

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2019 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2019 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 2018 r. poz. 994 z późn. zm);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. , poz. 2077 ze zm.);
4. 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 2018 r., poz. 767 z późn.zm);
5. Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2016, poz. 1943 ze zm.) w sprawie dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego;
6. Uchwały Nr LI/602/10 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej;
7. Zarządzenia Nr SOiO 0151/236/10 Burmistrza Ropczyc z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej;
8. informacji nr ST3.4750.41.2018 Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. o rocznych planowanych kwotach na 2019 rok poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych;
9. informacji nr F-I.3110.19.2018 Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2018 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113-6/2018 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 5 października 2018 r. o planowanej na 2019 rok kwocie dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
11. uchwał Rady Miejskiej w Ropczycach określających strategię Gminy Ropczyce, Wieloletnią Prognozę Finansową i uchwały stanowiące o wysokości stawek „podatków lokalnych”;
12. podpisanych umów i porozumień pomiędzy jst jak i z pozostałymi jednostkami, funduszami i instytucjami w ramach dofinansowania poszczególnych projektów;
13. materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki miasta i gminy oraz referaty urzędu, poprzez analizę wpływów ostatnich lat oraz przewidywanego wykonania dochodów na koniec 2018 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2018 r.

Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2019 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 129 578 798,22 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 146 089 068,22 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 21 325 031,00 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 4 814 761,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **21 325 031,00 zł** z tytułu:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **9 325 031,00 zł**, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4 814 761,00 zł i na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4 510 270,00 zł,
- emisji obligacji gminnych w kwocie 12 000 000,00 zł, przeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetu.

Planowane **rozchody** w wysokości **4 814 761,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2019 roku wynosi 7,81% planowanych dochodów. Wskaźnik spłaty zobowiązań w 2019 roku w projektowanej uchwale budżetowej kształtuje się na poziomie 4,37%.

Planowane rozchody wg poszczególnych spłat rat kredytów przedstawiają się następująco:

Kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Ropczycach:

- umowa z 2012 r. na kwotę 3 777 137,00 zł - 1 427 137,00 zł
- umowa z 2013 r. na kwotę 4 317 624,00 zł - 887 624,00 zł
- umowa z 2014 r. na kwotę 4 189 598,00 zł - 1 100 000,00 zł
- umowa z 2014 r. na kwotę 300 000,00 zł - 50 000,00 zł
- umowa z 2014 r. na kwotę 590 000,00 zł - 100 000,00 zł
- umowa z 2016 r. na kwotę 3 980 912,00 zł - 500 000,00 zł

Kredytu zaciągniętego w Getin Noble Bank S.A. Warszawa:

- umowa z 2015 r. na kwotę 3 357 882,00 zł - 500 000,00 zł

Kredytu zaciągniętego w Banku BPS S.A. Warszawa:

- umowa z 2017 r. na kwotę 4 755 000,00 zł - 100 000,00 zł

Kredyty planowane do zaciągnięcia do końca 2018 :

- umowa z 2018 r. na kwotę 5 351 065,00 zł - 50 000,00 zł
- umowa z 2018 r. na kwotę 1 000 000,00 zł - 100 000,00 zł

Stan zadłużenia na koniec 2018 roku wynosić będzie **23 609 218,00 zł** i będzie to zadłużenie tylko z tytułu kredytów bankowych.

Dopuszczalne zadłużenie gminy liczone jest w oparciu o art. 243 Ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, nie może być większy od średniej arytmetycznej z obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Zgodnie z projektowanymi wielkościami, wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wynosić będzie 4,37%, przy czym:

Spłat rat kredytów	4 814 764,00 zł
Odsetki	814 000,00 zł
Razem:	5 628 764,00 zł

Maksymalny wskaźnik spłaty dla 2019 roku w oparciu o trzy ostatnie lata, tj. 2016, 2017 i 2018 r. (2016 r. – 10,01%, 2017 r. – 9,35%, plan na koniec III kw. 2018 r. – 4,08%) wynosił będzie 7,81%. Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Dla 2019 r. projektowana kwota nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) to 5 139 709,86 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2019 r. oparty jest na wykonaniu dochodów w roku 2017, wykonania za III kwartał 2018 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2019 r. planuje się nieznaczny 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 trwałe 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 2019 w porównaniu z rokiem 2018 zaplanowano wyższe dochody budżetu z tytułu: sprzedaży mienia komunalnego oraz udziału w PIT.

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 129 578 798,22 zł, tj. 99,66%, planu za III kwartał 2018 roku, z tego:

1. Dochody własne w kwocie 51 490 446,20 zł, które stanowią 39,73% dochodów ogółem w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 24 288 348,50 zł, co stanowi 18,74% dochodów ogółem,
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 1 813 500,00 zł, co stanowi 1,40% dochodów ogółem,
 - 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 19 532 164,00 zł, co stanowi 15,07% dochodów ogółem,
 - 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2 000 000,00 zł, co stanowi 1,54% dochodów ogółem,

- 5) pozostałe dochody własne w kwocie 3 856 433,70 zł, co stanowi 2,98% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe w kwocie 36 069 910,00 zł, co stanowi 27,84% dochodów ogółem.
3. Subwencja ogólna w kwocie 30 141 969,00 zł, co stanowi 23,26% dochodów ogółem.
4. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE (bieżące i inwestycyjne) w kwocie 11 876 473,02 zł, co stanowi 9,17% dochodów ogółem.

Limit wydatków budżetu Gminy Ropczyce w 2019 r. został ustalony w oparciu o następujące założenia:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 108 709 302,64 zł, tj. o ok. 7,00% więcej w stosunku do planu na 01.01.2018 rok. Wydatki bieżące stanowią 74,41% wydatków ogółem zaplanowanych na 2019 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 46 806 818,57 zł, co stanowi 32,04% wydatków ogółem,
 - 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 19 833 169,06 zł, co stanowi 13,57% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4 445 094,95 zł, co stanowi 3,04% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 36 252 026,61 zł, co stanowi 24,81% wydatków ogółem,
 - 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 520 193,45 zł, co stanowi 0,36% wydatków ogółem,
 - 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 38 000,00 zł, co stanowi 0,03% wydatków ogółem,
 - 7) obsługa długu w kwocie 814 000,00 zł, co stanowi 0,56% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 37 379 765,58 zł, co stanowi 25,59% wydatków ogółem.

Rok 2019 będzie kolejnym rokiem, w którym planuje się realizację dalszych, ważnych inwestycji na łączną kwotę 37 379 765,58 zł (w tym planuje się, że z różnych źródeł zewnętrznych zostanie pozyskana kwota 13 916 285,72 zł).

W budżecie jednostki samorządu terytorialnego, dochody i wydatki ujmuje się w podziale na dochody i wydatki bieżące i majątkowe.

Rozdział II

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2019 r. zaplanowane zostały w kwocie 129 578 798,22 zł, a mianowicie: dochody bieżące 113 849 012,50 zł i dochody majątkowe 15 729 785,72 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010) – 36 069 910,00 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu

na 2019 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2019 r.) ,

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 668 600,00 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2019 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2019 r.),
- dotacje celowe na wychowanie przedszkolne w kwocie 1 062 071,00 zł (80103, 80104 § 2030),
- dotacje celowe z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumienia (MiPBP 92116 § 2320) – 40 000,00 zł,
- subwencje ogólne z budżetu państwa – 30 141 969,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 6 095 164,00 zł oraz część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 24 046 805,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 21 532 164,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 24 288 348,50 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 45 950,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1 813 500,00 zł (70005 § 0770),
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 7 085 711,88 zł, a mianowicie: Projekt „Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw z terenu Gminy Miasta Dębica i Gminy Ropczyce” 3 376 473,02 zł (90005 § 6257), „Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Dębicko-Ropczyckiego Obszaru Funkcjonalnego – etap II” 8 500 000,00 zł (90095 § 6257),
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – 1 000 000,00 zł (80101 § 6260),
- pozostałe dochody majątkowe (wpłaty mieszkańców na instalację systemu OZE) – 1 039 812,70 zł (90005 § 6290).

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 52 000,00 zł obejmują wpływy z tytułu dochodów bieżących w kwocie 52 000,00 zł.

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

Dochody zaplanowane w dziale **„Gospodarka mieszkaniowa”** w kwocie 1 985 500,00 zł obejmują: dochody bieżące w kwocie 172 000,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1 813 500,00 zł.

Dochody bieżące stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 120 000,00 zł, w tym:

- czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – 70 000,00 zł,
- czynsze dzierżawne – 40 000,00 zł,

- pozostałe dochody – 10 000,00 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 trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 1 000,00 zł,

d/ wpływy z tytułu odsetek w kwocie 1 000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 1 813 500,00 zł stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Na w/w kwotę składa się dochód z planowanych sprzedaży nieruchomości gruntowych m.in.:

- na Osiedlu Czekaj za Zakładami Magnezytowymi ok.2,75 ha pod usługi,

- na Osiedlu Witkowie 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe,

- działki przy ul. Zielonej dawny PKS pod działalność usługową ok.0,5 ha na własność i 0,25 ha w użytkownie wieczyste,

- lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno,

- działki pod garażami na rzecz użytkownika wieczystego.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2019 roku do zbycia oraz o aktualne ceny rynkowe. Należy zauważyć, że oprócz powyżej wskazanych nieruchomości, Gmina Ropczyce może sprzedać także inne nieruchomości, których usytuowanie nie pozwala na ich samodzielne zagospodarowanie przez Gminę. Wówczas na wniosek właścicieli nieruchomości sąsiednich, działki te mogą podlegać zbyciu. Dochody z tego tytułu generalnie zależne są od ilości złożonych w tych sprawach wniosków.

W dziale „**Administracja publiczna**” dochody zaplanowane w kwocie 316 287,00 zł stanowią dochody bieżące jako: dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 190 787,00 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 2018 r.) – 125 000,00 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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” planowane dochody bieżące w kwocie 5 533,00 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 40 119 081,00 zł, co stanowi 30,96 % dochodów ogółem. Zwaloryzowano stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2019 rok, dokonano analizy struktury podmiotów opodatkowania, ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej.

Podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości uwzględniającej uchwalone przez Radę Miejską Uchwałą Nr XLIV/430/17 z dnia 27.10.2017 r. stawki podatku od nieruchomości na 2019 rok. Nadmienić należy, że w roku przyszłym stawki te pozostaną w tej samej wysokości jak w roku bieżącym. Przy planowaniu dochodów na rok przyszły uwzględniono również dokonane w ostatnim czasie zgłoszenia Podatników w zakresie nowych podstaw opodatkowania (nowe budowle).

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych przyjęte na 2019 r. dochody zostały obliczone na podstawie obowiązujących stawek podjętych Uchwałą Nr XLIV/432/17 z dnia 27.10.2017 r.

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 2018 r. wynosząca 54,36 zł za 1 dt, została obniżona do wysokości 48,80 zł za 1 dt, będącej podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2018 rok Uchwałą Nr XLIV/433/17 z dnia 27.10.2017 r. Rady Miejskiej (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie około 7 650 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 126 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 2018 r. i latach poprzednich, wysokość przypisów, wykonanie za okres do 30 września 2018 r., prawdopodobne wykonanie na koniec 2018r.

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 2018 r. oraz podana przez Prezesa GUS w październiku 2018 r. wynosząca 191,98 zł za 1 m³, została obniżona do wysokości 171,05 zł za 1 m³, Uchwałą Nr XLIV/434/17 z dnia 27.10.2017 r., będącej podstawą ustalenia wysokości podatku leśnego na 2019 rok (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie około 1 436 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 857 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 2018 roku, ściągальność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2018, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2018 rok i prognozy na 2019 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 2019 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 360 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2018 r. 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 kwocie 180 000,00 zł, w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2017 r. i III kwartały 2018 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2019 roku dochody wyniosą 21 532 164,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2019 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.) w wysokości 17 641 313,00 zł.

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

W 2019 roku prognozuje się wpływy w wysokości 2 000 000,00 zł, tj. na poziomie planu roku 2018. Powyższe wpływy ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji już za 10 miesięcy 2018 roku.

W dziale „**Różne rozliczenia**” planuje się kwotę dochodów bieżących w wysokości 30 196 619,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 30 141 969,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na lokatach bankowych 50 000,00 zł i wypłaconej dywidendy z Banku Spółdzielczego w Ropczycach w kwocie 4 650,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 23,26% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2019 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 2018 r. o 1 647 250,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 24 046 805,00 zł i jest niższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2018 o kwotę 435 281,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 6 095 164,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2018 r. o kwotę 2 082 561,00 zł.

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.

W dziale „**Oświata i wychowanie**” planuje się dochody w wysokości 3 812 990,50 zł, jako dochody bieżące. Dochody bieżące pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 169 300,00 zł,
- odpłatność za posiłki w szkołach i przedszkolach (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 646 500,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 062 071,00 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 403,00 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2018/2019 r. to 757 wzrost o 45 dzieci w stosunku do 2018 r.),
- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenia w przedszkolach w zakresie przekraczającym 5 godzin podstawy programowej wychowania przedszkolnego jako opłaty z innych gmin za koszt dziecka mieszkającego w innej Gminie a uczęszczającego do przedszkola publicznego lub oddziału przedszkolnego w Gminie Ropczyce (dz.801, rozdz.80103,80104 § 0830) zaplanowano w kwocie 190 000,00 zł.
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 673 199,50 zł (wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn).

Po stronie dochodów majątkowych w kwocie 1 000 000,00 zł zaplanowano (80101 § 6260) dotację z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej zadania inwestycyjnego pn. „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Ropczycach i boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 3 w Ropczycach”.

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** w wysokości 1 690 840,00 zł obejmują :

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 971 490,00 zł, z tego na finansowanie:

- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 904 290,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej – 9 100,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 58 100,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych – 668 600,00 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 - 33 700,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 196 700,00 zł,
- wypłaty zasiłków stałych – 306 000,00 zł,
- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 132 200,00 zł,

c) dochody z tytułu odpłatności za żywnienie i opłaty stałej z Domu Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych - 50 000,00 zł,

Dochody bieżące tego działu wynoszą 1 690 840,00 zł.

W dziale „**Rodzina**” na dochody ogółem w wysokości 35 277 000,00 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 150 000,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 330 000,00 zł (85505 § 0830, 0970),
- b) świadczenie wychowawcze jako dotacja z budżetu państwa na pomoc w wychowywaniu dzieci Program 500+ w kwocie 20 552 000,00 zł (85501 § 2060) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 13 309 800,00 zł (85502 § 2010) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,
- d) dochody jst z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (50% zaliczka alimentacyjna, 40% FA) w kwocie 45 000,00 zł (85502 § 2360),
- e) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – wspieranie rodziny – zaplanowano dotację celową w wysokości 968 200,00 zł (85504 § 2010),
- f) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano dotację celową w wysokości 72 000,00 zł (85513 § 2010).

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” na dochody ogółem w wysokości 15 282 947,72 zł, w tym bieżące zaplanowane w kwocie 2 366 662,00 zł składają się:

- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska – 114 000,00 zł,

- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2 252 662,00 zł (wpływy z opłaty – 2 250 000,00 zł, wpływy z tytułów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 2 000,00 zł oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 662,00 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. Planowana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi została wyliczona na podstawie złożonych deklaracji (30.09.2019 r.). Przyjmuje się, że w roku 2019 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 2 252 662,00 zł i pokryją następujące koszty:

- obierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- obsługi administracyjnej tego systemu.

W projekcie budżetu wprowadzono po stronie dochodów majątkowych dotacje celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie pn. **"Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Dębicko-Ropczyckiego Obszaru Funkcjonalnego - etap II"** , na które gmina Ropczyce zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu ze Środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, otrzymuje razem z Gminą Żyraków i Gminą Dębica dofinansowanie na w/w zadanie w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Zadanie będzie realizowane w roku 2019. Źródłami zaplanowanych dochodów na zadanie będzie:

- w 2019 r. dotacja UE (85% wydatków kwalifikowanych) to kwota 8 500 000,00 zł.

Dochody w w/w dziale w ramach rozdziału Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, zaplanowano w wysokości 4 416 285,72 zł jako majątkowe. Dochody tego działu to m.in. kwota 3 376 473,02 zł jako dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pn. **„Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw z terenu Gminy Miasta Dębica i Gminy Ropczyce”** oraz środki na dofinansowanie inwestycji pochodzące od wpłat mieszkańców zgodnie z założeniami i podpisanymi umowami.

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 2018 roku.

Dochody w dziale **„Kultura fizyczna”** zaplanowano w wysokości 800 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 634 500,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na baseny otwarte 40 000,00 zł,
- wpływy za bilety za korzystanie ze sztucznego lodowiska 7 500,00 zł,
- wpływy za wypożyczenie łyżew 3 500,00 zł,
- wpływy za korzystania z sauny 8 000,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na korty tenisowe 3 900,00 zł,
- wpływy za wypożyczenie sprzętu na korty tenisowe 250,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu do groty solno – jodowej 5 350,00 zł,
- wpływy za zwrot kosztów wynagrodzeń instruktorów 16 000,00 zł,
- wpływy za przewóz osób 81 000,00 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 135 800,00 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) – 3 900,00 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) – 6 500,00 zł, dochód Gminy to kwota 350,00 zł (5% planowane z wpływów z tytułu odpłatności za pobyt w ŚDS 85203 § 2360),
- c) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 7 400,00 zł, dochód Gminy to kwota 400,00 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) – 118 000,00 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

W projekcie budżetu wydatki bieżące i majątkowe zaplanowane zostały z uwzględnieniem następujących założeń:

- wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych gminy (z wyłączeniem wynagrodzeń) ustalone zostały na poziomie planu wydatków bieżących na dzień 1 stycznia 2018 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2018. Przewidywane wykonanie roku 2018 pomniejszone zostało o wydatki o charakterze jednorazowym. Wszystkie wydatki kalkulowane były w sposób celowy, oszczędny Ireland, mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych,
- wydatki na zakup energii zaplanowane zostały w wysokości uwzględniającej planowaną podwyżkę od 2019 roku,
- wynagrodzenia pracownicze (bez wynagrodzeń nauczycieli) ustalono podwyżką w wysokości średnio 5% z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i zmian w zatrudnieniu. Najniższe zatrudnienia pracownicze w części płacy zasadniczej podniesione zostały do wysokości 2 250 z, tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2019 r. Rozporządzeniem Rady Ministrów.
- odpis na ZFŚS ustalono uwzględniając planowaną liczbę zatrudnionych pracowników oraz prognozowaną kwotę odpisu na 1 pracownika w kwocie 1 229,30 zł (założenia do ustawy budżetowej),
- dotacje dla instytucji Kultury zaplanowane zostały na podstawie planów finansowych, skorygowanych zgodnie z założeniami do budżetu,
- dotacje dla niepublicznej jednostki systemu oświaty Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” i Niepubliczne Przedszkole „Bajkowy Zakątek” oraz dla publicznej jednostki systemu oświaty Przedszkole „Ochronka” Sióstr Służebniczek w Ropczycach, przewidziane zostały na podstawie złożonych wniosków, danych zawartych w Systemie Informacji Oświatowej i zasadami ich ustalania (ustawa i uchwała),
- dotacje dla podmiotów niepublicznych finansowane ze środków przeciwdziałania alkoholizmowi ustalone zostały po zabezpieczeniu w pierwszej kolejności wydatków na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii,
- wydatki majątkowe obejmują zadania inwestycyjne, na które zaciągnięte zostało zobowiązanie finansowe na poczet 2019 roku, pozyskano środki zewnętrzne lub planowane są wypłaty odszkodowań w związku z przejęciem nieruchomości pod realizowane inwestycje lub których realizacja rozpoczęła się w latach wcześniejszych.

Wydatki na rok 2019 w projekcie budżetu wynoszą 146 089 068,22 zł i są o ok. 21,00% wyższe od zaplanowanych na 01.01.2018 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 66 639 987,63 zł, tj. 45,62% wydatków ogółem w 2019 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 46 806 818,57 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 19 833 169,06 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4 445 094,95 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 36 252 026,61 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 814 000,00 zł;
- 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 38 000,00 zł,
- 7) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 520 193,45 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 37 379 765,58 zł, co stanowi 25,59% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 12 628 694,76 zł;
- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 24 181 070,82 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 570 000,00 zł.

Wydatki według działów i rozdziałów

Jednostkami, które realizować będą w/w wydatki są: Urząd Miejski w Ropczycach, Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ropczycach, środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach, Dom Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych w Ropczycach, Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych w Ropczycach, Żłobek Miejski, Szkoła Muzyczna I stopnia w Ropczycach, szkoły podstawowe, gimnazja oraz przedszkola.

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce na rok 2019 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 22 278,50 zł, w tym wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 22 278,50 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 18 100,00 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).

Wydatki działu „**Transport i łączność**” przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 2 387 067,12 zł obejmują wydatki bieżące w kwocie 2 089 514,26 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 297 552,86 zł.

W zakresie wydatków na drogach publicznych gminnych planowane są wydatki bieżące w kwocie 1 939 114,26 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 297 552,86 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, zakup wiat przystankowych o wartości mniejszej niż 10 000,00 zł, różne opłaty i składki, usługi transportowe, projekty koncepcyjne i wykonawcze oraz usługi pozostałe .

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

- „Budowa, przebudowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Ropczyce” w wysokości 95 670,86 zł,
- „Budowa kładki dla pieszych przez rzekę Wielopolka w miejscowości Ropczyce – Chechły” w wysokości 34 932,00 zł,
- „ Budowa parkingu dla samochodów osobowych oraz utwardzenie terenu przy ul. Siewierskiego w Ropczycach w wysokości 60 000,00 zł,
- „Poprawa połączenia komunikacyjnego pomiędzy DP Nr 1360R a DP 1343R poprzez budowę, przebudowę, rozbudowę dróg gminnych w wysokości 106 950,00 zł.

W zakresie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych planowane są wydatki bieżące w kwocie 100 0000,00 zł. Jest to wkład własny do planowanych do pozyskania środków z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi z lat poprzednich.

Pozostała działalność w kwocie 50 400,00 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 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Ropczyce” kwota 49 200,00 zł oraz wydatki dotyczące dostępu do Internetu HOT SPOT w kwocie 1 200,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 257 961,26 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 1 008 435,00 zł, z czego kwota 72 000,00 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.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 936 435,00 zł na „Wykup gruntów na różne cele”, realizowane przez Gminę. W ramach wydatków majątkowych planuje się zrealizować następujące wydatki: - wypłata odszkodowań uczestnikom scalenia w kwocie 255 000,00 zł, - wykup działki od Parafii Witkowice pod budowę nowej szkoły w Osiedlu Witkowice (rata na 2019 r.) w kwocie 576 000,00 zł,

- wykup gruntu (rata za 2019 r.) od pana Kopeć w kwocie 65 435,00 zł, - wykup gruntu od Zakładów Magnezytowych (rata za 2019 r.) w kwocie 40 000,00 zł.

Wydatki zaliczone do działu „**Działalność usługowa**” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 332 610,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 200 900,00 zł (rozd.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 105 000,00 zł (rozd.71012), koszty prac usługowych na cmentarzu komunalnym w kwocie 26 710,00 zł (rozd. 71035)

Wydatki na „**Administrację publiczną**” zaplanowano w łącznej kwocie 10 736 649,02 zł, w tym wydatki bieżące 10 119 294,02 zł, wydatki majątkowe 617 355,00 zł.

W ramach administracji publicznej dokonywane będą wydatki związane 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 287 040,00 zł (rozd.75022). Wysokość diet obliczono w oparciu o obowiązującą w tym zakresie Uchwałę Rady Miejskiej w Ropczycach i pozostają na takiej samej wysokości co w 2018 r.

Na działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 7 525 380,13 zł, w tym podatek od nieruchomości 562 723,00 zł. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej urzędy wojewódzkie (75011) - zaplanowano kwotę w wysokości 587 257,00 zł, czego dotacja na to zadanie wynosi 190 787,00 zł. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej gmina musi dodatkowo przeznaczyć

w 2019 roku z własnych dochodów kwotę 396 470,00 zł, co stanowi ok. 67,40% 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 193 900,00 zł na pokrycie kosztów związanych z poborem podatków, w tym 122 400,00 zł na wydatki z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób.

Wydatki na promocję gminy (rozd.75075), stanowią kwotę 214 746,20 złotych.

W ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jest w kwocie 1 194 825,69 zł mieszczą się wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez samorządową jednostkę organizacyjną „Zespół

Obsługi Jednostek Oświatowych”. Zespół ZOJO zapewnia jednostkom obsługiwanym wspólną obsługę administracyjną, finansowo-księgową i organizacyjną przedszkoli, szkół i jednostek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Gmina Ropczyce.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 47 355,00 zł jako zapłata za opracowanie projektu dla zadania pn. „ Poprawa dostępności architektonicznej i komunikacyjnej budynku administracyjnego Urzędu Miejskiego w Ropczycach”.

W/w dziale zaplanowano wydatki majątkowe na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 570 000,00 zł, a mianowicie:

- wniesienie wkładu do PUK Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 500 000,00 zł (tj. 1 000 udziałów po 500,00 zł),
- wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 70 000,00 zł (tj. 140 udziałów po 500,00 zł),

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 20 746,20 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. 5 533,00 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 909 070,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 309 070,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 600 000,00 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 2018 roku zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z realizacją zadania inwestycyjnego pn: „Projektowanie i budowa budynku OSP w Małej” w kwocie 500 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 100 000,00 zł na zakupy inwestycyjne, tj. na „ Zakup samochodu strażackiego dla OSP Lubzina”.

W ramach obrony cywilnej (75414) zaplanowano kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług w ramach realizacji zadań.

W ramach zarządzania kryzysowego (75421) zaplanowano kwotę 17 650,00 zł z przeznaczeniem m.in. na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego (piasek, łopaty, plandeki, worki), serwisowanie stacji pomiarowej nr SP48 zainstalowanej na rzece Wielopolka w miejscowości Okonin oraz stacji pomiaru opadu atmosferycznego SO003 zainstalowanej na budynku Zespołu Szkół w Niedźwiadzie, przegląd masztów systemu syren alarmowych w celu ustalenia ewentualnych remontów

oraz zakup szafy metalowej do przechowywania dokumentów gminnego zespołu zarządzania kryzysowego.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 6 600,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Solecckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

Na „**Obsługę długu publicznego**” zaplanowano kwotę 852 000,00 zł, a mianowicie: 750 000,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz 38 000,00 zł jako wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych dla TBS Sp. z o.o. dnia 30 czerwca 2017 roku przez Radę Miejską w Ropczycach Uchwałą Nr XL/389/17 w sprawie udzielenia poręczenia kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach. Zaplanowano udzielenie poręczenia od roku 2018 do 2047 na łączną kwotę kredytu (kapitał) 2 250 000,00 zł. Poręczenie dotyczy 50% wartości kredytu tj. 1 125 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych realizacją zadania związanego z „Budową budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Ropczycach przy ul. Mehoffera”. W związku z powyższym wprowadza się wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w 2019 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 1 038 000,00 zł, czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 200 000,00 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 838 000,00 zł, z czego rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 309 000,00 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, pozostałe rezerwy w ogólnej kwocie 529 000,00 zł zostały zaplanowane na dofinansowanie zadań w zakresie pomocy społecznej 13 000,00 zł, kultury i ochrony dóbr kultury i tradycji 75 000,00 zł oraz dofinansowanych na podstawie ustawy o sporcie 441 000,00 zł. W projekcie budżetu środki te zostały zaplanowane w łącznych kwotach, bez imiennego wyszczególniania podmiotów. Podział tych środków dokonany zostanie po przeprowadzeniu otwartych konkursów ofert. Łączna suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu gminy. Szczegółowy podział rezerw celowych określony został w § 7 ustęp od 1 do 4 projektu budżetu.

Dział 801 „**Oświata i wychowanie**”

Na wydatki w zakresie oświaty i wychowania zaplanowano kwotę 46 599 803,50 zł, co stanowi w strukturze budżetu 31,89% ogółu wydatków, z czego wydatki bieżące wynoszą 22 561 188,28 zł i stanowią 20,75% ogółu wydatków bieżących gminy w 2019 roku. Wydatki majątkowe stanowią 6 747 137,00 zł.

Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1)** koszty utrzymania szkół podstawowych – 29 267 120,28 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 19 859 186,43 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 2 269 315,76 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 432 686,09 zł,
- 2)** koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 2 404 946,81 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 046 467,11 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 299 047,70 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 59 432,00 zł,
- 3)** koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 5 850 254,90 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4 122 044,26 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 676 254,24 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44 711,95 zł,
- 4)** koszty utrzymania gimnazjów – 1 765 721,76 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 520 029,14 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych gimnazjów – 209 701,85 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 35 990,77 zł,
- 5)** inne formy kształcenia osobowo niewymienione – 250 640,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 250 640,00 zł,
- 6)** dowożenie uczniów – 398 005,67 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 32 729,02 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 276 199,65 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 89 077,00 zł,
- 7)** szkoły artystyczne (Szkoła Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 1 868 771,99 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 680 978,01 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 184 493,98 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 300,00 zł,
- 8)** doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 163 301,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 163 301,00 zł,
- 9)** stołówki szkolne i przedszkolne – 2 708 380,06 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 252 218,37 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 444 422,51 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11 739,18 zł,
- 10)** pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 1 154 301,82 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 452 941,94 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 240 524,38 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 61 238,00 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 399 597,50 zł, w tym:
- kwota 143 120,00 zł na projekt unijny pod nazwą „Przedszkole marzeń” realizowany przez Szkołę Podstawową w Niedźwizdzie Górnej w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Działanie 9.1.. Głównym celem realizacji projektu jest funkcjonowanie nowoutworzonego oddziału wychowania przedszkolnego, prowadzenie zajęć logopedycznych, zajęć kształtujących umiejętności społeczno-emocjonalne dzieci;
 - kwota 123 620,00 zł na projekt „Przedszkole na równy start” realizowany przez Szkołę Podstawową w Małej 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, doskonalenie umiejętności i kompetencji nauczycieli,
 - kwota 132 857,50 zł na projekt „Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w Publicznym Przedszkolu w Lubzinie” realizowany przez Publiczne Przedszkole w Lubzinie w ramach RPO WP na

lata 2014-2020, Działanie 9.1. Głównym celem jest utworzenie nowych miejsc w istniejącym przedszkolu, rozszerzenie oferty o dodatkowe zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dzieci, doskonalenie umiejętności i kompetencji nauczycieli,

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 – 40 758,03 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 38 838,52 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1 777,69 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 141,82 zł,

12) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych – 675 069,69 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 634 212,80 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 32 196,09 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8 660,80 zł,

13) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – 52 531,49 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 50 951,93 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1 163,08 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 416,48 zł.

W dziale Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 1 046 139,45 zł ale nie w sposób bezpośredni, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 497 934,00 Zgromadzenie Sióstr Służebniczek Ochronka Publiczne Przedszkole,
- 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) – 207 100,00 zł, w tym: niepubliczne 127 000,00 zł, publiczne 80 100,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 336 105,45 zł (złożone wnioski Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” oraz „Bajkowy Zakątek”),
- dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 5 000,00 zł zgodnie z założeniami gminnego programu Karta 3+.

Wydatki majątkowe w w/w dziale zaplanowano w łącznej kwocie 6 747 137,00 zł z przeznaczeniem na :

a) Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 3 w Ropczycach w kwocie 500 932,00 zł. Wydatki na zadaniu będą dotyczyły realizacji budowy boiska przy Zespole Szkół Nr 3 na Osiedlu Czekaj,

b) Budowa Szkoły Podstawowej w Brzezówce w kwocie 1 420 000,00 zł. Wydatki na zadaniu będą dotyczyły końcowej realizacji zadania w celu oddania do użytkowania od nowego roku szkolnego 2019/2020,

c) **Projektowanie i budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Ropczycach** w kwocie 4 650 000,00 zł. Wydatki będą obejmować zakres końcowej realizacji zadania w celu oddania obiektu do użytkowania na koniec 2019 roku,

d) **Budowa szkoły podstawowej wraz z infrastrukturą techniczną w m. Ropczyce - Witkowice** w kwocie 120 000,00 zł, co stanowić będzie zapłata za wykonaną dokumentację projektową,

e) **Projektowanie i budowa przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem przy ul. Mehoffera w Ropczycach** w kwocie 41 205,00 zł, co stanowić będzie zapłata za wykonaną dokumentację projektową,

f) **zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oświatowych** w kwocie 15 000,00 zł, z przeznaczeniem na uzupełnienie wyposażenia w jednostkach oświatowych.

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano 413 900,00 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. Pozostała kwota 14 000,00 zł stanowi dotację celową na rzecz Gminy Miasto Rzeszów, w ramach realizacji zadań bieżących na podstawie porozumień (Izba Wyrzeźwień 85158).

Na realizację zadań w zakresie „**Pomocy społecznej**” przewidziano kwotę w wysokości 4 269 368,95 zł, z tego: 971 490,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 668 600,00 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) – 334 270,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 247 920,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 85 420,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9300,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 312 000,00 zł (85202 § 4330),
 - ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 904 290,00 zł (zadanie zlecone sfinansowane w całości z dotacji celowej),
 - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 6 000,00 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 własne) w kwocie 33 700,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 346 700,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 196 700,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 150 000,00 zł),
- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 60 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 306 000,00 zł (zadanie sfinansowane w kwocie 306 000,00 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 58 100,00 zł, środki gminne 319 113,00 zł) – 377 213,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 9 100,00 zł na zadania własne w kwocie 132 200,00 zł, środki gminne 1 049 415,00) – 1 190 715,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 044 215 00,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 121 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25 500,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 90 000,00 zł.

W rozdziale Pozostała działalność (85295) zaplanowano również wydatki związane z realizacją programów ponoszonych ze środków unii Europejskiej, a mianowicie projekt pn. **„Wśród swoich- wsparcie społeczne w Gminie Ropczyce”**, realizowany w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020, Działanie 8.3 Zwiększenie dotępeu do usług społecznych i zdrowotnych. Realizacja projektu trwa od miesiąca września 2018 r. do sierpnia 2019 r. Wartość przedmiotowego Projektu wynosi 154 333,68 zł, przy czym 146 603,68 zł stanowi kwota dofinansowania a pozostałe 7 730,00 zł to wkład własny Gminy. Według planowanego budżetu na 2019 rok przypada do wydatkowania ogólnie kwota 120 595,95 zł, w tym: wkład własny – 5 600,00 zł, a kwota dofinansowania RPO – 114 995,95 zł (w tym: środki unijne 102 891,11 zł, budżet państwa 12 104,84 zł). W projekcie tym Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ropczycach realizuje od miesiąca września 2018 r. usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania osób wymagających wsparcia oraz pomoc sąsiedzką. Do tego celu zatrudniono 2 opiekunki domowe oraz 2 osoby w ramach pomocy sąsiedzkiej. Zaplanowano także zadanie w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa osobom niesamodzielnym w sytuacjach zagrożenia życia lub zdrowia w postaci zakupu dla każdej osoby tzw. „pudełka życia”. Zabezpieczono także pomoc pracownika socjalnego, któremu zaplanowano dodatek specjalny.

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 30 649,00 zł. Z terenu Miasta i Gminy Ropczyce uczestnikami

warsztatu jest 31 osób niepełnosprawnych (zgodnie ze złożonym pismem o dofinansowanie ZIN.640.1.31.2018.MK z dnia 20.09.2018 r.).

Dział 853 **„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** realizuje program przyjęty w Gminie Ropczyce Uchwałą Nr XXXVI/33/17 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 31 marca 2017 r., pn. „Ropczyce Przyjazne Seniorom”. Program skierowany jest do osób, które ukończyły 60. rok życia i zamieszkują na terenie Gminy Ropczyce. Partnerzy programu oferują dla seniorów zniżki na usługi, zniżki na produkty, bezpłatne lub promocyjne wejścia i inne promocje. Katalog aktualnych ulg i zwolnień oferowanych przez partnerów publikowany jest na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Ropczycach. Podstawa do korzystania z ulg w ramach programu jest Ogólnopolska Karta Seniora – Miasto Ropczyce, wydawana przez Urząd Miejski w Ropczycach. Na ten cel zaplanowano kwotę 4 000,00 zł, przeznaczoną na wydrukowanie kart uprawniających do zniżek dla osób objętych programem.

Dział 854 **„Edukacyjna opieka wychowawcza”** realizuje zadania na kwotę 1 369 464,22 zł, jako:

- 85401 świetlice szkolne w kwocie 1 308 418,35 zł,
- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 21 045,87 zł,
- 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 40 000,00 zł.

W dziale 855 – **„Rodzina”**, Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki bieżące w kwocie 36 538 233,19 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 734 478,69, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 664 622,50 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 34 139 132,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

- ♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze (500+) w kwocie 20 552 000,00 zł – zadanie zlecone i sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa w kwocie 20 552 000,00 zł.
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 13 309 800,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 64 116,00 zł) – 13 373 916,00 zł,
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 1 086 336,00 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). Zadanie zlecone, sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 968 200,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 118 136,00 zł,
- ♦ rozdz. 85505 tworzenie i funkcjonowanie żłobków plan wydatków bieżących 1 365 981,19 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 016 958,69 zł, wydatki związane

z realizacją ich statutowych zadań – 346 722,50 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 300,00 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania żłobka na osiedlu Barbary oraz nowopowstałego na Osiedlu Granice,

- ♦ rozdz. 85508 rodziny zastępcze – 84 000,00 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),
- ♦ rozdz. 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 72 000,00 zł,
- ♦ rozdz. 85595 pozostała działalność – 4 000,00 zł, w ramach którego zaplanowano wydatki dotyczące realizacji gminnej Karty Rodziny Wielodzietnej 3+. Program adresowany jest do rodzin wielodzietnych zamieszkujących i zameldowanych na terenie Gminy Ropczyce. Posiadacze kart tego programu mogą korzystać ze zniżek oferowanych zarówno przez podmioty publiczne jak i prywatne. W katalogu ulg, zniżek i bonifikat oferowanych przez podmioty publiczne znajdują się następujące ulgi:
 - 1) w Ropczyckim Centrum Sportu i Rekreacji: 50% zniżki w cenie biletów na: krytą pływalnię, baseny otwarte, korty tenisowe, lodowisko, saunę, grotę solną,
 - 2) dla korzystających z wychowania przedszkolnego poza minimum (5 godzin dziennie) 50% zniżki za każdą godzinę,
 - 4) niższa opłata do 1 m³ wody doprowadzonej urządzeniami wodociągowymi przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Ropczycach oraz ścieków doprowadzonych urządzeniami kanalizacyjnymi do oczyszczalni ścieków.

Katalog ulg, zniżek i bonifikat znajduje się na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Ropczycach: www.ropczyce.eu i jest na bieżąco uaktualniany.

Na realizację zadań w zakresie „**Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska**” planuje się wydatkować kwotę w wysokości 32 620 327,72 zł, w tym 4 604 042,00 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 28 016 285,72 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

- rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 65 000,00 zł (m.in. wydatki koszty opracowań projektów mających na celu ochronę miasta i gminy przed powodzią, koszty rozstrzygnięcia sporów wodno-prawnych, wydatki związane z ochroną środowiska itp.
- rozdz. 90002 gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 2 252 662,00 zł. 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) (rozdz. 90002) zostały zaplanowane wydatki w wysokości 2 252 662,00 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.
- rozdz. 90003 oczyszczanie miast i wsi (letnie i zimowe) w kwocie 210 000,00 zł,

- rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 246 000,00 zł,
- rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 52 100,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za pochówki bezpańskich zwierząt),
- rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 1 210 500,00 zł
- rozdz. 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 8 000,00 zł (m.in. wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną),
- rozdz. 90095 pozostała działalność kwocie 659 780,00 zł, zaplanowano wydatki związane z kosztami utrzymania szaleńców miejskich, budynków komunalnych oraz obiektu po dawnym PKS, opłaty za najem i media pomieszczeń socjalnych, dzierżawa szaleńca na placu targowym, koszty mediów w budynkach komunalnych będących własnością gminy.

Na inwestycje z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska planuje się wydatkować kwotę w wysokości 900 000,00 zł z przeznaczeniem na:

a) Budowę nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Ropczyce – 100 000,00 zł (90015 § 6050),

b) Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Dębicko – Ropczyckiego Obszaru Funkcjonalnego – etap II – 23 500 000,00 zł (90001 § 6050). Wydatki projektu planowane są do realizacji zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. Projekt Gminy Ropczyce realizuje z Gminą Żyraków i Gminą Dębica. Po stronie Gminy Ropczyce wartość zadania wynosi ok. 24 000 000,00 zł, dofinansowanie stanowić ma 8 500 000,00 zł (85% wydatków kwalifikowanych). Realizacja Projektu do końca 2019 roku.

c) Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw z terenu Gminy Miasta Dębica i Gminy – 4 416 285,72 zł (90095 § 6050). W w/w kwocie zaplanowano kwotę 3 376 473,02 zł z tytułu dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, środki prywatne (wpłaty mieszkańców) 1 039 812,70 zł. Celem projektu jest zwiększenie poziomu wykorzystania energii OZE w gospodarstwach domowych na terenie Gminy Ropczyce. W ramach projektu zostaną zaprojektowane i wybudowane instalacje solarne i fotowoltaiczne do wytwarzania energii ciepłej.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 9 100,00 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 3 086 028,00 zł. Zaplanowane wydatki stanowią grupę bieżących, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Ropczycach - 1 890 000,00 zł,

- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 191 128,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące to kwota 4 900,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 4 900,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „**Kultura fizyczna**” zaplanowane wydatki w kwocie 3 858 200,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 3 693 200,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 165 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 13 800,00 zł przeznaczoną na ubezpieczenie mienia po przeprowadzonej termomodernizacji na basenach krytych w latach wcześniejszych.

W ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 3 837 400,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 11 771 300,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 1 879 900,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21 200,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 800 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 165 000,00 zł na wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach działalności RCSiR. , 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 7 000,00 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 2019 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **4 445 094,95 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 2019 rok.