 zł.

90095 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	12 500,00	2 657,93	21,26 %
<i>bieżące</i>	12 500,00	2 657,93	21,26 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano usługę demontażu choinek w parkach na terenie Gminy Rusiec, usługi związane ze szkoleniami z zakresu ochrony środowiska, pozostałe wydatki.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	866 450,00	834 002,97	96,26 %
<i>bieżące</i>	747 150,00	731 236,40	97,87 %
<i>majątkowe</i>	119 300,00	102 766,57	86,14 %

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 430,00	125,00	2,30 %
<i>bieżące</i>	5 430,00	125,00	2,30 %
<i>majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00 %

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano zakup drobnych artykułów spożywczych na spotkania z zakresu kultury Wójta z dziećmi.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

	Plan	Wykonanie	% wykonania
--	------	-----------	----------------

INFORMACJA OPISOWA

	812 300,00	792 882,44	97,61 %
<i>bieżące</i>	732 000,00	728 401,00	99,51 %
<i>majątkowe</i>	80 300,00	64 481,44	80,30 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wyposażenie świetlicy wiejskiej w Aleksandrowie na kwotę 2.999,50 zł,
- remont dachu Gminnego Ośrodka Kultury w Ruścu na kwotę 135.401,50 zł,
- dotacja w kwocie 590.000,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury w Ruścu.

wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki na realizację zadań:

1. Utwardzenie powierzchni gruntu przy budynku Wiejskiego Domu Kultury w Woli Wiązowej na kwotę 35.000,00 zł, wykonanie 34.757,99 zł,
2. Wykonanie ogrodzenia terenu wokół świetlicy wiejskiej we wsi Kuźnica na kwotę 30.000,00 zł, wykonanie 29.723,45 zł.
3. Zakup i montaż kotła c.o. na ekogroszek do świetlicy wiejskiej w Aleksandrowie na kwotę 15.300,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Wydatek będzie realizowany w roku 2018 po podpisaniu umowy dotacji z Lokalną Grupą Działania.

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 pomnikami przyrody.

92195 Pozostała działalność

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	47 720,00	40 995,53	85,91 %
<i>bieżące</i>	8 720,00	2 710,40	31,08 %
<i>majątkowe</i>	39 000,00	38 285,13	98,17 %

wydatki bieżące

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- zakup materiałów w związku z realizacją zadania pn. Organizacja pikniku rodzinnego i zakup altany na kwotę 1.164,28 zł,

- zakup artykułów spożywczych na kwotę 1.546,12 zł.

wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki na realizację zadań pn.:

1. „Budowa budynku rekreacji indywidualnej oraz altany w miejscowości Dąbrowa Rusiecka”. Plan 17.000,00 zł, wykonanie 16.925,73 zł,
2. „Zakup altany do parku przed Wiejskim Domem Kultury w Woli Wiązowej”. Plan 5.500,00 zł, wykonanie 4.900,00 zł,
3. Utwardzenie powierzchni gruntu przy ogólnodostępnym placu zabaw w Woli Wiązowej wraz z budową płotu odgradzającego teren parku od ulicy (dz.nr 53/2). Plan 16.500,00 zł, wykonanie 16.459,40 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	188 800,00	174 947,52	92,66 %
<i>bieżące</i>	86 000,00	72 317,17	84,09 %
<i>majątkowe</i>	102 800,00	102 630,35	99,84 %

92601 Obiekty sportowe

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	102 800,00	102 630,35	99,83 %
<i>bieżące</i>	0,00	0,00	0,00 %
<i>majątkowe</i>	102 800,00	102 630,35	99,83 %

wydatki majątkowe

W ramach zaplanowanych środków sfinansowano:

1. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Rusiec (dz. nr ewid.2000) wraz z dokumentacją”. Plan 2.800,00 zł, wykonanie 2.800,00 zł,
2. „Budowa trybun i wiat dla zawodników na boisku sportowym w Woli Wiązowej (dz.nr ewid.53/2)”. Plan 100.000,00 zł, wykonanie 99.830,35 zł.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

	Plan	Wykonanie	% wykonania
	86 000,00	72 317,17	84,09 %
<i>bieżące</i>	86 000,00	72 317,17	84,09 %
<i>majątkowe</i>	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 12.317,17 zł, w tym:
wydatki związane z utrzymaniem i wyposażeniem boisk, prace porządkowe prowadzone na terenie Gminnego Ośrodka Rekreacji i Sportu w Ruści i boisku w Woli Wiązowej (świadczone przez ZGK), wydatki na energię, za wywóz odpadów komunalnych.

1.3.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Realizacja wydatków majątkowych w roku 2017 r. wyniosła **3.695.781,38** zł, tj. 95,15 % planu rocznego (3.884.194,00 zł).

- 1) W zakresie wydatków inwestycyjnych w 2017 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 2.891.470,00 zł. W roku 2017 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 2.723.429,00 zł, czyli 94,19 % planu rocznego;
- 2) W zakresie wydatków na zakupy inwestycyjne w 2017 r. na realizację zadań zaplanowano środki finansowe w wysokości 478.724,00 zł. W roku 2017 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 458.919,37 zł, czyli 95,87 % planu rocznego;
- 3) W zakresie dotacji dla Ochotniczych Straży Pożarnych zaplanowano środki finansowe w wysokości 314.000,00 zł. W roku 2017 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 313.433,01 zł, czyli 99,82 % planu rocznego;
- 4) W zakresie pomocy finansowej udzielanej z budżetu Gminy Rusiec zaplanowano środki finansowe w wysokości 200.000,00 zł. W roku 2017 r. wykonanie w tym obszarze wyniosło 200.000,00 zł, czyli 100,00 % planu rocznego.

Ad. 1)

Tab. 5. Wydatki inwestycyjne poniesione w roku 2017:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	5	6
1	Budowa przyłączy wodociągowych w miejscowości Wola Wiązowa (dz. nr 53/1, 53/2, 299 i 319)	12 000,00	11 576,00
2	Projekt budowlany dotyczący budowy sieci wodociągowej wraz z przyłączami do miejscowości Kurówek Prądzewski	42 000,00	41 520,00
3	Projekt budowlany dotyczący rozbudowy kanalizacji deszczowej przy ul. Piaskowej w miejscowości Rusiec	11 500,00	11 500,00
4	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wola Wiązowa (dz. nr ewid.90, 53/1, 89)	45 000,00	42 149,12
5	Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1926E w miejscowości Wola Wiązowa (w kierunku Nowej Woli) o długości około 400mb.	120 000,00	118 072,55
6	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 117356E w miejscowości Nowa Wola	35 000,00	34 360,95

INFORMACJA OPISOWA

7	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Nowa Wola	128 100,00	128 075,00
8	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Salomejów dz.nr 504 obręb Nowa Wola	95 000,00	94 625,00
9	Przebudowa drogi gminnej nr 101001E w miejscowości Wola Wiązowa	124 000,00	123 821,00
10	Przebudowa drogi gminnej nr 101009E w miejscowości Mierzynów polegająca na budowie chodnika	134 100,00	134 075,00
11	Przebudowa drogi gminnej nr 101012E w miejscowości Fajnow	237 000,00	235 375,00
12	Przebudowa drogi gminnej nr 101016E w miejscowości Zakurowie	40 100,00	40 075,00
13	Przebudowa drogi gminnej nr 101019E ul. Kościuszki w Ruści	96 200,00	96 175,00
14	Przebudowa drogi gminnej nr 101022E w miejscowości Wola Wiązowa dz.nr 112 polegająca na utwardzeniu poboczy	140 000,00	3 075,00
15	Przebudowa drogi gminnej nr 103008E w miejscowości Antonina	45 300,00	42 675,00
16	Przebudowa drogi gminnej nr 103008E w miejscowości Dąbrowa Rusiecka	102 800,00	102 775,00
17	Przebudowa drogi gminnej nr 117351E w miejscowości Prądzew polegająca na przebudowie chodnika	47 000,00	46 880,08
18	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Wiązowa polegająca na utwardzeniu poboczy (dz.nr 40)	70 000,00	64 478,10
19	Projekt budowlany dotyczący przebudowy drogi wewnętrznej w miejscowości Kuźnica, dz. 506/2, 531, 539 obręb Kuźnica	6 000,00	2 500,00
20	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Rusiec Kolonia, dz. 1127 obręb Rusiec	123 700,00	123 653,35
21	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Spacerowa w Ruści	95 000,00	93 875,00
22	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Aleksandrów, dz. 661 obręb Aleksandrów	34 500,00	31 985,00
23	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Andrzejów, dz.53 obręb Andrzejów, dz.1916 obręb Jastrzębice	157 000,00	156 925,00
24	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Bolesławów, dz.208, 145/1 obręb Wola Wiązowa	63 100,00	63 100,00
25	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dąbrowa Rusiecka dz. nr 543, obręb Dąbrowa Rusiecka	3 075,00	3 075,00
26	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Jastrzębice, dz.nr 136, 137, 120 obręb Jastrzębice	95 100,00	95 075,00

INFORMACJA OPISOWA

27	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Krasowa, dz. 2349/2, 2340 obręb Rusiec	136 100,00	136 067,00
28	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Rusiec Kolonia-teren PKP	0,00	0,00
29	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wola Wiązowa, obręb Wola Wiązowa: dz.nr ewid.53/1, 89, 40, obręb Prądzew: dz.nr ewid. 544	118 550,00	118 550,00
30	Opracowanie dokumentacji dla zadania „Budowa budynku gospodarczego w miejscowości Pawłów”	12 000,00	12 000,00
31	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Budowa budynku ogólnodostępnej szatni wraz z urządzeniami budowlanymi towarzyszącymi w miejscowości Rusiec (dz. nr. ewid. 2000)"	11 000,00	11 000,00
32	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej usytuowanego w Ruścu na działce nr ew.124 polegająca na wymianie okien	23 500,00	23 441,71
33	Utwardzenie powierzchni gruntu przy Przedszkolu w Woli Wiązowej	41 000,00	40 138,70
34	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ruścu /docieplenie ścian/	1 845,00	1 845,00
35	Budowa boiska szkolnego wraz z budową ogrodzenia na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Wiązowej	100 000,00	99 192,77
36	Opracowanie dokumentacji niezbędnej do wykonania instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii dla budynków użyteczności publicznej w gminie Rusiec	100 000,00	95 940,00
37	Budowa linii napowietrznej oświetlenia ulicznego w Gminie Rusiec: dz.1917, 1916/1,1915/1,1914,1922/1,1922/2 (przy ul. Rybnej i ul. Mickiewicza)	22 600,00	22 525,75
38	Wykonanie projektu budowlanego budowy oświetlenia ulicznego przy ul. Słonecznej w miejscowości Rusiec	6 000,00	6 000,00
39	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Rusiec	15 000,00	14 760,00
40	Utwardzenie powierzchni gruntu przy budynku Wiejskiego Domu Kultury w Woli Wiązowej	35 000,00	34 757,99
41	Wykonanie ogrodzenia terenu wokół świetlicy wiejskiej we wsi Kuźnica	30 000,00	29 723,45
42	Budowa budynku rekreacji indywidualnej oraz altany w miejscowości Dąbrowa Rusiecka	17 000,00	16 925,73
43	Utwardzenie powierzchni gruntu przy ogólnodostępnym placu zabaw w Woli Wiązowej wraz z budową płotu odgradzającego teren parku od ulicy (dz.nr 53/2)	16 500,00	16 459,40
44	Opracowanie dokumentacji dla zadania "Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Rusiec (dz.	2 800,00	2 800,00

INFORMACJA OPISOWA

	nr ewid.2000)"		
45	Budowa trybun i wiat dla zawodników na boisku sportowym w Woli Wiązowej (dz.nr ewid.53/2)	100 000,00	99 830,35
	OGÓŁEM	2 891 470,00	2 723 429,00

Ad. 2)

Tab. 6. Wydatki na zakupy inwestycyjne poniesione w roku 2017:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	5	6
1	Zakup wraz z dostawą używanej koparko-ładowarki z przeznaczeniem do użytkowania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ruścu	150 675,00	150 675,00
2	Zakup pompy pływakowej do przepompowni ścieków w miejscowości Rusiec	4 500,00	3 442,50
3	Zakup sprężarki tłokowej do Stacji Uzdatniania Wody w Woli Wiązowej	6 000,00	4 869,98
4	Wykup gruntu (części działki nr 638) pod drogę położoną w Gminie Rusiec łączącą wsie Borowa i Krzyżówki	4 030,00	4 030,00
5	Zakup oprogramowania do ewidencji czynszu	7 000,00	6 863,40
6	Zakup licencji na użytkowanie komputerowego serwisu informacyjno-prawnego	9 500,00	9 491,91
7	Zakup służbowego samochodu osobowego dla Urzędu Gminy w Ruścu	176 000,00	174 450,00
8	Zakup i montaż 2 kotłów C.O.100 kW w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Wiązowej 42	78 719,00	78 718,77
9	Zakup zmywarki do naczyń na stołówkę szkolną w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ruścu	4 700,00	4 699,01
10	Zakup agregatu chłodniczego do świetlicy wiejskiej dla dzieci i młodzieży w miejscowości Jastrzębice	12 000,00	11 992,50
11	Zakup zmywarki uniwersalnej do świetlicy wiejskiej dla dzieci i młodzieży w miejscowości Kuźnica	4 800,00	4 786,30
12	Zakup i montaż kotła c.o. na ekogroszek do świetlicy wiejskiej w Aleksandrowie	15 300,00	0,00
13	Zakup altany do parku przed Wiejskim Domem Kultury w Woli Wiązowej	5 500,00	4 900,00
	OGÓŁEM	478 724,00	458 919,37

Ad. 3)

Tab. 7. Wydatki na dotacje poniesione w roku 2017:

INFORMACJA OPISOWA

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	5	6
1	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów zakupu drzwi garażowych do budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Rusieckiej	4 000,00	3 979,00
2	Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego przez Ochotniczą Straż Pożarną w Ruści	280 000,00	279 470,00
3	Dotacja na zakup i montaż okien w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ruści	30 000,00	29 984,01
	OGÓŁEM	314 000,00	313 433,01

Ad. 4)

Tab. 8. Wydatki w zakresie pomocy finansowej udzielanej z budżetu Gminy Rusiec w roku 2017:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	5	6
1	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2311E na odcinku od granicy powiatu w m. Kurówek Prądzewski do drogi krajowej Nr 8. Zadanie III odcinek od km 4+305 do km 5+530-Etap II	200 000,00	200 000,00
	OGÓŁEM	200 000,00	200 000,00

1.4 PRZYCHODY I ROZCHODY

Poniższa tabela przedstawia realizację budżetu Gminy Rusiec w roku 2017 r. w zakresie przychodów i rozchodów.

Tab.9. Przychody i rozchody w roku 2017 [w zł].

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	2017 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PLANU
		PLAN WG STANU NA 01.01.2017	PLAN WG STANU NA 31.12.2017	WYKONANIE W ROKU 2017	
		W ZŁ			W %
	NADWYŻKA [+] / DEFICYT BUDŻETOWY [-]	450 000,00	-1 550 000,00	-372 985,92	24,06%
	PRZYCHODY				
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	500 000,00	1 219 552,87	243,91%
	ROZCHODY				
992	Splaty otrzymanych kredytów	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%

1.5 WYNIK BUDŻETU

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się wyniku finansowego Gminy Rusiec w roku 2017 r. na tle analogicznego okresu poprzedniego roku.

Tab. 10. Wynik finansowy w latach 2016-2017 [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2016 ROK			2017 ROK			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI WYKONANIA / PLANU			DYNAMIKA RDR
		PLAN WG STANU NA 01.01.2016	PLAN WG STANU NA 31.12.2016	WYKONANIE ROCZNE 2016	PLAN WG STANU NA 01.01.2017	PLAN WG STANU NA 31.12.2017	WYKONANIE ROCZNE 2017	2016 ROK	2017 ROK		ROK
									PLAN NA 01.01.2017	PLAN NA 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=5/4	10=8/6	11=8/7	12=8/5
A	DOCHODY	15 255 000,00	20 026 787,25	20 079 409,28	20 778 909,00	24 525 275,33	24 636 594,46	100,26%	118,57%	100,45%	122,70%
B	WYDATKI	15 000 000,00	20 424 813,25	19 540 796,72	20 328 909,00	26 075 275,33	25 009 580,38	95,67%	123,02%	95,91%	127,99%
C	NADWYŻKA / DEFICYT [A - B]	255 000,00	-398 026,00	538 612,56	450 000,00	-1 550 000,00	-372 985,92	-135,32%	-82,89%	24,06%	-69,25%
D	ROZCHODY	255 000,00	485 000,00	485 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%	100,00%	100,00%	92,78%
E	NADWYŻKA / DEFICYT FAKTYCZNY [A - B - D]	0,00	-883 026,00	53 612,56	0,00	-2 000 000,00	-822 985,92	-6,07%	-	41,15%	-1535,06%
F	PRZYCHODY	0,00	883 026,00	1 165 940,31	0,00	2 000 000,00	2 719 552,87	132,04%	-	135,98%	233,25%
G	WYNIK FINANSOWY [A-B-D+F]	0,00	0,00	1 219 552,87	0,00	0,00	1 896 566,95	-	-	-	155,51%

NADWYŻKA / DEFICYT BUDŻETU [DOCHODY – WYDATKI]

Na koniec 2017 r. zrealizowane dochody Gminy Rusiec były niższe niż wydatki, co oznacza wystąpienie **deficytu budżetowego** w kwocie -372.985,92 zł.

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

Po pomniejszeniu deficytu budżetowego o rozchody uzyskany wynik na koniec 2017 r. stanowiący **faktyczny deficyt budżetowy** wyniósł - 822.985,92 zł.

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

Realizacja budżetu Gminy Rusiec na koniec 2017 rok zamknęła się **nadwyżką operacyjną brutto**, stanowiącą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 3.225.048,62 zł.

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

Na koniec 2017 r. wystąpiła **nadwyżka operacyjna netto**, stanowiąca różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o rozchody, która wyniosła 2.775.048,62 zł.

1. STAN ZADŁUŻENIA

Tabela poniżej prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. [w zł]

Tab. 11. Stan zadłużenia i koszty obsługi zadłużenia wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r [zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2017 ROK
		WYKONANIE ROCZNE
		W ZŁ
1	2	3
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 XII	5 479 000,00
I	KREDYTY I POŻYCZKI	1 221 000,00
II	PAPIERY WARTOŚCIOWE	4 258 000,00
III	Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG	0,00
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	586 498,87
I	SPLATA RAT KREDYTÓW I POŻYCZEK	450 000,00
II	ODSETKI	136 498,87
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA [zadłużenie/dochody ogółem (plan)]	22,34%
D	WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA [obsługa zadłużenia/dochody ogółem(wykonanie)]	2,38%

Stan zadłużenia na koniec 2017 roku wyniósł 5.479.000,00 zł, co oznacza, że w stosunku do stanu na koniec 2016 r. zadłużenie wzrosło o kwotę 1.050.000,00 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wskaźnik zadłużenia, obliczany jako relacja zadłużenia do planowanych dochodów w ujęciu rocznym wyniósł 22,34 %.



3. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

3.1 NALEŻNOŚCI

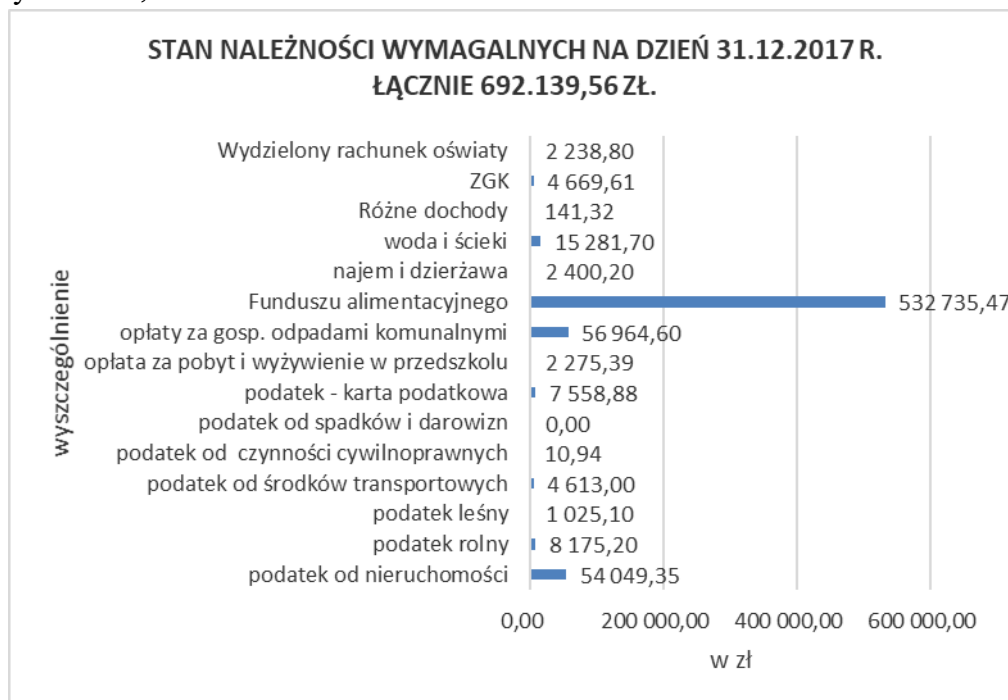
Tabela prezentuje stan należności jednostek budżetowych Gminy Rusiec na koniec 2017 r.

Tab. 12. Stan należności jednostek budżetowych w roku 2017 [zł]

LP.		WYSZCZEGÓLNIENIE	2017 ROK
			STAN NA 31.12.2017
1		2	4
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM			779 644,58
A		NALEŻNOŚCI WYMAGALNE, W TYM M.IN.. Z TYTUŁU	692 139,56
I		Podatków i opłat, w tym m.in.:	77 707,86
	1	podatek od nieruchomości	54 049,35
	2	podatek rolny	8 175,20
	3	podatek leśny	1 025,10
	4	podatek od środków transportowych	4 613,00
	5	podatek od czynności cywilnoprawnych	10,94
	6	podatek od spadków i darowizn	0,00
	7	podatek - karta podatkowa	7 558,88
	8	opłata za pobyt i wyżywienie w przedszkolu	2 275,39
II		opłaty za gosp. odpadami komunalnymi	56 964,60
III		Funduszu alimentacyjnego	532 735,47
IV		najem i dzierżawa	2 400,20
V		woda i ścieki	15 281,70
VI		Różne dochody	141,32
VII		ZGK	4 669,61
VIII		Wydzielony rachunek oświaty	2 238,80
B		NALEŻNOŚCI NIETYTUŁOWE	87 505,02

Należności ogółem jednostek budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 779.644,58 zł.

Należności wymagalne jednostek budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 692.139,56 zł.



Należności niewymagalne jednostek budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 87.505,02 zł.

3.2 ZOBOWIĄZANIA

Tabela prezentuje stan zobowiązań jednostek budżetowych Gminy Rusiec na dzień 31 grudnia 2017 r. w porównaniu ze stanem na koniec 2016 r.

Tab. 13. Stan zobowiązań podmiotów budżetowych w latach 2016-2017 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2016 ROK	2017 ROK	RÓŻNICA	DYNAMIKA
		STAN NA 31.12.2016	STAN NA 31.12.2017		
		W ZŁ			W %
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM		4 429 464,94	5 479 000,00	1 049 535,06	123,69%
A	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	0,00	0,00	0,00	-
B	ZOBOWIĄZANIA NIEWYMAGALNE	4 429 464,94	5 479 000,00	1 049 535,06	123,69%

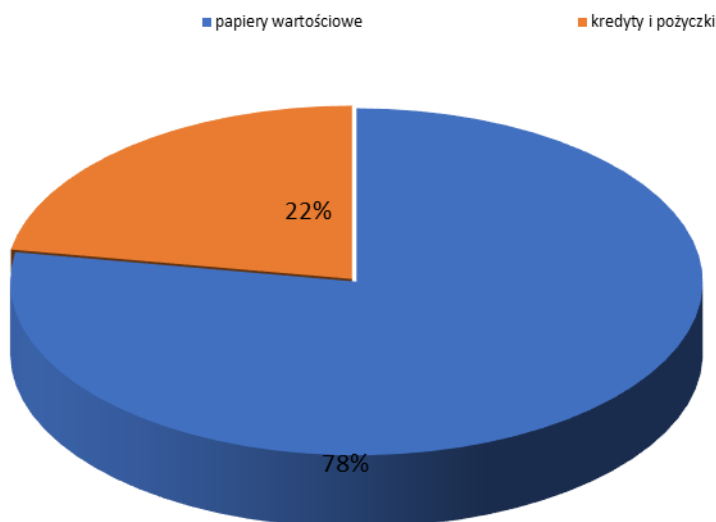
Zobowiązania podmiotów budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 5.479.000,00 zł.

Zobowiązania wymagalne podmiotów budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 0,00 zł.

Na dzień 31.12.2017 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	180 000,00
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	621 000,00
3	Kredyt 700 000,00 zł zaciągnięty w roku 2013 w BS Poddębice	420 000,00
4	wyemitowane obligacje komunalne	2 758 000,00
5	wyemitowane obligacje komunalne 2017	1 500 000,00
	Razem	5 479 000,00

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ GMINY RUSIEC W 2017 R.



PODSUMOWANIE

Realizacja głównych parametrów budżetowych Gminy Rusiec w 2017 roku przebiegała następująco:

DOCHODY:	24 636 594,46 zł	tj. 100,45 % planu rocznego
WYDATKI:	25 009 580,38 zł	tj. 95,91 % planu rocznego
w tym: wydatki bieżące:	21 313 799,00 zł	tj. 96,05 % planu rocznego
wydatki majątkowe:	3 695 781,38 zł	tj. 95,15 % planu rocznego
DEFICYT BUDŻETU:	-372 985,92 zł	24,06% wobec planowanego deficytu rocznego
ROZCHODY - spłata kredytów:	450 000,00 zł	tj. 100,00 % planu rocznego
PRZYCHODY - wolne środki:	2 719 552,87 zł	tj. 135,98 % planu rocznego
STAN ZADŁUŻENIA:	5 479 000,00 zł	tj.100,00% wobec planowanego stanu na koniec roku
na dzień 31.12.2017 r.		
WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA:	22,34 %	
stan zadłużenia na dzień 31.12.2017 r. w relacji do rocznego planu dochodów		
SPEŁNIENIE ART. 242 UFP*:	dochody bieżące	24 538 847,62 zł
	wydatki bieżące	21 313 799,00 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 2017 r. poz. 2077). wydatki bieżące jednostki samorządu terytorialnego nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu.

Załączniki:

- 1) Wykonanie dochodów budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) Wykonanie wydatków w placówkach oświatowych na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 2a,
- 4) Wykonanie wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 2b,
- 5) Realizacja wydatków majątkowych Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 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 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 4a i 4b,
- 7) Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 8) Realizacja wydatków w ramach dotacji przekazanych z budżetu Gminy Rusiec na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 9) Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Rusiec na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 7,
- 10) Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w Gminie Rusiec na dzień 31.12.2017 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 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 9,
- 12) Wykonanie planu finansowego dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- 13) Przychody i koszty zakładu budżetowego (Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ruścu) na dzień 31.12.2017 r., zgodnie z załącznikiem nr 11.