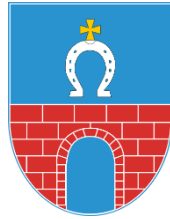


Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 109/2019  
Wójta Gminy Rusiec  
z dnia 15 listopada 2019 r.



**UZASADNIENIE DO  
PROJEKTU BUDŻETU  
GMINY RUSIEC  
NA 2020 ROK**

RUSIEC, LISTOPAD 2019 R.

## **1. Informacje ogólne.**

Tryb prac nad budżetem jednostki samorządu terytorialnego regulują art. 234, 238 i 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Procedowanie nad budżetem Gminy Rusiec, w ramach przepisów określonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) reguluje uchwała Rady Gminy Rusiec Nr XXXVII/307/2010 z dnia 24 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rusiec, procedury uchwalania budżetu Gminy Rusiec oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Zgodnie z § 3 uchwały, określającej tryb pracy nad projektem uchwały budżetowej, procedurę uchwalania budżetu Gminy Rusiec oraz rodzaje i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, Wójt Gminy Rusiec w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy jest zobowiązany do przedstawienia Radzie Gminy Rusiec projektu budżetu oraz do przekazania projektu budżetu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi celem zaopiniowania.

Projekt budżetu Gminy Rusiec na 2020 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawa regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, w tym w szczególności ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.), ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Rusiec na 2020 rok stanowi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rusiec na lata 2020-2031.

Zasady klasyfikowania oraz grupowania dochodów i wydatków przyjęto zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.).

Plan dochodów i wydatków budżetowych Gminy Rusiec opracowano w oparciu o:

1. aktualne przepisy prawne, w tym w szczególności ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.),
2. przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju oraz prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w następujących dokumentach:
  - pt. *Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2019-2022 (WPFPP)* i w stanowiącym jego część *Programie Konwergencji – Aktualizacja 2019 r.*
  - pt. *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja październik 2019 r.*, opublikowane w serwisie internetowym Ministerstwa Finansów [www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl) w dniu 05 listopada 2019 r.,
3. monitoring i analiza zmian w przepisach dotyczących finansów publicznych,
4. informacje o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy na 2020 rok oraz szacowanych na 2020 r. kwotach dochodów z tytułu udziału

we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w piśmie nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

5. informacje o kwotach przeznaczonych na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze w piśmie nr DPT.3113-16/19 z dnia 01 października 2019 r.,
6. informacje od dysponentów części budżetowych kwot dotacji celowych (pismo nr FB-I.3110.14.2019 z dnia 25 października 2019 r.),
7. analiza sytuacji finansowej Gminy Rusiec na podstawie danych o realizacji budżetu w roku 2019, z uwzględnieniem przewidywanych zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Konstruując budżet zachowano szczególną ostrożność. Uwzględnione zostały ograniczenia wynikające z działania dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, tj. utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz nieprzekraczania zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia.

Regulacją ustawową bezpośrednio determinującą dopuszczalną wysokość wydatków bieżących jednostek samorządu terytorialnego jest przepis art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.<sup>1</sup>, według którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uofp. Oznacza to co do zasady konieczność ograniczenia dopuszczalnego poziomu wydatków bieżących budżetu do wysokości możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących.

Przepis art. 243 stanowi, że organ stanowiący j.s.t. nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) i udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami bieżącymi budżetu pomniejszonymi o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące będzie wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 a dochodami bieżącymi pomniejszonymi o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, obliczonej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

---

<sup>1</sup> j.t. Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.

W roku 2020 założono uzyskanie **dochodów** w kwocie **23.860.000,00 zł.**

Planowane na 2020 rok **wydatki** wynoszą **23.514.000,00 zł.**

**Wydatki majątkowe** zaplanowano na 2020 r. w kwocie **681.017,00 zł**, wynikające z przyjętych harmonogramów inwestycji.

Projekt budżetu Gminy Rusiec na 2020 r. zamyka się nadwyżką budżetu w wysokości **346.000,00 zł**, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2020 r. wyniesie **7.432.000,00 zł** i będzie niższy od przewidywanego na koniec 2019 r. o 346.000,00 zł.

Projekt budżetu Gminy Rusiec na 2020 r. jest zgodny z wielkościami budżetowymi prognozowanymi dla 2020 r. ujętymi w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rusiec na lata 2020-2031.

### **Wskaźniki makroekonomiczne**

**TAB. 1. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE W LATACH 2019-2021**

| WSKAŹNIK                                                                    | JEDN. | 2019  | 2020  | 2021  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Dynamika realna Produktu Krajowego Brutto                                   | %     | 104,0 | 103,7 | 103,4 |
| Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna (CPI)           | %     | 101,8 | 102,5 | 102,5 |
| Dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej | %     | 107,6 | 106,0 | 105,8 |

Podstawę prognozy makroekonomicznej na potrzeby budżetu na 2020 r. stanowiły założenia przyjęte w dokumentach Ministerstwa Finansów pt.:

- *Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2019-2022 (WFPF)*, opublikowany w Monitorze Polskim w dniu 15 maja 2019 r.

## **2. Podstawowe liczby budżetowe**

**TAB. 2. GŁÓWNE POZYCJE BUDŻETOWE W LATACH 2019-2020 [w zł]**

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE            | 2019 ROK                          | 2020 ROK           | DYNAMIKA<br>2020/2019 |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|
|     |                             | PLAN<br>WG STANU<br>NA 31.10.2019 | PROJEKT<br>BUDŻETU |                       |
|     |                             | W ZŁ                              |                    | W %                   |
| 1   | 2                           | 3                                 | 4                  | 5=4/3                 |
| A   | DOCHODY OGÓŁEM              | 23 368 000,00                     | 23 860 000,00      | 102,11%               |
| A.1 | DOCHODY BIEŻĄCE             | 22 483 787,00                     | 23 860 000,00      | 106,12%               |
| A.2 | DOCHODY MAJĄTKOWE           | 884 213,00                        | 0,00               | 0,00%                 |
| B   | WYDATKI OGÓŁEM              | 24 106 000,00                     | 23 514 000,00      | 97,54%                |
| B.1 | WYDATKI BIEŻĄCE             | 22 019 878,33                     | 22 832 983,00      | 103,69%               |
| B.2 | WYDATKI MAJĄTKOWE           | 2 086 121,67                      | 681 017,00         | 32,65%                |
| C   | NADWYŻKA / DEFICYT<br>[A-B] | -738 000,00                       | 346 000,00         | -46,88%               |
| D   | ROZCHODY                    | 1 062 000,00                      | 346 000,00         | 32,58%                |
| E   | DEFICYT FAKTYCZNY [C-D]     | -1 800 000,00                     | 0,00               | 0,00%                 |
| F   | PRZYCHODY                   | 1 800 000,00                      | 0,00               | 0,00%                 |
| F.1 | WOLNE ŚRODKI                | 1 300 000,00                      | 0,00               | 0,00%                 |

**DOCHODY**

**Projekt budżetu Gminy Rusiec na 2020 rok obejmuje:**

- **dochody** **23.860.000,00 zł,**
- **wydatki** **23.514.000,00 zł,**
- **nadwyżka** **346.000,00 zł.**

**3. Dochody budżetowe**

Planowane na 2020 r. **dochody ogółem** Gminy Rusiec wynoszą **23.860.000,00 zł.**

Dochody budżetowe na 2020 rok zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2019 r. W trakcie roku budżet będzie sukcesywnie aktualizowany m.in. w oparciu o złożone deklaracje podatkowe a także w związku z otrzymaną na początku przyszłego roku zaktualizowaną informacją z Ministerstwa Finansów o planowanych kwotach subwencji ogólnej dla gminy na 2020 r. oraz planowanych dochodach z tytułu udziału gminy w PIT na 2020 rok.

**TAB. 3. DOCHODY WG ŹRÓDEŁ W LATACH 2019-2020:**

| §    | Wyszczególnienie                                                                                                                                          | Plan<br>31.10.2019   | Plan<br>2020         | Dynamika<br>2020/2019 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1    | 2                                                                                                                                                         | 3                    | 4                    | 5                     |
|      | <b>DOCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>                                                                                                                             | <b>23 368 000,00</b> | <b>23 860 000,00</b> | <b>1,02</b>           |
| 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                           | 3 767 421,00         | 4 146 299,00         | 110,06                |
| 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                             | 86 524,81            | 35 000,00            | 40,45                 |
| 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości                                                                                                                         | 3 340 422,00         | 3 630 000,00         | 108,67                |
| 0320 | Wpływy z podatku rolnego                                                                                                                                  | 241 633,00           | 266 800,00           | 110,42                |
| 0330 | Wpływy z podatku leśnego                                                                                                                                  | 58 100,00            | 57 151,05            | 98,37                 |
| 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych                                                                                                                | 172 093,95           | 164 446,85           | 95,56                 |
| 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej                                                       | 4 500,00             | 4 500,00             | 100,00                |
| 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn                                                                                                                    | 4 191,00             | 2 000,00             | 47,72                 |
| 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej                                                                                                                                 | 12 000,00            | 12 000,00            | 100,00                |
| 0430 | Wpływy z opłaty targowej                                                                                                                                  | 5 000,00             | 5 000,00             | 100,00                |
| 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                                                                                             | 103 400,00           | 100 000,00           | 96,71                 |
| 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw                                         | 516 600,00           | 522 500,00           | 101,14                |
| 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych                                                                                                             | 79 560,00            | 52 000,00            | 65,36                 |
| 0610 | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów                                    | 200,00               | 200,00               | 100,00                |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                              | 1 800,00             | 1 600,00             | 88,89                 |
| 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                                                                 | 40 000,00            | 42 000,00            | 105,00                |
| 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego                                        | 139 000,00           | 165 000,00           | 118,71                |
| 0690 | Wpływy z różnych opłat                                                                                                                                    | 35 250,00            | 35 300,00            | 100,14                |
| 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów | 152 047,00           | 142 000,00           | 93,39                 |

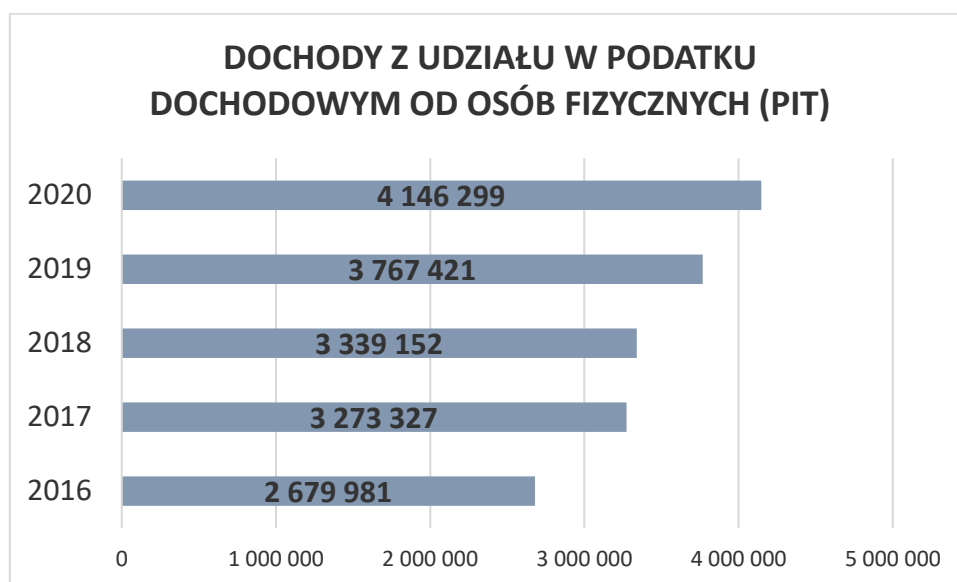
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |              |        |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|
|      | publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze                                                                                                                                                                                                               |              |              |        |
| 0830 | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 646 859,53   | 601 500,00   | 92,99  |
| 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                                                                                                                                                                                                        | 26 210,00    | 0,00         | 0,00   |
| 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                                                                                | 5 856,00     | 3 150,00     | 53,79  |
| 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                      | 11 497,00    | 3 580,00     | 31,14  |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                        | 21 431,00    | 2 800,00     | 13,07  |
| 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów                                                                                                                                                                                                             | 18 000,00    | 0,00         | 0,00   |
| 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej                                                                                                                                                                                             | 50 000,00    | 0,00         | 0,00   |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                                                         | 11 510,00    | 11 200,00    | 97,31  |
| 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                                                                 | 2 739 579,11 | 2 244 523,00 | 81,93  |
| 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                                                                                               | 586 549,00   | 266 654,00   | 45,46  |
| 2057 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 402 879,70   | 114 857,02   | 28,51  |
| 2059 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 37 525,45    | 10 698,13    | 28,51  |
| 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                                                        | 3 598 600,00 | 5 608 852,00 | 155,86 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |              |        |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|
|      | stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci                                                                                                                                                                                                                |              |              |        |
| 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                                                                                                                    | 24 801,45    | 19 962,95    | 80,49  |
| 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                                                                       | 47 878,00    | 0,00         | 0,00   |
| 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących                                                                                                           | 50 465,00    | 0,00         | 0,00   |
| 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa                                                                                                                                                                                                                              | 5 470 613,00 | 5 588 426,00 | 102,15 |
| 6257 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 10 794,56    | 0,00         | 0,00   |
| 6259 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 1 005,44     | 0,00         | 0,00   |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |              |        |
| 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                                                                             | 482 953,00   | 0,00         | 0,00   |
| 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych                                                                               | 183 250,00   | 0,00         | 0,00   |
| 6620 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane                                                                                                                                                                              | 180 000,00   | 0,00         | 0,00   |

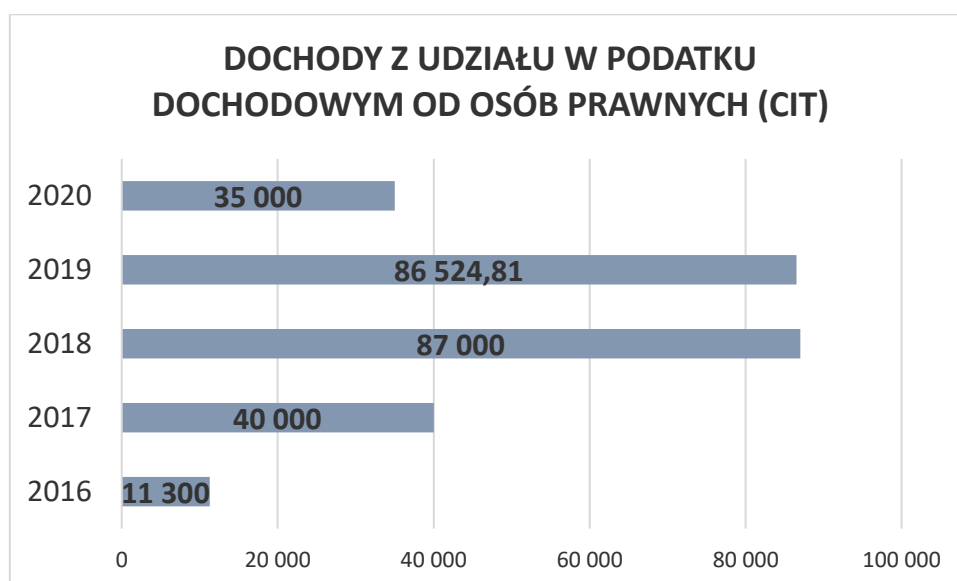
|  |                                                                            |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

W projekcie budżetu ujęto między innymi dochody z:

I. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) 4.146.299,00 zł

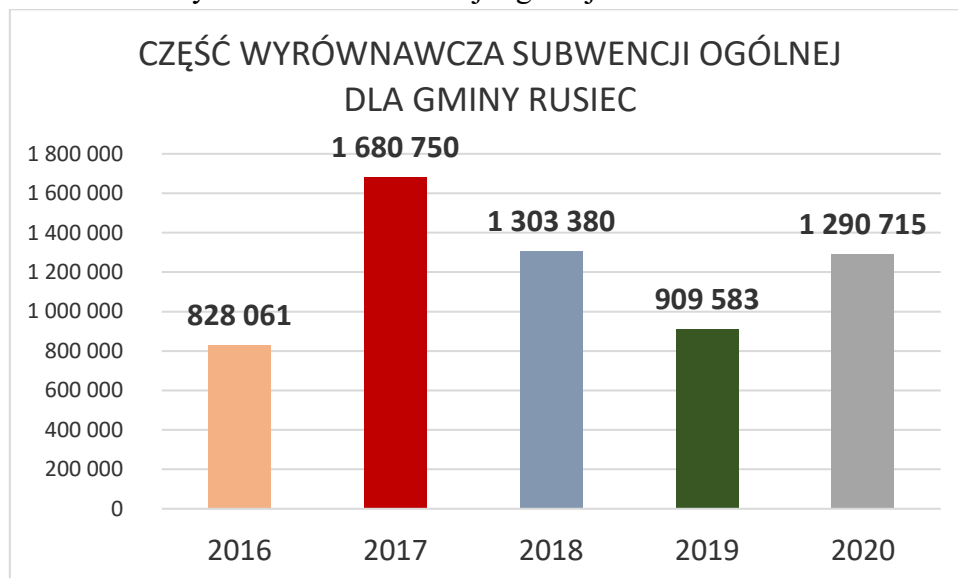


II. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 35.000,00 zł

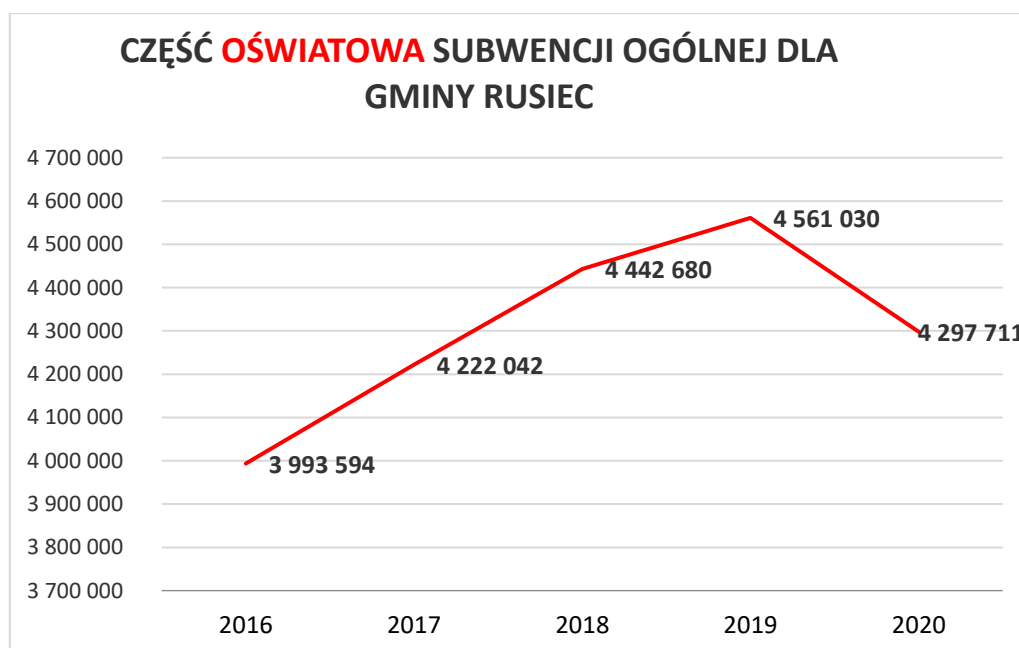


III. z budżetu państwa, w tym: 13.834.010,15 zł

– cz. wyrównawcza subwencji ogólnej 1.290.715,00 zł



– subwencja oświatowa 4.297.711,00 zł



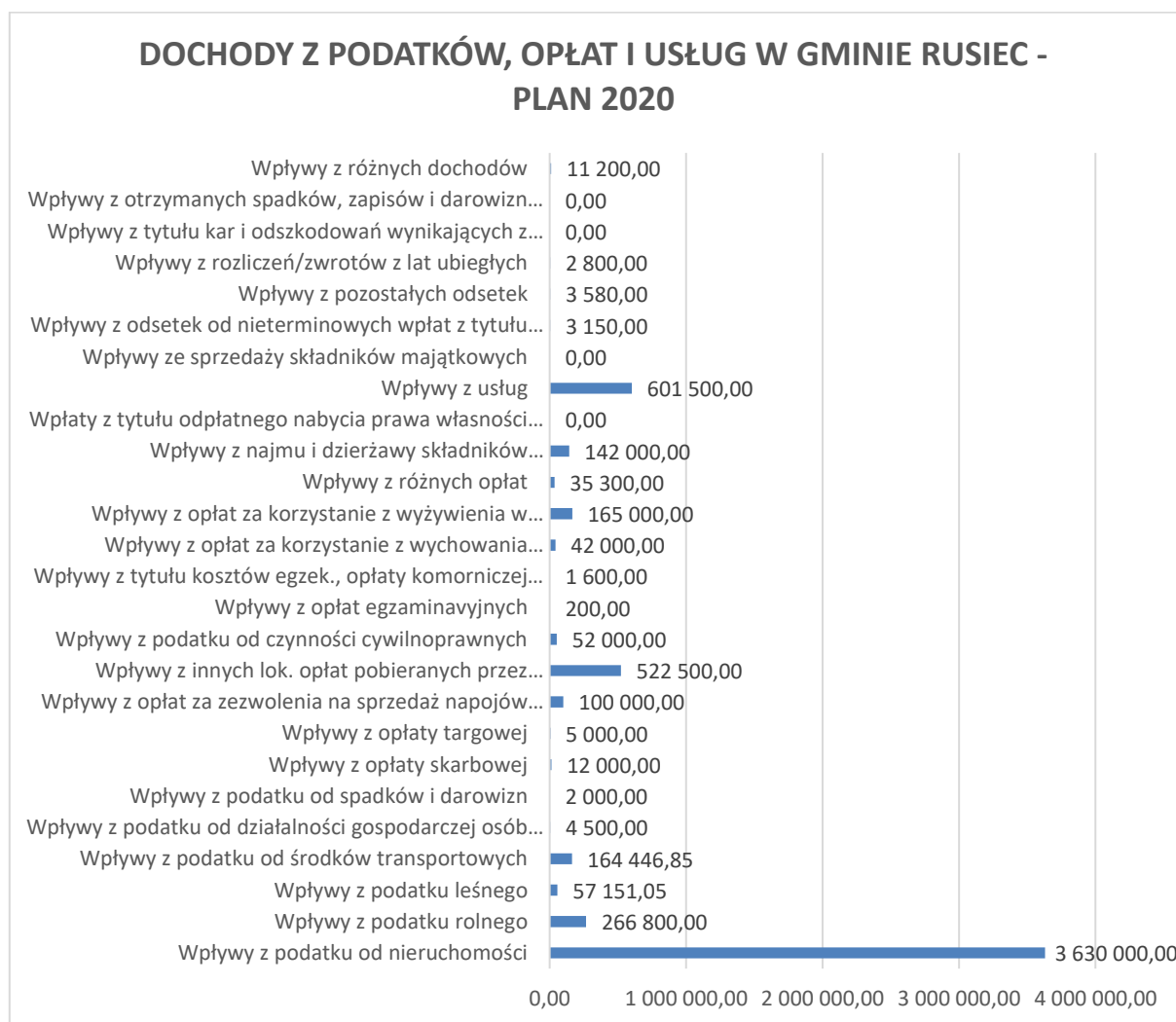
– z dotacji celowych (ŁUW), w tym: 8.118.943,00 zł

- Administracja publiczna 50.130,00 zł
- Pomoc społeczna 298.229,00 zł
- Rodzina, w tym: 7.770.584,00 zł
  - 500+ 5.608.852,00 zł

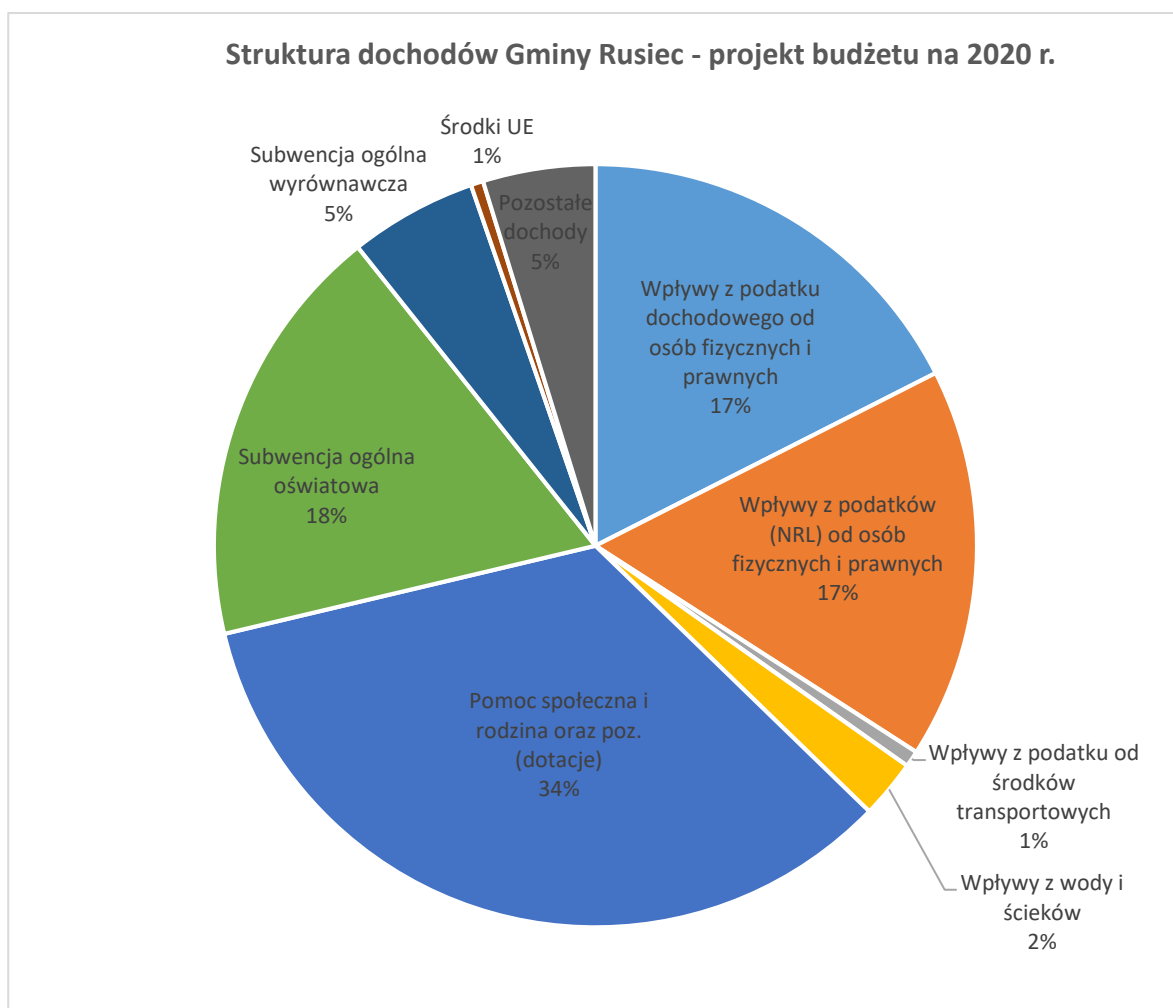
- z dotacji celowych (KBW) 1.086,00 zł
- z dotacji z budżetu UE („Szkoła przyjazna dla uczniów w Gminie Rusiec”) 125.555,15 zł

IV. środki pieniężne pobierane i otrzymywane od osób fizycznych i prawnych w formie podatków, opłat i usług stanowiących dochód budżetu gminy na kwotę:

5.824.727,90 zł



V. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 19.962,95 zł.



W załączeniu do niniejszej informacji w formie załącznika Nr 1 przedstawiono szczegółowo wielkości planowanych dochodów wg źródeł ich pochodzenia.

#### **4. Wydatki budżetowe**

Wydatki Gminy Rusiec na 2020 rok planowane są w warunkach utrzymywania się ograniczonych możliwości budżetowych w aspekcie finansowym.

Maksymalna możliwa wysokość wydatków ograniczona jest ustawowymi regułami ostrożnościowymi odnoszącymi się do limitowania wydatków bieżących poziomem dochodów bieżących (art. 242 ustawy o finansach publicznych) oraz uzależniającymi dopuszczalną wysokość obciążeń finansowych budżetu związanych z obsługą długu w danym roku sytuacją budżetową – głównie relacją pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi – na przestrzeni trzech lat poprzedzających rok budżetowy (art. 243 ustawy o finansach publicznych), co wymusza ścisły monitoring zmian w zakresie dochodów bieżących, jak i wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano w budżecie na 2020 r. odpowiednie finansowanie wydatków wynikających z przedsięwzięć wieloletnich oraz uwzględniono nakłady w zakresie prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy tj. w zakresie oświaty, kultury i pomocy społecznej a także w sferze utrzymania wodociągów,

oczyszczalni ścieków, oświetlenia ulicznego, modernizacji i utrzymania dróg, mienia komunalnego gminy, zapewnienie środków własnych na opiekę społeczną, na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, realizację zadań w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

W projekcie budżetu na 2020 rok ograniczono różne wydatki, by znaleźć środki na pokrycie, przede wszystkim, wydatków związanych z edukacją. Konieczne było ograniczenie wydatków bieżących ale także wydatków majątkowych co nie pozwala nawet na zapewnienie środków na wkład własny do projektów unijnych. Wszelkie braki w budżecie odbijają się na mieszkańcach. Nie będzie również dodatkowych środków na inwestycje w oświatę.

Subwencja oświatowa nie pokrywa nawet wydatków związanych z wynagrodzeniami a gmina musi znaleźć też środki na utrzymanie placówek.

Udział procentowy subwencji oświatowej w ogólnych wydatkach gminy na edukację spada.

Projektowana na 2020 r. kwota części oświatowej subwencji ogólnej wynosi 4.297.711,00 zł (to całość wydatki płacowe, rzeczowe, dotacje). Potrzeby finansowe tylko w zakresie wydatków płacowych związanych z prowadzeniem szkół i przedszkoli szacuje się na 2020 r. na kwotę 6.153.777,00 zł. Subwencja nie zabezpiecza nawet potrzeb płacowych jednostek oświatowych prowadzonych przez gminę a pozostają jeszcze inne wydatki, przede wszystkim na utrzymanie placówek.

Planowane wydatki dla jednostek oświatowych wynoszą 7.333.800,00 zł. Zakładana kwota subwencji oświatowej na przyszły rok stanowi ok. 58 % potrzeb finansowych związanych z realizacją zadań oświatowych. Gmina ze środków własnych dołożyła aż **3.036.089,00 zł**.

### **W projekcie zaplanowano wydatki w działach:**

#### DZIAŁ 010. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

---

##### **01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W ramach planowanych wydatków środki w wysokości 45.850,00 zł planuje się na realizację zadania własnego gminy dot. spraw zaopatrzenia w wodę, w tym naprawy awaryjne i remontowe urządzeń oczyszczających i sieci odwodnieniowej w tym zadanie inwestycyjne na kwotę 42.000,00 zł.

##### **01030 Izby rolnicze**

W ramach planowanych wydatków środki w wysokości 6.000,00 zł planuje się przeznaczyć na wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

##### **01095 Pozostała działalność**

Planuje się kwotę 78.866,00 zł na wydatki w zakresie rolnictwa, organizację dożynek gminnych i powiatowych, zapewnienie opieki nad bezdomnymi zwierzętami.

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

---

#### **40002 Dostarczanie wody**

Planowane środki w 2020 r. w wysokości 564.500,00 zł przeznacza się na utrzymanie wodociągów w gminie, m.in. na:

- obsługę, konserwację i eksploatację gminnej sieci wodociągowej,
- materiały,
- usługi,
- media.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

---

#### **60016 Drogi publiczne gminne**

Kwota planowanych wydatków ujęta w budżecie na 2020 r. w wysokości 751.257,99 zł uwzględnia bieżące utrzymanie dróg w gminie, bieżące remonty dróg, oznakowanie ulic, zimowe utrzymanie dróg, remonty bieżące chodników, mostów, wiat. W ramach zaplanowanych wydatków przeznacza się kwotę 499.017,00 zł na wydatki inwestycyjne na drogach (wynikające m.in. z przedsięwzięć wieloletnich).

#### **60017 Drogi wewnętrzne**

Kwota planowanych wydatków ujęta w budżecie na 2020 r. w wysokości 11.000,00 zł uwzględnia zakup materiałów i usług. W rozdziale tym nie zaplanowano na rok 2020 wydatków inwestycyjnych.

DZIAŁ 700. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

---

#### **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Planowane wydatki przeznaczane są przede wszystkim na zadania związane z utrzymaniem i zarządzaniem zasobem komunalnym w wysokości 162.650,00 zł.

DZIAŁ 750. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

---

#### **75011 Urzędy Wojewódzkie**

Planuje się w 2020 r. kwotę 50.130,00 zł, w tym 49.940,00 zł planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia osobowe dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu spraw obywatelskich, utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej i akcję kurierską (190 zł). Wydatki finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa – zadanie zlecone.

Kwotę 400,00 zł zaplanowano na zadania własne.

#### **75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Planowane środki w kwocie 95.568,00 zł przeznacza się na wydatki związane z obsługą rady gminy, zapewnieniem warunków do wykonywania mandatu przez radnych Gminy Rusiec.

#### **75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Planowane wydatki w kwocie 2.504.402,26 zł, w tym wydatki bieżące przeznacza się przede wszystkim na prawidłowe funkcjonowanie Urzędu Gminy tj. płace z pochodnymi (w

tym zaplanowano odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe), zakup materiałów, usług, media, szkolenia pracowników, zapewnienie ciągłości pracy systemów informatycznych itp.

Dla pracowników Urzędu Gminy plan funduszu płac opracowano w oparciu o aktualnie obowiązujące wynagrodzenie wynikające z zawartych umów z uwzględnieniem ewentualnych nagród z funduszu nagród, dodatków.

#### **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Na działalność promocyjną w 2020 r. zaplanowano minimalne środki finansowe w kwocie 22.100,00 zł. Promocja poprzez:

- kreowanie pozytywnego wizerunku gminy w wydawnictwach,
- reklamy w mediach,
- zakup materiałów promocyjnych,
- imprezy/spotkania objęte patronatem Wójta Gminy promujące Gminę.

#### **75095 Pozostała działalność**

W ramach tego działu finansowane są różne wydatki jak diety dla sołtysów i prowizje za inkaso podatków, na łączną kwotę 74.000,00 zł.

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

---

#### **75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Zaplanowane na 2020 r. środki na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców wynoszą 1.086,00 zł – zadanie zlecone (KBW).

DZIAŁ 754. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I CHRONA PRZECIWPOŻAROWA

---

Na 2020 r. środki na zapewnienie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano w wysokości 200.071,00 zł.

#### **75412 Ochotnicze straże pożarne**

Planuje się kwotę 200.071,00 zł przeznaczyć na wyposażenie, utrzymanie, wyszkolenie i zapewnienie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych m.in.:

- zakup wyposażenia ratowniczego, środków łączności, umundurowania, środków pianotwórczych i paliw,
- remonty i konserwacje samochodów,
- diagnostyka samochodów bojowych i operacyjnych,
- szkolenia pracowników,
- ubezpieczenia, w tym m.in. wozów bojowych,
- badania lekarskie wstępne i okresowe strażaków biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych,
- opłaty telekomunikacyjne.

#### **75414 Obrona cywilna**

Zaplanowano środki w kwocie 800,00 zł na wynagrodzenie za szkolenie z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego podlegające refundacji z ŁUW.

#### **75495 Pozostała działalność**

Zaplanowano środki w kwocie 4.000,00 zł na turniej bezpieczeństwa drogowego/ udział w programie szkoleniowym dotyczącym bezpieczeństwa.

DZIAŁ 757. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

---

**75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**

Planowane w 2020 r. wydatki w kwocie 266.300,00 zł przeznacza się na wydatki związane z obsługą długu publicznego, na które składają się:

- wydatki z tytułu spłaty odsetek od kredytów i wyemitowanych obligacji.

Prognozuje się, że wydatki z tytułu obsługi długu będą stanowiły ok. 1,12 % planowanych dochodów budżetowych.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

---

**75814 Różne rozliczenia finansowe**

Planuje się kwotę 900,00 zł na obsługę bankową budżetu gminy.

**75818 Rezerwy ogólne i celowe**

Zaplanowano w 2020 r. rezerwę ogólną i rezerwę celową na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwotach odpowiednio 130.000,00 zł i 70.000,00 zł.

Łączna kwota rezerw zaplanowanych na 2020 rok: 200.000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

---

Łączne planowane wydatki w dziale 801 w wysokości 7.466.295,75 zł przeznacza się na realizację zadań z zakresu oświaty i edukacji, m.in.:

|                                           |                  |
|-------------------------------------------|------------------|
| — wynagrodzenia i pochodne                | 5.921.109,00 zł, |
| — wydatki na realizację zadań statutowych | 1.139.253,00 zł, |
| — świadczenia na rzecz osób fizycznych    | 258.358,00 zł,   |
| — wydatki na programy UE                  | 147.575,75 zł    |

W tym wydatki realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w kwocie 7.070.277,00 zł oraz wydatki realizowane przez UG w kwocie 396.018,75 zł.

Wydatki realizowane przez UG w następujących rozdziałach:

- w rozdziale 80104 (za pobyt w przedszkolu w innej gminie) na kwotę 38.000,00 zł,
- w rozdziale 80113 (dowóz do szkół i poz.) na kwotę 326.900,00 zł,
- w rozdziale 80195 (projekt EFS i poz.) na kwotę 31.118,75 zł.

DZIAŁ 851. OCHRONA ZDROWIA

---

### **85153 Zwalczanie narkomanii**

Zaplanowano wydatki w kwocie 7.000,00 zł na program przeciwdziałania narkomanii/zajęcia edukacyjne z osobami uzależnionymi. Celem Programu jest przeciwdziałanie w zakresie używania substancji psychoaktywnych oraz ograniczanie związanych z tym problemów społecznych i zdrowotnych.

### **85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Planowane środki w kwocie 93.000,00 zł przeznaczone będą m.in. na finansowanie programów profilaktyki zdrowia, na inicjowanie i wspieranie przedsięwzięć mających na celu przeciwdziałanie alkoholizmowi, wspieranie rodzin zagrożonych marginalizacją społeczną, prowadzenie zintegrowanych działań skierowanych do dzieci i młodzieży, zagospodarowanie czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, wyjazdy socjoterapeutyczne organizowane dla dzieci.

#### **DZIAŁ 852. POMOC SPOŁECZNA**

Dotacje celowe z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone i własne odpowiednio w kwotach 31.575,00 zł i 266.654,00 zł, łącznie na kwotę 298.229,00 zł:

|                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| ▪ składki na ubezpieczenie zdrowotne                     | 11.118,00 zł,  |
| ▪ zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz skł.ER | 44.479,00 zł,  |
| ▪ zasiłki stałe                                          | 113.952,00 zł, |
| ▪ ośrodki pomocy społecznej                              | 119.775,00 zł, |
| ▪ pomoc w zakresie dożywiania                            | 8.905,00 zł,   |

Środki własne zaplanowano na 2020 r. w kwocie 461.885,00 zł, w tym:

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| ▪ zasiłki celowe              | 35.521,00 zł,  |
| ▪ ośrodki pomocy społecznej   | 349.220,00 zł, |
| ▪ usługi opiekuńcze           | 16.000,00 zł,  |
| ▪ pomoc w zakresie dożywiania | 5.595,00 zł,   |
| ▪ pozostała działalność       | 55.549,00 zł.  |

Środki własne- wydatki realizowane przez UG-zaplanowano na 2020 r. w kwocie 2.000,00 zł, w tym:

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| ▪ prace społeczno-użyteczne (85295) | 2.000,00 zł. |
|-------------------------------------|--------------|

Łączne planowane wydatki w dziale 852 (GOPS i UG) wynoszą 762.114,00 zł.

#### **DZIAŁ 854. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

### **85401 Świetlice szkolne**

Zaplanowano wydatki na utrzymanie świetlic w szkołach w roku 2020 w kwocie 263.523,00 zł- wydatek realizowany przez ZSzP.

### **85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Planuje się w 2020 r. przeznaczyć kwotę 20.000,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów (stypendia socjalne) – wydatek realizowany przez UG.

#### DZIAŁ 855 RODZINA

---

Dotacje celowe z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone w kwocie 7.770.584,00 zł, w tym:

- |                                                                                                                                               |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| ▪ świadczenia wychowawcze (Rodzina 500+)                                                                                                      | 5.608.852,00 zł, |
| ▪ świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1.981.688,00 zł, |
| ▪ wspieranie rodziny                                                                                                                          | 173.380,00 zł,   |
| ▪ składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                          | 6.664,00 zł.     |

Środki własne zaplanowane na 2020 r. w kwocie 113.302,00 zł (w tym rodziny zastępcze, wspieranie rodziny).

Środki własne- wydatki realizowane przez UG-zaplanowano na 2020 r. w kwocie 6.500,00 zł, w tym:

- |                                                                                                                 |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| ▪ zwrot do ŁUW nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez gminę za lata ubiegłe wraz z odsetkami (85501) | 2.000,00 zł, |
| ▪ zwrot do ŁUW nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez gminę za lata ubiegłe wraz z odsetkami (85502) | 4.500,00 zł, |

Łączne planowane wydatki w dziale 855 (GOPS i UG) wynoszą 7.890.386,00 zł.

#### DZIAŁ 900. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

---

##### **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Kwotę 148.000,00 zł planuje się w 2020 r. przeznaczyć na bieżące wydatki związane z istniejącą oczyszczalnią ścieków w Ruściu.

##### **90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

Zaplanowane środki w kwocie 520.000,00 zł planuje się przeznaczyć:

- kwotę 471.096,00 zł na realizację zadań statutowych tj. realizację umów z firmą na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych,
- kwotę 48.904,00 zł na obsługę administracyjną systemu gospodarowania odpadami (wynagrodzenia i pochodne oraz materiały).

##### **90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Zaplanowaną na 2020 r. kwotę 122.450,00 zł planuje się wykorzystać na wynagrodzenia i pochodne pracowników prac publicznych i interwencyjnych, oczyszczanie ulic, sprzątanie zanieczyszczeń na ulicach, interwencyjne przycinanie gałęzi drzew i krzewów, oczyszczanie placów ulic przed i po uroczystościach itp.

##### **90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

Planuje się w roku 2020 wydatki na pielęgnację i poprawę estetyki terenów zielonych, zachowanie istniejących obiektów dziedzictwa przyrodniczego i udostępnienie ich mieszkańcom w sposób gwarantujący przetrwanie chronionych walorów w kwocie 2.000,00 zł.

#### **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Planuje się przeznaczyć kwotę 246.750,00 zł na opłaty za zużytą energię do oświetlenia w gminie, konserwację oświetlenia ulicznego, zakup materiałów.

#### **90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

- kwotę 60.000,00 zł na dofinansowanie działań związanych z usuwaniem i unieszkodliwianiem wyrobów/odpadów zawierających azbest, na podstawie umów podpisanych z podmiotami realizującymi,

- kwotę 20.000,00 zł planuje się na realizację zadania związanego z usuwaniem folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej.

#### **90095 Pozostała działalność**

Planuje się wydatki na działania na rzecz propagowania zachowań ekologicznych (m.in. szkolenia z zakresu ochrony środowiska) i utrzymanie Grobu Nieznanego Żołnierza w kwocie 4.100,00 zł.

---

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

---

#### **92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Plan 743.000,00 zł.

Zaplanowana kwota w wysokości 600.000,00 zł stanowi dotację podmiotową na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Kultury w Ruścu.

Kwotę 23.000,00 zł planuje się na zakup materiałów z przeznaczeniem na wyposażenie świetlic wiejskich oraz zakup usług.

Kwotę 120.000,00 zł planuje się na realizację zadania inwestycyjnego.

#### **92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Zaplanowano wydatki związane z pomnikami przyrody na kwotę 1.000,00 zł.

#### **92195 Pozostała działalność**

Zaplanowano wydatki związane z pozostałą działalnością kulturalną na kwotę 6.000,00 zł.

---

### DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

---

#### **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej**

Planuje się kwotę 98.500,00 zł przeznaczyć na bieżące utrzymanie boiska sportowego (GOSiR), remonty nawierzchni boiska, utrzymanie zieleni, organizację imprez i turniejów sportowo-rekreacyjnych w różnych dyscyplinach sportu, festyny sportowo-rekreacyjne oraz dotacje dla organizacji spoza sektora finansów publicznych w kwocie 70.000,00 zł.

**TAB. 4. WYDATKI WG ŹRÓDEŁ W LATACH 2019-2020**

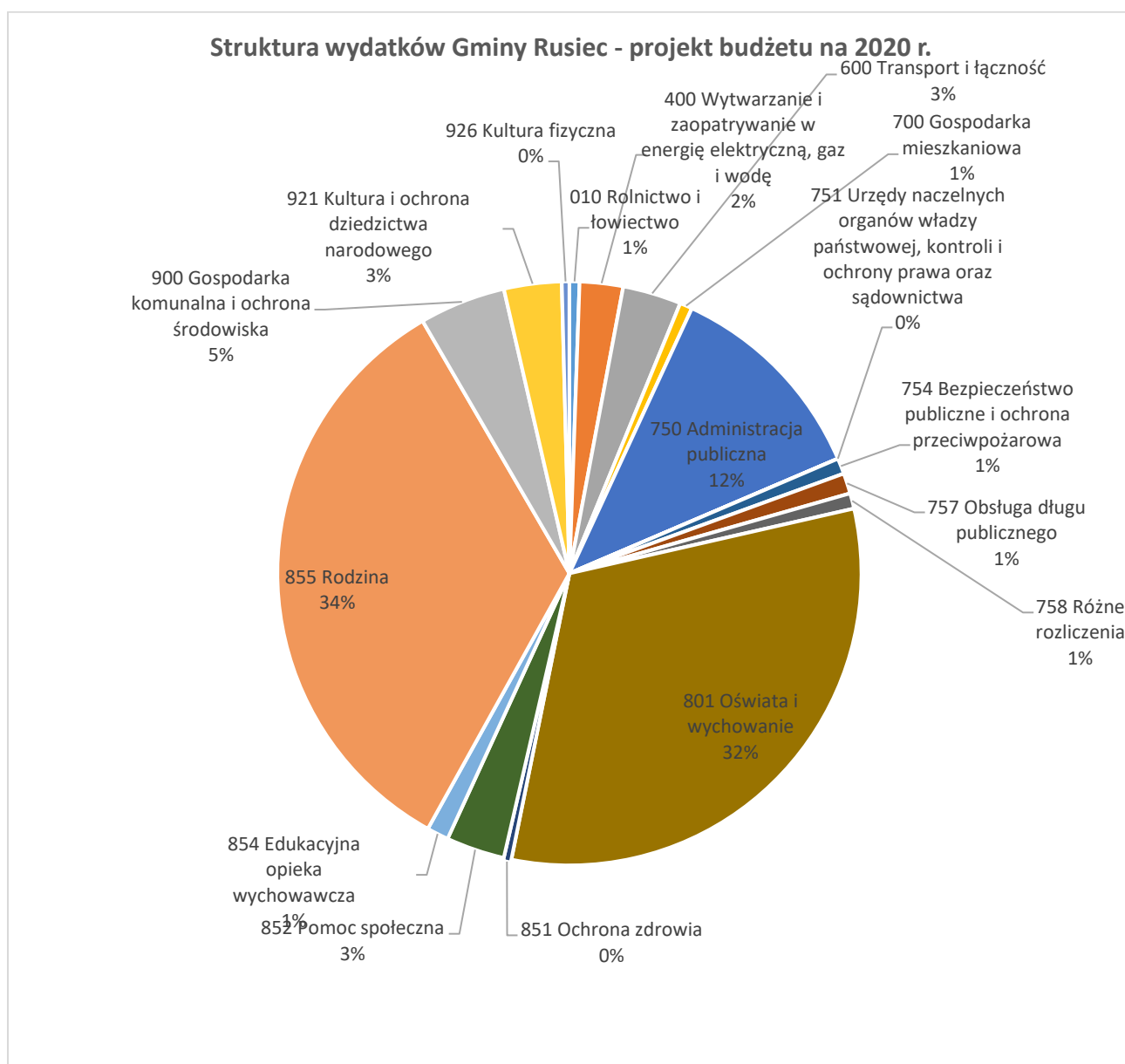
| LP.        | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                                              | PLAN                      |                      | DYNAMIKA       |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------|
|            |                                                                                                               | WG STANU<br>NA 31.10.2019 | 2020 ROK             | 2020/2019      |
|            |                                                                                                               |                           |                      |                |
| 1          | 2                                                                                                             | 3                         | 4                    | 5=4/3          |
|            | <b>WYDATKI OGÓŁEM</b>                                                                                         | <b>24 106 000,00</b>      | <b>23 514 000,00</b> | <b>97,54%</b>  |
|            | WYDATKI BIEŻĄCE                                                                                               | 22 019 878,33             | 22 832 983,00        | <b>103,69%</b> |
|            | WYDATKI MAJĄTKOWE                                                                                             | 2 086 121,67              | 681 017,00           | <b>32,65%</b>  |
| <b>010</b> | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>                                                                                  | <b>981 132,78</b>         | <b>130 716,00</b>    | <b>13,32%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 560 211,11                | 88 716,00            | 15,84%         |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 420 921,67                | 42 000,00            | 9,98%          |
| <b>400</b> | <b>WYTW. I ZAOPATR. W<br/>ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ<br/>I WODĘ</b>                                             | <b>573 610,00</b>         | <b>564 500,00</b>    | <b>98,41%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 573 610,00                | 564 500,00           | 98,41%         |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 0,00                      | 0,00                 | -              |
| <b>600</b> | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>                                                                                   | <b>1 374 362,45</b>       | <b>762 257,99</b>    | <b>55,46%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 291 062,45                | 263 240,99           | 90,44%         |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 1 083 300,00              | 499 017,00           | 46,06%         |
| <b>700</b> | <b>GOSPODARKA<br/>MIESZKANIOWA</b>                                                                            | <b>294 071,72</b>         | <b>162 650,00</b>    | <b>55,31%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 206 071,72                | 142 650,00           | 69,22%         |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 88 000,00                 | 20 000,00            | 22,73%         |
| <b>710</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>                                                                                   | <b>63 000,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 63 000,00                 | 0,00                 | -              |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 0,00                      | 0,00                 | -              |
| <b>750</b> | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>                                                                                | <b>2 886 280,15</b>       | <b>2 746 600,26</b>  | <b>95,16%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 2 819 280,15              | 2 746 600,26         | 97,42%         |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 67 000,00                 | 0,00                 | -              |
| <b>751</b> | <b>URZĘDY NACZELNYCH<br/>ORGANÓW WŁADZY<br/>PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I<br/>OCHRONY PRAWA ORAZ<br/>SĄDOWNICTWA</b> | <b>61 294,00</b>          | <b>1 086,00</b>      | <b>1,77%</b>   |
| -          | wydatki bieżące                                                                                               | 61 294,00                 | 1 086,00             | 1,77%          |
| -          | wydatki majątkowe                                                                                             | 0,00                      | 0,00                 | -              |

|            |                                                           |                     |                     |                |
|------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>754</b> | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b> | <b>299 477,88</b>   | <b>204 871,00</b>   | <b>68,41%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 214 477,88          | 204 871,00          | 95,52%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 85 000,00           | 0,00                | -              |
| <b>757</b> | <b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>                          | <b>269 000,00</b>   | <b>266 300,00</b>   | <b>99,00%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 269 000,00          | 266 300,00          | 99,00%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>758</b> | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>                                  | <b>172 048,00</b>   | <b>200 900,00</b>   | <b>116,77%</b> |
| -          | wydatki bieżące                                           | 172 048,00          | 200 900,00          | 116,77%        |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>801</b> | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                               | <b>7 607 779,31</b> | <b>7 466 295,75</b> | <b>98,14%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 7 544 979,31        | 7 466 295,75        | 98,96%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 62 800,00           | 0,00                | -              |
| <b>851</b> | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>                                    | <b>103 400,00</b>   | <b>100 000,00</b>   | <b>96,71%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 103 400,00          | 100 000,00          | 96,71%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>852</b> | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>                                    | <b>1 020 093,60</b> | <b>762 114,00</b>   | <b>74,71%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 1 020 093,60        | 762 114,00          | 74,71%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>854</b> | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>                      | <b>303 919,00</b>   | <b>283 523,00</b>   | <b>93,29%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 303 919,00          | 283 523,00          | 93,29%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>855</b> | <b>RODZINA</b>                                            | <b>5 871 512,00</b> | <b>7 890 386,00</b> | <b>-</b>       |
| -          | wydatki bieżące                                           | 5 871 512,00        | 7 890 386,00        | 134,38%        |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>900</b> | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>          | <b>1 191 769,11</b> | <b>1 123 300,00</b> | <b>94,25%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 1 191 769,11        | 1 123 300,00        | 94,25%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 0,00                | 0,00                | -              |
| <b>921</b> | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>           | <b>843 950,00</b>   | <b>750 000,00</b>   | <b>88,87%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 664 350,00          | 630 000,00          | 94,83%         |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 179 600,00          | 120 000,00          | -              |
| <b>926</b> | <b>KULTURA FIZYCZNA</b>                                   | <b>189 300,00</b>   | <b>98 500,00</b>    | <b>52,03%</b>  |
| -          | wydatki bieżące                                           | 89 800,00           | 98 500,00           | 109,69%        |
| -          | wydatki majątkowe                                         | 99 500,00           | 0,00                | -              |

**TAB. 5. Planowane w 2020 r. wydatki Gminy Rusiec wg działów klasyfikacji budżetowej z podziałem na jednostki realizujące budżet:**

| Dział | Opis                                                                                   | PLAN 2020                       |                     |                                                       |                                  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
|       |                                                                                        | Ogółem plan wydatków na 2020 r. | Urząd Gminy         | Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruści i w Woli Wiązowej | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej |
| 1     | 2                                                                                      |                                 | 3                   | 4                                                     | 5                                |
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 130 716,00                      | 130 716,00          |                                                       |                                  |
| 400   | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                          | 564 500,00                      | 564 500,00          |                                                       |                                  |
| 600   | Transport i łączność                                                                   | 762 257,99                      | 762 257,99          |                                                       |                                  |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa                                                                | 162 650,00                      | 162 650,00          |                                                       |                                  |
| 750   | Administracja publiczna                                                                | 2 746 600,26                    | 2 746 600,26        |                                                       |                                  |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 086,00                        | 1 086,00            |                                                       |                                  |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 204 871,00                      | 204 871,00          |                                                       |                                  |
| 757   | Obsługa długu publicznego                                                              | 266 300,00                      | 266 300,00          |                                                       |                                  |
| 758   | Różne rozliczenia                                                                      | 200 900,00                      | 200 900,00          |                                                       |                                  |
| 801   | Oświata i wychowanie                                                                   | 7 466 295,75                    | 396 018,75          | 7 070 277,00                                          |                                  |
| 851   | Ochrona zdrowia                                                                        | 100 000,00                      | 100 000,00          |                                                       |                                  |
| 852   | Pomoc społeczna                                                                        | 762 114,00                      | 2 000,00            |                                                       | 760 114,00                       |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                          | 283 523,00                      | 20 000,00           | 263 523,00                                            |                                  |
| 855   | Rodzina                                                                                | 7 890 386,00                    | 6 500,00            |                                                       | 7 883 886,00                     |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                              | 1 123 300,00                    | 1 123 300,00        |                                                       |                                  |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                               | 750 000,00                      | 750 000,00          |                                                       |                                  |
| 926   | Kultura fizyczna                                                                       | 98 500,00                       | 98 500,00           |                                                       |                                  |
|       | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                         | <b>23 514 000,00</b>            | <b>7 536 200,00</b> | <b>7 333 800,00</b>                                   | <b>8 644 000,00</b>              |

## Struktura wydatków Gminy Rusiec – projekt budżetu na 2020 r.:



## 5. Przychody i rozchody budżetu Gminy Rusiec

|                                                             |                      |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Przychody ogółem</b>                                     | <b>0,00 zł</b>       |
| z tego:                                                     |                      |
| - przychody z tytułu emisji obligacji                       | 0,00 zł              |
| - wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy | 0,00 zł              |
| <b>Rozchody ogółem</b>                                      | <b>346.000,00 zł</b> |
| z tego:                                                     |                      |
| -spłata kredytów                                            | 346.000,00 zł        |

Analizę sytuacji finansowej przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedkładanej wraz z projektem budżetu na 2020 rok.