

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2017 r.

Projekt Uchwały budżetowej na 2017 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Ponadto przy opracowaniu Uchwały korzystano także z niżej wymienionych aktów prawnych i informacji:

1. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 513 z późn. zm);
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2016 r. poz. 446 późn. zm);
3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1043 z późn.zm);
4. Uchwały Nr LI/602/10 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej;
5. Zarządzenia Nr SOiO 0151/236/10 Burmistrza Ropczyc z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej;
6. informacji nr ST3.4750.31.2016 Ministra Finansów z dnia 14 października 2016 r. o rocznych planowanych kwotach na 2017 rok poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych;
7. informacji nr F-I.3110.16.2016 Wojewody Podkarpackiego z dnia 25 października 2016 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
8. informacji nr DRZ 3101-35/2016 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 13 października 2016 r. o planowanej na 2017 rok kwocie dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
9. materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki miasta i gminy oraz referaty urzędu.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2017 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok zaplanowano:

1. dochody budżetu miasta w wysokości 110 214 934,00 zł;
2. wydatki budżetu miasta w wysokości 110 214 934,00 zł;
3. przychody budżetu miasta w wysokości 4 755 000,00 zł;
4. rozchody budżetu miasta w wysokości 4 755 000,00 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2017 r. oparty jest na przewidywaniach dotyczących wykonania dochodów w roku 2015, za III kwartał 2016 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie oraz wzrostu niektórych dochodów.

W 2017 r. planuje się wzrost dochodów z tytułu : podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku rolnego, podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, pozostałych opłat, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości, udziału PIT, opłat za strefę płatnego parkowania, wpływów z usług, różnych dochodów, odsetek, dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, subwencji oświatowej, dotacji na programy finansowane z udziałem środków z UE.

Należy także dodać, iż w roku 2017 niższe w porównaniu z rokiem 2016 będą dochody budżetu z tytułu: sprzedaży mienia komunalnego, udziału w CIT.

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 110 214 934,00 zł, tj. o 15% więcej niż w planie na III kwartał 2017 roku, z tego:

1. Dochody własne w kwocie 40 549 176,10 zł, które stanowią 36,8% dochodów ogółem w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 23 199 525,10 zł, co stanowi 21,0% dochodów ogółem;
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 300 000,00 zł, co stanowi 0,3% dochodów ogółem;
 - 3) udziały w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 16 827 151,00 zł, co stanowi 15,2% dochodów ogółem;
 - 4) pozostałe dochody własne w kwocie 222 500,00 zł, co stanowi 0,3% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe w kwocie 35 686 580,00 zł, co stanowi 32,4% dochodów ogółem.
3. Subwencja ogólna w kwocie 28 007 026,00 zł, co stanowi 25,4% dochodów ogółem.
4. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE w kwocie 5 972 151,90 zł, co stanowi 5,4% dochodów ogółem.

Limit wydatków budżetu Gminy Ropczyce w 2017 r. został ustalony w oparciu o następujące założenia:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 94 161 346,88 zł, tj. o 6,3% więcej w stosunku do planu 2016 roku. Wydatki bieżące stanowią 85,4% wydatków ogółem zaplanowanych na 2017 rok,
w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 39 142 571,48 zł, co stanowi 35,5% wydatków ogółem;
 - 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 16 671 867,83 zł, co stanowi 15,2% wydatków ogółem;
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3 421 262,92 zł, co stanowi 3,1% wydatków ogółem;
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 34 098 053,90 zł, co stanowi 31,0% wydatków ogółem;
 - 5) obsługa długu w kwocie 650 000,00 zł, co stanowi 0,6% wydatków ogółem;
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 16 053 587,12 zł, co stanowi 14,6% wydatków ogółem.

Planuje się rozchody w wysokości 4 755 000,00 zł z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Planuje się przychody w wysokości 4 755 000,00 zł z tytułu zaciąganych kredytów.

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2017 r. zaplanowane zostały w kwocie 110 214 934,00 zł, a mianowicie: dochody bieżące 103 958 917,85 zł i dochody majątkowe 6 256 016,15 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 34 157 372,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2017 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2017 r.) ,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących i inwestycyjnych) – 897 798,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2017 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2017 r.),
- dotacje celowe z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumienia (MiPBP) – 40 000,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie projektów (bieżących) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 152 135,75 zł (Program ERASMUS+ 7 890,75 zł, Program Lepszy Start 144 245,00 zł),
- subwencje ogólne z budżetu państwa – 28 007 026,00 zł, w tym: część wyrównawcza w kwocie 4 872 065,00 zł oraz część oświatowa w kwocie 23 095 088,00 zł oraz część równoważąca w kwocie 39 873,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT) – 16 827 151,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 23 199 525,10 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 300 000,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 677 910,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 5 820 016,15 zł (Nowoczesne e- usługi 454 478,85 zł, Termomodernizacja 5 365 537,30 zł),
- pozostałe dochody majątkowe – 136 000,00 zł.

Zestawienie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1 do projektu budżetu .

W dziale „**Transport i łączność**” zaplanowane dochody w kwocie 30 000,00 zł obejmują wpływy z tytułu dochodów bieżących w kwocie 30 000,00 zł.

Dochody bieżące z wpływów z opłat lokalnych pobieranych przez jst, a mianowicie: opłat za zajęcie pasa drogowego.

Dochody zaplanowane w dziale **„Gospodarka mieszkaniowa”** w kwocie 516 000,00 zł obejmują:
dochody bieżące w kwocie 216 000,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 300 000,00 zł.

Dochody bieżące stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 160 000,00 zł, w tym:

- czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – 90 000,00 zł,
- czynsze dzierżawne – 40 000,00 zł,
- pozostałe dochody – 30 000,00 zł,

b/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 50 000,00 zł (wpływy skalkulowano na podstawie wydanych decyzji ustalających wysokość opłat).

c/ wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 5 000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 300 000,00 zł stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Na w/w kwotę składa się dochód z planowanych sprzedaży nieruchomości gruntowych przy ul. Przemysłowej, sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Robotniczej i ul. Borki Chechelskie, a także sprzedaży lokali mieszkalnych. Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wyciąg z operatu szacunkowego oraz o aktualne ceny rynkowe.

Dochody w dziale **„Informatyka”** zaplanowano w wysokości 454 478,85 zł. Dochody tego działu to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Została podpisana Umowa nr RPPK.02.01.00-18-0028/16-00 na dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn. „Nowoczesne e-usługi w gminach Ropczyce i Wielopole Skrzyńskie”.

W dziale **„Administracja publiczna”** dochody zaplanowane w kwocie 312 354,00 zł stanowią dochody bieżące jako: dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 211 854,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie związane z kwalifikacją wojskową w kwocie 100,00 zł, wpływy z różnych dochodów (wpływy z tytułu specyfikacji przetargowych, administrowanie cmentarzem komunalnym, refundacja kosztów za media z 2016 r.) – 100 000,00 zł oraz dochody jednostek jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% planowane z opłaty za udostępnianie danych osobowych) – 200,00 zł oraz pozostałe odsetki – 200,00 zł.

W dziale **„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** planowane dochody bieżące w kwocie 5 430,00 zł stanowi dotacja celowa z Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale **„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** zaplanowano

dochody bieżące w kwocie 35 821 602,10 zł, co stanowi 32,5 % dochodów ogółem. Zwaloryzowano stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2016 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2015 r., który wyniósł 101,7 (wzrost cen o 1,7%). Dochody z podatku od nieruchomości zostały skalkulowane na poziomie stawek z roku 2016. Do najważniejszych czynników mających wpływ na prognozę dochodów z tytułu podatku od nieruchomości należy zaliczyć założony wzrost liczby nowopowstałych obiektów. Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych przyjęte na 2017 r. dochody zostały obliczone na podstawie obowiązujących stawek. Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku rolnego - skalkulowano obciążenie 1 ha przeliczeniowego przy założeniu, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów ogłoszona przez Prezesa GUS w październiku 2016 r. wynosząca 52,44 zł za 1 dt, została obniżona do wysokości 48,80 zł za 1 dt, będącej podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2017 rok (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie około 7 513 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 86 ha w przypadku osób prawnych). W podatku rolnym podstawą do obliczenia wysokości planowanego z tego tytułu dochodu były dane wskazane powyżej, jak też ściągальność podatku rolnego w 2016 r. i latach poprzednich, wysokość przypisów, wykonanie za okres do 30 września 2016 r., prawdopodobne wykonanie na koniec 2016r. Przy planowaniu dochodów

z tytułu podatku leśnego – skalkulowano obciążenie 1 m3 przeliczeniowego przy założeniu, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. oraz podana przez Prezesa GUS w październiku 2016 r. wynosząca 191,01 zł za 1 m3, została obniżona do wysokości 171,05 zł za 1 m3, będącej podstawą ustalenia wysokości podatku leśnego na 2017 rok (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie około 1 458 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 794 ha w przypadku osób prawnych).

Przy określaniu pozostałej części dochodów własnych takich jak: różne opłaty lokalne, odsetki z tytułu nieterminowych wpłat podatków i niepodatkowych dochodów Gminy, wpływy z tytułu darowizn, podatek płacony w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy ze spadków

i darowizn, wpływy z dochodów należnych gminie, a przekazywanych przez urzędy skarbowe oraz inne podmioty - podstawą określenia planowanych dochodów były materiały źródłowe, planowane oraz zrealizowane na początek czwartego kwartału dochody, przypuszczalne wykonanie dochodów w poszczególnych pozycjach na koniec 2016 roku, ściągальność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2016, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2016 rok i prognozy na 2017 rok z uwagi na zmieniającą się w trakcie roku liczbę podatników prowadzących działalność gospodarczą oraz podatników zgłaszających zawieszenie wykonania działalności gospodarczej.

Różne opłaty to m.in. koszty egzekucyjne podatków i opłat to głównie kwota z wpływów z tytułu postępowania egzekucyjnego podejmowanego w celu przymusowego ściągnięcia należności budżetu gminy.

Prognozę dochodów na 2017 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 360 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2016 r. Przewiduje się nieznaczny wzrost o 10 000,00 zł wpływów z tytułu opłat. Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za zatrzymywanie na przystankach, opłata za parkowanie z strefie płatnej, opłata za wydawanie licencji taxi, opłata skarbową, opłata eksploatacyjną ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2015 r. i III kwartały 2016 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2017 roku dochody wyniosą 16 827 151,00 zł i będą wyższe o 18,18% niż zakładano w uchwale budżetowej na 2016 r.

1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (dział 756, rozdz. 75621, §0010)

Prognozę dochodów na 2017 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.31.2016 z 14.10.2016 r.) w wysokości 14 827 151,00 zł, tj. o 12% więcej niż założono w 2016 r.

2) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (dział 756, rozdz. 75621, § 0020)

W 2017 roku prognozuje się wpływy w wysokości 2 000 000,00 zł, tj. o 100% wyższe niż założono w 2016 roku. Powyższe wpływy ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji już za 10 miesięcy 2016 roku.

W dziale „**Różne rozliczenia**” planuje się kwotę w wysokości 28 044 026,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 28 007 026,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na lokatach bankowych i dywidend w kwocie 37 000,00 zł. W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa, część wyrównawcza oraz część równoważąca stanowi 25,41 % ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2017 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 2016 r. o 2 525 246,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 23 095 088,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2016 o kwotę 350 624,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 4 872 065,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2016 r. o kwotę 2 134 749,00 zł,
- c) część równoważąca wynosi kwotę 32 9873,00 zł i jest przyznana Gminie Ropczyce zgodnie z art. 21a ust.4 pkt 7 ustawy o dochodach gmin, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2015 r.).

Część wyrównawcza subwencji ogólnej ma za zadanie wyrównywać różnice w dochodach podatkowych pomiędzy gminami i jest wypłacana dla tych gmin, w których dochód podatkowy przypadający na jednego mieszkańca gminy jest niższy od średniego dochodu podatkowego w kraju.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty. Kwota podana do projektu budżetu nie jest kwotą ostateczną i może ulec zmianie. Dochody bieżące tego działu wynoszą 28 044 026,00 zł.

W dziale **„Oświata i wychowanie”** planuje się dochody w wysokości 2 563 873,75 zł, jako dochody bieżące. Dochody bieżące pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja na dofinansowanie projektu realizowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na zadania pod nazwą ERASMUS+ – 7 890,75 zł, (80195 § 2001),
- dotacja na dofinansowanie projektu realizowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na zadania pod nazwą Lepszy start – 144 245,00 zł, (80195 § 2007),
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 176 000,00 zł,
- odpłatność za posiłki w szkołach i przedszkolach (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 412 000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 897 798,00 zł (dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 338,00 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2016/2017 r. to 671),
- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenia w przedszkolach w zakresie przekraczającym 5 godzin podstawy programowej wychowania przedszkolnego (dz.801, rozdz.80103,80104 § 0830) zaplanowano w kwocie 210 000,00 zł.
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 715 940,00 zł (wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn).

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** w wysokości 1 435 318,00 zł obejmują :

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 743 288,00 zł, z tego na finansowanie:

- ośrodki wsparcia – 563 988,00 zł,
- 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 - 73 900,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej – 5 600,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 99 800,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych – 631 410,00 zł, z tego na:

- 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 - 25 100,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 186 000,00 zł,
- wypłaty zasiłków stałych – 282 700,00 zł,

- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 137 610,00 zł,
c) dochody z tytułu odpłatności za żywienie i opłaty stałej z Domu Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych - 55 000,00 zł,
Dochody bieżące tego działu wynoszą 1 435 318,00 zł.

W dziale „**Rodzina**” na dochody ogółem w wysokości 33 431 700,00 zł, w tym dochody bieżące zaplanowane w w/w kwocie składają się następujące źródła dochodów:

- a) wpływy z odpłatności za pobyt dziecka w gminnym żłobku (opłata stała) w wysokości 70 000,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 120 000,00 zł (85505 § 0830, 0970),
- b) świadczenie wychowawcze jako dotacja z budżetu państwa na pomoc w wychowywaniu dzieci Program 500+ w kwocie 20 988 200,00 zł (85501 § 2060),
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 12 253 500,00 zł (85502 § 2010), (50% zaliczka alimentacyjna, 40% FA) w kwocie 45 000,00 zł (85502 § 2360).

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” na dochody ogółem w wysokości 7 160 151,30 zł, w tym bieżące zaplanowane w kwocie 1 548 614,00 zł składają się wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska – 110 000,00 zł oraz dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 548 614,00 zł. Planowanie dochodów z tego tytułu wynika z ustawy z 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw.

Po stronie dochodów majątkowych w kwocie 5 501 537,30 zł zaplanowano następujące źródła:
- 90095 § 6207 dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 5 365 537,30 zł, zgodnie z zawartą umową nr RPPK.03.02.00-18-0048/16-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ropczyce”.
- 90095 § 6290 środki na dofinansowanie własnych inwestycji jako współfinansowanie przez mieszkańców budowy infrastruktury Osiedla Pod Pałacem w kwocie 136 000,00 zł.

Dochody w dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” w kwocie 40 000,00 zł stanowią środki finansowe planowane do pozyskania z Powiatu w formie dotacji celowej na zadanie dotyczące działalności Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach. Dochody z tego źródła zaplanowano na poziomie wpływów z 2016 roku zgodnie z pismem WE.033.8.2016 z dnia 13 października 2016 r. informującym o zabezpieczeniu w/w kwoty w budżecie Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego na 2017 rok zgodnie z zapisami Porozumienia z dnia 7 września 2012 r. w sprawie powierzenia Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej w Ropczycach zadań powiatowej biblioteki publicznej.

Dochody w dziale „**Kultura fizyczna**” zaplanowano w wysokości 400 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu wypożyczenia łyżew, korzystanie z sauny, siłowni, basenu krytego, basenów otwartych oraz wpływy z tytułu korzystania ze sztucznego lodowiska, tzw. dochody własne w wysokości 400 000,00 zł.

Z tytułu dochodów należnych budżetowi Państwa, gmina Ropczyce na podstawie kalkulacji przedstawionych przez Wojewodę Podkarpackiego powinna zrealizować i odprowadzić w ustawowych terminach dochody w wysokości 137 4500,00 zł, które to dochody obejmują następujące pozycje a z których Gmina uzyskuje dochody w związku z realizacją poszczególnych zadań, a mianowicie:

- a) opłata za udostępnienie danych osobowych (75011 § 2350) – 4 900,00 zł, dochód Gminy to kwota 200,00 zł (5% planowane z wpływów z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych 75011 § 2360),
- b) ośrodki wsparcia (85203 § 2350) – 5 000,00 zł, dochód Gminy to kwota 300,00 zł (5% planowane z wpływów z tytułu odpłatności za pobyt w ŚDS 85203 § 2360),
- c) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 13 500,00 zł, dochód Gminy to kwota 1 000,00 zł (5% planowane z wpływów z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 85228 § 2360),
- d) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 114 000,00 zł, dochód Gminy to kwota 45 000,00 zł (50% zaliczka alimentacyjna, 40% FA 85502 § 2360).

Zestawienie dochodów według działów , rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 1 do projektu budżetu.

Wydatki budżetowe Gminy Ropczyce

Ustalony w projekcie uchwały budżetowej limit wydatków na rok 2017 wynosi 110 214 934,00 zł i jest o 48% wyższy od zaplanowanego w 2016 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 94 161 346,88 zł, tj. 85% wydatków ogółem w 2017 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 39 142 571,48 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 16 671 867,83 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3 421 262,92 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 34 098 053,90 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 650 000,00 zł;
- 6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 177 590,75 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 16 053 587,12 zł, co stanowi 15% planowanych wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 7 767 989,25 zł;

- 2) dotacje na inwestycje w kwocie 650 000,00 zł;
- 3) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 7 235 597,87 zł;
- 4) zakup i objęcie akcji i udziałów w kwocie 400 000,00 zł.

Wydatki według działów i rozdziałów

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce na rok 2017 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 80 000,00 zł, w tym wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 30 000,00 zł, zaplanowano w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych (Dz. U z 1996 r. Nr 1 ze zmianami). Pozostałe wydatki stanowią opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej w wysokości 30 000,00 zł oraz udział własny gminy do ewentualnych dotacji z funduszu ochrony gruntów rolnych z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację dróg dojazdowych do pól to kwota 20 000,00 zł (01042 § 4270).

W dziale „**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**” zaplanowano wydatki w kwocie 35 000,00 zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 35 000,00 zł na realizację zadania pn. „Zaopatrywanie w wodę terenów wiejskich w Ropczycach” poprzez zakończenie opracowania dokumentacji, uzyskania pozwolenia na budowę wodociągu Łączki Kucharskie i magistrali wodociągowej do Niedźwiady i Gnojnic.

Wydatki działu „**Transport i łączność**” przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 4 623 169,25 zł obejmują wydatki bieżące w kwocie 2 564 000,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 2 059 169,25 zł.

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na drogi publiczne wojewódzkie, poprzez udzielenie pomocy finansowej dla Samorządu Województwa Podkarpackiego na zadanie publiczne pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 986 Tuszyna – Ropczyce – Wiśniowa polegająca na budowie chodnika dla pieszych w m. Łączki Kucharskie w km 27+563 do km 27+752 str.lewa” w kwocie 100 000,00 zł oraz udzielenie pomocy rzeczowej dla Samorządu Województwa Podkarpackiego w formie opracowania i przekazania dokumentacji technicznej na realizację zadania publicznego pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 986 Tuszyna – Ropczyce – Wiśniowa polegająca na budowie chodnika dla pieszych w m.Łączki Kucharskiew kwocie 50 000,00 zł.

W zakresie wydatków na drogach powiatowych zaplanowano dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego na zadania pn.:

- „Przebudowa dróg powiatowych Nr 1346R Niedźwiada przez wieś w miejscowości Niedźwiada oraz Nr 1347R Mała – Łączki Kucharskie w miejscowości Niedźwiada” w kwocie 400 000,00 zł (podjęta Uchwała Nr XXVIII/251/16 Rady Miejskiej z dnia 29 sierpnia 2016 r.),

- „Budowa łącznika autostrady A-4 (węzeł Sędziszów Małopolski) z drogą krajową Nr 94 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną, budowlami i urządzeniami budowlanymi” w kwocie 150 000,00 zł (podjęta Uchwała Nr XXIII/216/16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 25 kwietnia 2016 r.).

W zakresie wydatków na drogach gminnych planowane są wydatki bieżące w kwocie 2 350 000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 1 209 169,25 zł. W ramach wydatków bieżących mieszczą się między innymi: wydatki związane z remontami dróg gminnych, mostów i chodników, wydatki w ramach funduszu sołeckiego, wydatki na zimowe utrzymanie dróg gminnych, zakup kruszywa, piasku i innych materiałów drogowych, różne opłaty i składki, usługi transportowe, projekty koncepcyjne i wykonawcze oraz usługi pozostałe.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne a mianowicie:

- „Poprawa połączenia komunikacyjnego pomiędzy DP Nr 1360R a DP 1343R poprzez budowę, przebudowę, rozbudowę dróg gminnych” (zadanie kontynuowane) w kwocie 36 950,00 zł,
- „Przebudowa ulicy Przemysłowej w Ropczycach odc. 722”, w kwocie 826 219,25 zł,
- Rozbudowa skrzyżowania ulicy Mickiewicza z ulicą Witosa i Najświętszej Marii Panny w Ropczycach” w kwocie 56 000,00zł,
- „Budowa, przebudowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Ropczyce” w wysokości 200 000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano również zakupy inwestycyjne w tym: zakup wiat przystankowych przy drogach gminnych w łącznej kwocie 20 000,00 zł.

W zakresie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych planowane są wydatki bieżące

w kwocie 100 000,00 zł. Jest to wkład własny do planowanych do pozyskania środków z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi z lat poprzednich.

Pozostała działalność w kwocie 64 000,00 zł, obejmuje wydatki bieżące związane z opłatami z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym między innymi opłatę za dostęp do Internetu jako koszty utrzymania dostępu do internetu dla beneficjentów zakończonych programów realizowanych w latach poprzednich ze środków z budżetu Unii Europejskiej pod nazwą „Internet w domu - dobry start w przyszłość” oraz „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Ropczyce”.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 199 641,33 zł.. Szczegółowy wykaz zadań realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

Na finansowanie wydatków związanych z gospodarowaniem mieniem komunalnym zaplanowano w dziale **„Gospodarka mieszkaniowa”** kwotę 710 800,00 zł, z czego kwota 110 800,00 zł stanowi wydatki bieżące. Wydatki te planowane związane są z różnymi opłatami na rzecz osób fizycznych, wyceną nieruchomości, wykonaniem decyzji o warunkach zagospodarowania, zakup usług pozostałych, opłaty sądowe, opłaty za wpisy do hipoteki, odszkodowania na rzecz osób fizycznych za nieruchomości gruntowe zajęte przez gminę w okresie do 1990 roku.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 600 000,00 zł na „Wykup gruntów na różne cele”, realizowane przez Gminę.

Wydatki zaliczone do działu „**Działalność usługowa**” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 248 500,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 203 000,00 zł (rozdz.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 35 500,00 zł (rozdz.71012), koszty prac usługowych na cmentarzu komunalnym, naprawa pomników pamięci narodowej (rozdz. 71035)

W dziale „**Informatyka**” planowana jest realizacja projektu pn: „Nowoczesne e-usługi w gminach Ropczyce i Wielopole Skrzyńskie”. Na realizację w/w zadania została podpisana Umowa nr RPPK.02.01.00-18-0028/16-00 na dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. Zakończenie realizacji Projektu ustalony jest na 31.12.2017 r. Całkowita wartość zadania po stronie Gminy Ropczyce to 539 601,00 zł, w tym: dofinansowanie ze środków Funduszu całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu stanowi nie więcej niż 85% tj. 454 478,85 zł, udział własny Gminy w wydatkach kwalifikowanych (15% 80 202,15 zł) i w wydatkach niekwalifikowanych stanowi łącznie wartość 85 122,15 zł.

Wydatki na „**Administrację publiczną**” związane są z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miejskiego oraz innych zadań, których realizacja zgodnie z odpowiednimi ustawami jest klasyfikowana w niniejszym dziale. Na pokrycie kosztów obsługi Rady Miejskiej planuje się kwotę 260 200,00 zł (rozdz.75022). Wysokość diet obliczono w oparciu o obowiązującą w tym zakresie Uchwałę Rady Miejskiej w Ropczycach.

Na działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 6 133 859,00 zł, w tym podatek od nieruchomości 465 000,00 zł. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano

kwotę

w wysokości 435 512,00 zł, czego dotacja na to zadanie wynosi 211 854,00 zł. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej gmina musi dodatkowo przeznaczyć w 2017 roku z własnych dochodów kwotę 223 658,00 zł, co stanowi 51,36% ogółu kosztów zadania zleconego. Pozostała część wydatków administracji to: wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, w tym dla audytora), pokrycie kosztów energii elektrycznej, ciepłej i wody w budynku Urzędu, zakup materiałów biurowych, papieru do ksero i drukarek, akcesoriów komputerowych, środków czystości oraz materiałów wykorzystywanych przez pracowników obsługi, zakup wyposażenia, usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, opłata internetowa, opłaty pocztowe, opłaty za nadzór nad programami komputerowymi, pozostałe usługi, koszty szkoleń pracowników, różne składki i opłaty, ubezpieczenia, ekwiwalenty pracownicze, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników, opłata na PFRON .

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w kosztach Urzędu mieszczą się wszystkie wydatki, które Gmina jako osoba prawna jest obowiązana uiszczać, co w konsekwencji powoduje okresowy zwiększony koszt, klasyfikowany zgodnie z w/w ustawą do kosztów działalności Urzędu, jak np. podatek od towarów i usług, tzw. VAT płacony przez Gminę Ropczyce, a obciążający bezpośrednio Urząd.

W dziale administracji w pozostałej działalności zaplanowano również kwotę w wysokości 111 600,00 zł na pokrycie kosztów związanych z poborem podatków, w tym 81 600,00 zł na wydatki z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób .

Wydatki na promocję gminy (rozdz.75075), stanowią kwotę 150 000,00 złotych.

W ramach działu w rozdziale75085 Wspólna obsługa jst w kwocie 1 023 796,69 zł mieszczą się nowe wydatki bieżące związane z utworzeniem samorządowej jednostki organizacyjnej „Zespołu Obsługi Jednostek Oświatowych”. Na podstawie zmienionej ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz niektórych innych ustaw Uchwałą Nr XXIX/254/16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 30 września 2016 r. została zlikwidowana jednostka organizacyjna MGZO w Ropczycach i utworzono właśnie ZOJO w Ropczycach. Z dniem 1 stycznia 2017 r. Zespół ZOJO zapewni jednostkom obsługiwany wspólną obsługę administracyjną, finansowo-księgową i organizacyjną przedszkoli, szkół, gimnazjów i jednostek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Gmina Ropczyce.

Łącznie w niniejszym dziale zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 6 851 376,73 zł.

Ponadto w ramach niniejszego działu zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6 500,00 zł. Planowane zakupy inwestycyjne obejmują zakup klimatyzatorów i uzupełnienia części sprzętu komputerowego w Urzędzie Miejskim w Ropczycach.

Również w/w dziale zaplanowano wydatki majątkowe na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 400 000,00 zł, a mianowicie:

- wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 100 000,00 zł (tj. 200 udziałów po 500,00 zł),
- wniesienie wkładu do PUK Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 300 000,00 zł (tj. 600 udziałów po 500,00 zł).

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 8 620,44 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” zaplanowano wydatki w kwocie odpowiadającej wysokości dotacji celowej, tj. 5 430,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Środki zostaną przeznaczone na dodatek specjalny dla pracowników prowadzących stały rejestr wyborców.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 1 534 600,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 355 600,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 1 179 000,00 zł. Zaplanowana kwota zabezpiecza wydatki bieżące takie jak: zakupy paliwa, wyposażenia, wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach, ubezpieczenia członków OSP, samochodów i budynków oraz obsługę samochodów i remonty sprzętu, wydatki na obronę cywilną i inne wydatki związane z bezpieczeństwem publicznym.

W 2017 roku zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z realizacją zadań inwestycyjnych pn:

- „Remont budynku OSP w Lubzinie” w kwocie 300 000,00 zł,

- „Projektowanie i modernizacja budynku OSP w Gnojnicy Woli” w kwocie 19 000,00 zł ,
- „Rozbudowa i przebudowa budynku OSP Okonin w kwocie 440 000,00 zł.,

W ramach wydatków majątkowych zaplanowaną kwotę 420 000,00 zł na zakupy inwestycyjne, a mianowicie: 20 000,00 zł zakup sprzętu selektywnego alarmowania dla OSP oraz zakup sprzętu pożarniczego oraz 400 000,00 zł zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Ropczyce.

W ramach zarządzania kryzysowego zaplanowano kwotę 12 600,00 zł z przeznaczeniem m.in. na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego, utrzymanie monitoringu powodziowego.

Na „**Obsługę długu publicznego**” zaplanowano kwotę 650 000,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 1 013 000,00 zł, czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 400 000,00 zł (czyli zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w kwocie nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu),
- rezerwy celowe w kwocie 613 000,00 zł, z czego rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 274 000,00 zł (rezerwa ta na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym jest rezerwą tworzoną od 2011 roku obligatoryjnie) a jej wysokość nie może być niższa niż 0,5 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, obsługę długu publicznego i wydatki inwestycyjne. Łączna suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu gminy. Szczegółowy podział rezerw celowych określony został w § 6 ustęp od 1 do 4 projektu budżetu.

Dział 801 „**Oświata i wychowanie**”

Na wydatki w zakresie oświaty i wychowania zaplanowano kwotę 35 622 395,40 zł, co stanowi w strukturze budżetu 32,32% ogółu wydatków, z czego wydatki bieżące wynoszą 33 129 395,40 zł i stanowią 59,36% ogółu wydatków bieżących gminy w 2017 roku. Wydatki majątkowe stanowią 2 493 000,00 zł.

Z wydatków tego działu finansowane będą:

- 1)** koszty utrzymania szkół podstawowych – 17 013 683,50 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 12 673 215,14 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 464 580,26 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 322 151,38 zł,
- 2)** koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 1 390 802,42 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 145 884,94 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 171 330,331 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 52 612,95 zł,
- 3)** koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 4 724 857,99 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3 555 353,66 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 562 559,18 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45 593,15 zł,

- 4)** koszty utrzymania gimnazjów – 6 432 362,66 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 5 599 865,10 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych gimnazjów – 665 889,48 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 166 608,08 zł,
- 5)** inne formy kształcenia osobowo niewymienione – 156 827,50 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 156 827,50 zł,
- 6)** dowożenie uczniów – 320 116,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 11 700,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 214 043,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 94 373,00 zł,
- 7)** szkoły artystyczne (Szkoła Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 1 565 957,48 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 406 528,91 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 155 328,57 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 100,00 zł,
- 8)** doskonalenie i doskonalenie nauczycieli – 176 758,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 176 758,00 zł,
- 9)** stołówki szkolne i przedszkolne – 2 096 013,53 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 961 811,92 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 109 701,61 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 24 500,00 zł,
- 10)** pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 746 348,75 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 330 374,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 196 627,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45 757,00 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 177 590,75 zł, w tym:
- kwota 7 890,75 zł na projekt unijny pod nazwą ERASMUS+ realizowany przez ZS w Lubzinie. Głównym celem realizacji projektu jest kształcenie, szkolenie młodzieży jako partnerstwo strategiczne na rzecz edukacji szkolnej, współpraca ze szkołami europejskimi, wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty,
 - kwota 169 700,00 zł na projekt „Lepszy start” realizowany przez Zespół Szkół Niedźwiada Dolna w ramach RPO WP na lata 2014-2020 Działanie 9.1. Głównym celem jest utworzenie nowych miejsc w istniejącym ośrodku wychowania przedszkolnego, rozszerzenie oferty o dodatkowe zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dzieci,
- 11)** realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 157 529,10 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 148 929,96 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6 256,80 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 342,34 zł,
- 12)** 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 – 841 138,47 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 792 047,93 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 28 252,40 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 20 838,14 zł,

W dziale Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 683 062,92 zł ale nie w sposób bezpośredni, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 124 710,92 zł (Szkoła Podstawowa i Oddział Przedszkolny w Brzezówce) oraz Zgromadzenie Sióstr Służebniczek Ochronka Publiczne Przedszkole – 395 352,00 zł,
- dotacje celowe przekazane innym gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst (koszty utrzymania dzieci z gminy Ropczyce a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych i publicznych w innych gminach) – 160 000,00 zł, w tym: niepubliczne 120 000,00 zł, publiczne 40 000,00 zł,
- dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 3 000,00 zł zgodnie z założeniami gminnego programu Karta 3+.

Wydatki majątkowe w w/w dziale zaplanowano w łącznej kwocie 2 493 000 000,00 zł z przeznaczeniem na :

- a) Budowa boisk wielofunkcyjnych o nawierzchni poliuretanowej przy Zespołach Szkół na terenie Gminy Ropczyce** w kwocie 400 000,00 zł. Wydatki na zadaniu będą dotyczyły realizacji budowy boisk przy szkołach na terenie Gminy,
- b) Budowa Szkoły Podstawowej w Brzezówce** w kwocie 150 000,00 zł. Wydatki na zadaniu będą dotyczyły rozpoczęcia realizacji zadania – fundamenty z izolacjami, wypełnieniem przestrzeni pomiędzy fundamentami i drenażem;
- c) Projektowanie i budowa hali sportowej przy ZS Nr 1 w Ropczycach** w kwocie 1 900 000,00 zł. Wydatki będą obejmować zakres projektowania i rozpoczęcia realizacji, planowane zakończenie w 2018 r.
- d) Projektowanie i budowa PP wraz ze żłobkiem w Lubzinie** w kwocie 43 000,00 zł. Wydatki obejmą dokończenie opracowania projektu budowlanego wykonawczego.

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano 395 300,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 315 000,00 oraz 45 000,00 zł na gminny program zwalczania narkomanii. Kwota w wysokości 360 000,00 zł została zaplanowana po stronie dochodów z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Do realizacji programów zamierza się wykorzystać organizacje społeczne i stowarzyszenia, którym zostaną zlecone zadania w drodze konkursu ofert zgodnie z Ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Na dotacje planuje się przeznaczyć kwotę w wysokości 310 000,00 zł. Pozostała kwota jest przeznaczona na organizowanie spektakli i konkursów w szkołach, wynagrodzenie za posiedzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz inne wydatki realizowane na przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii. Kwota 10 000,00 zł stanowi dotację celową na rzecz Gminy Miasto Rzeszów, w ramach realizacji zadań bieżących na podstawie porozumień (Izba Wyrzeźwień).

W ramach działu w rozdziale (85131) lecznictwo stomatologiczne, zaplanowano kwotę 25 000,00 zł na realizację zadania dotyczącego wykonywania zabiegów stomatologicznych (lakowania) w szkołach podstawowych wiejskich.

Na realizację zadań w zakresie „**Pomocy społecznej**” przewidziano kwotę w wysokości 3 289 210,93 zł, z tego: 743 288,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 631 410,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące. Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 311 157,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 230 107,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 80 150,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 900,00 zł,
 - ośrodki wsparcia (ŚDS) – 563 988,00 zł (zadanie zlecone sfinansowane w całości z dotacji celowej),
 - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 5 500,00 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - (sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 73 900,00 zł i własne w kwocie 25 100,00 zł,) – 99 900,00 zł,
 - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 186 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 176 000,00 zł) – 362 000,00 zł,
 - dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 50 000,00 zł,
 - zasiłki stałe – 282 700,00 zł (zadanie sfinansowane w kwocie 282 700,00 zł z dotacji celowej na zadania własne),
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z upośledzeniem umysłowym (rozdz. 85228 zadanie zlecone finansowane z dotacji celowej w kwocie 99 800,00 zł, środki gminne 283 930,00 zł) – 383 730,00 zł,
 - koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 5 600,00 zł na zadania własne w kwocie 137 610,00 zł) – 1 080 475,93 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 921 180,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 145 695,93 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13 600,00 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 124 000,00 zł.

Ponadto w niniejszym dziale zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego na dofinansowanie zadania w zakresie działalności Warsztatów w Terapii Zajęciowej

Caritas w Ropczycach w kwocie 26 660,00 zł. Z terenu Miasta i Gminy Ropczyce uczestnikami warsztatu jest 30 osób niepełnosprawnych.

Dział 854 „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” realizuje zadania na kwotę 922 244,00 zł, jako:

- 85401 świetlice szkolne w kwocie 881 728,74 zł,
- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 515,26 zł,
- 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 40 000,00 zł.

W związku z szeregiem zmian dotyczących klasyfikacji budżetowej najistotniejsza zmiana wiąże się z dodaniem nowego działu 855 – „**Rodzina**”, który ma umożliwić jednolite ewidencjonowanie środków związanych ze wsparciem grupy społecznej, którą jest rodzina. W dziale tym w większości wystąpią rozdziały klasyfikacji budżetowej, które do tej pory były ujmowane w działach „852 – Pomoc społeczna” i „853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, ale w związku z charakterem działań w nich klasyfikowanych zostały przeniesione do działu przewidzianego dla działań nakierowanych na rodzinę.

Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki bieżące w kwocie 34 457 744,86 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 698 991,95, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 724 232,91 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 32 034 520,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze – zadanie zlecone i sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa w kwocie 20 988 200,00 zł. Zagadnienia związane z świadczeniem wychowawczym regulują:

- 1) Ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195),
- 2) Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 lutego 2016 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenie wychowawcze (Dz.U. z 2016 r, poz. 214),
- 3) Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 lutego 2016 r. w sprawie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego (Dz. U. z 2016 r. poz. 212).

Zgodnie z art. 1 ustawa określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady przyznawania i wypłacania tego świadczenia. Świadczenie wychowawcze przysługuje: obywatelom polskim oraz cudzoziemcom, przy spełnieniu określonych wymagań.

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych.

Świadczenie wychowawcze przysługuje: matce, ojcu, opiekunowi faktycznemu dziecka, opiekunowi prawnemu dziecka.

Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie.

- ♦ rozdz. 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (zadanie zlecone, sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 12 208 500,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 60 380,00 zł) – 12 268 880,00 zł,
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny - 52 218,00 zł, (zadanie przypisane gminie na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej - Dz. U. Nr 149, poz. 887),
- ♦ rozdz. 85505 tworzenie i funkcjonowanie żłobków plan wydatków bieżących 812 446,86 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 597 436,95 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 212 709,91 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 300,00 zł,
- ♦ rozdz. 85508 rodziny zastępcze – 30 000,00 zł, (zadanie przypisane gminie na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej - Dz. U. Nr 149, poz 887),

Na realizację zadań w zakresie „**Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska**” planuje się wydatkować kwotę w wysokości 11 747 030,87 zł, w tym 3 653 714,00 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 8 093 316,87 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane: oczyszczanie miast i wsi (letnie i zimowe), utrzymanie zieleni miejskiej, oświetlenie ulic i dróg, wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną, opłata na schroniska, opłata za pochówek bezpańskich zwierząt, koszty utrzymania szaleatów miejskich, budynków komunalnych oraz obiektu po dawnym PKS, opłaty za najem i media pomieszczeń socjalnych, dzierżawa szalet na placu targowym, koszty mediów w budynkach komunalnych będących własnością gminy, koszty opracowań projektów mających na celu ochronę miasta i gminy przed powodzią, koszty rozstrzygania sporów wodno-prawnych, wydatki związane z ochroną środowiska itp.

W związku z ustawą z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (DZ. U. z 2011 r. Nr 152, poz. 897) zostały zaplanowane wydatki w wysokości 1 548 614,00 zł (taka sama kwota została ujęta po stronie dochodów). Środki te w całości muszą być przeznaczone na zabezpieczenie kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, w tym: koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami.

Na inwestycje z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska planuje się wydatkować kwotę w wysokości 8 093 316,87 zł z przeznaczeniem na:

- a) Budowę nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Ropczyce – 300 000,00 zł (90015 § 6050)
- b) Projektowanie kanalizacji sanitarnej w m. Gnojnica – 29 520,00 zł (90001 § 6050),
- c) Projektowanie kanalizacji sanitarnej dla m. Brzezówka – 31 000,00 zł (90001 § 6050),
- d) Uzbrojenie Osiedla przy ul.Skorodeckiego w Ropczycach – 86 800,00 zł (90095 § 6050),
- e) Uzbrojenie Osiedla Pod Pałacem – 430 000,00 zł (90095 § 6050),
- f) Budowa budynku wielofunkcyjnego w Brzezówce – 420 000,00 zł (90095 § 6050),

g) Budowa sceny krytej (altany) przy budynku wielofunkcyjnym na ul. Leśnej 88 w Osiedlu Ropczyce – Granice – 100 000,00 zł,

h) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Ropczyce – 6 695 996,87 zł. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej nr III Czysta Energia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. Wydatki kwalifikowane w ramach Projektu to kwota 6 312 396,87 zł w tym dofinansowanie ze środków Funduszu 5 365 537,30 zł (nie więcej niż 85%), wkład własny wydatkach kwalifikowanych 946 859,57 zł. Wydatki niekwalifikowane jako udział własny Gminy to dodatkowo 383 600,00 zł. W ramach Projektu nastąpi modernizacja energetyczna 12 budynków użyteczności publicznej: CK w Ropczycach, OSP Okonin, OSP Ropczyce, OSP Ropczyce-Chechły, OSP Niedźwiada, UM Ropczyce, ZS Lubzina, ZS Łączki Kucharskie, ZS Niedźwiada Dolna, ZS Niedźwiada Górna, ZS Nr 3 Ropczyce, ZS Nr 5 Ropczyce. Nastąpi również modernizacja energetyczna budynku DK i OSP Ropczyce-Witkowice. Termin zakończenia zadania planuje się na 22.12.2017 r.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 5 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale **„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** planowane wydatki w kwocie 2 646 540,00 zł.

W ramach wydatków bieżących w wysokości 2 316 540,00 zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Ropczycach - 1 400 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 916 540,00 zł.

Na inwestycje z zakresu kultury i ochrony środowiska planuje się wydatkować kwotę w wysokości 330 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- a)** Modernizację Domu Kultury w Witkowicach – 330 000,00 zł.

W dziale **„Kultura fizyczna”** zaplanowane wydatki w kwocie 3 111 700,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 2 793 700,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 318 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji zaplanowano kwotę 2 790 700,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 418 700,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 1 361 700,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 300,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 400 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

- 1)** Projektowanie i budowa budynku zaplecza stadionu sportowego na Os.Czekaj w Ropczycach – 15 000,00 zł. opracowanie dokumentacji.

- 2) Rozbudowa i remont budynku zaplecza na stadionie sportowym w Gnojnicy -200 000,00 zł.
Zadanie kontynuowane z 2016 r.,
- 3) Wydatki na zakupy inwestycyjne – 103 000,00 zł, m.in. zakup walca do pielęgnacji powierzchni kortów, zakup kosiarki do trawy, automatyki do podgrzewania i uzdatniania wody basenowej.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 1 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

Zestawienie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 2 do projektu budżetu.

W budżecie na 2017 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie 4 071 262,92 zł. Szczegółowe zestawienie dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych określony został w załączniku nr 1 do projektu budżetu na 2017 rok.

ROZDZIAŁ II

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA:

W związku z wprowadzeniem określonych zapisów po stronie wydatków (np. pomoc rzeczowa, pomoc finansowa), przed podjęciem uchwały budżetowej na 2017 rok w każdej sytuacji podjęta będzie stosowna odrębna Uchwała Rady Miejskiej.

Do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2017 rok dołącza się następujące uchwały i projekty uchwał:

- 1) Uchwała Nr LX/667/10 Rady Miejskiej w Ropczycach w sprawie współdziałania z Gminą Miasto Rzeszów w realizacji zadań w zakresie obsługi osób nietrzeźwych,
- 2) Projekt Uchwały Nr/...../16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej dla Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego (WTZ),
- 3) Projekt Uchwały Nr/...../16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej dla Samorządowi Województwa Podkarpackiego (projekt),
- 4) Projekt Uchwały Nr/...../16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Samorządowi Województwa Podkarpackiego na realizację zadania publicznego,
- 5) Projekt Uchwały Nr/...../16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia2016 r. w sprawie wniesienia wkładu do spółki,
- 6) Projekt Uchwały Nr/...../16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia2016 r. w sprawie wniesienia wkładu do spółki.