

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2020 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2020 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2018 r., poz. 1530 z późn. zm);
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. , poz. 869 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 2014 r., poz. 1053 z późn.zm);
5. Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2019, poz. 1481 i 1818) 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 ST3.4750.31.2019 Ministra Finansów z dnia 15 października 2019 r. o rocznych planowanych kwotach na 2020 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.3110.16.2019 Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2019 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113-21/2019 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 1 października 2019 r. o planowanej na 2020 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 2019 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2019 r.

Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2020 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2020 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 129 736 685,00 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 131 409 308,00 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 6 622 221,00 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 4 949 598,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **6 622 221,00 zł** z tytułu:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji gminnych w kwocie **4 949 598,00 zł**, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4 949 598,00 zł,
- z tytułu środków z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Funduszu Dróg Samorządowych) w kwocie 1 672 623,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją projektu pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 107549R ulica Skorodeckiego w Ropczycach".

Planowane **rozchody** w wysokości **4 949 598,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2020 roku wynosi 11,95% planowanych dochodów. Natomiast wskaźnik jednoroczny, ustalony dla danego roku budżetowego 2020 wynosi 5,64%.

Planowane rozchody wg poszczególnych spłat rat kredytów przedstawiają się następująco:

Kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Ropczycach:

- umowa z 2014 r. na kwotę 4 189 598,00 zł - 1 539 598,00 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 - 410 000,00 zł
- umowa z 2016 r. na kwotę 3 980 912,00 zł - 1 000 000,00 zł
- umowa z 2018 r. na kwotę 5 351 065,00 zł - 100 000,00 zł

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

- umowa z 2015 r. na kwotę 3 357 882,00 zł - 1 000 000,00 zł

Kredytu zaciągniętego w Banku BPS S.A. Warszawa:

- umowa z 2017 r. na kwotę 4 755 000,00 zł - 500 000,00 zł

Kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. Warszawa:

- umowa z 2018 r. na kwotę 1 000 000,00 zł - 250 000,00 zł

Kredyty planowane do zaciągnięcia do końca 2019.:

- umowa z 2019 r. na kwotę 4 814 761,00 zł - 50 000,00 zł
- umowa z 2019 r. na kwotę 4 510 270,00 zł - 50 000,00 zł

Stan zadłużenia na koniec 2020 roku wynosić będzie **40 119 488,00 zł** i będzie to zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i emisji obligacji w 2019 r. w kwocie 12 000 000,00 zł.

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 11,95%, przy czym:

Spłat rat kredytów	4 949 598,00 zł
Odsetki	1 000 000,00 zł
Razem:	5 949 598,00 zł

Maksymalny wskaźnik spłaty dla 2020 roku w oparciu o trzy ostatnie lata, tj. 2017, 2018 i 2019 r. (2017 r. – 16,34%, 2018 r. – 11,84%, plan na koniec III kw. 2019 r. – 13,34%) wynosił będzie 5,64%. Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Dla 2020 r. projektowana kwota nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) to 3 536 456,20 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2020 r. oparty jest na wykonaniu dochodów w roku 2018, wykonania za III kwartał 2019 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2020 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 2020 w porównaniu z rokiem 2019 zaplanowano nieznacznie wyższe dochody budżetu z tytułu: udziału w PIT, dotacji na zadania bieżące.

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 129 736 685,00 zł, tj. 96,13%, planu za III kwartał 2019 roku, z tego:

1. Dochody własne w kwocie 51 382 201,39 zł, które stanowią 39,61% dochodów ogółem w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 29 405 157,21 zł, co stanowi 22,67% dochodów ogółem,
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 1 100 000,00 zł, co stanowi 0,85% dochodów ogółem,

- 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 20 070 460,00 zł, co stanowi 15,47% dochodów ogółem,
- 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 000 000,00 zł, co stanowi 0,77% dochodów ogółem,
- 5) pozostałe dochody własne w kwocie 193 415,82 zł, co stanowi 0,15% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe w kwocie 46 036 206,75 zł, co stanowi 35,48% dochodów ogółem.
3. Subwencja ogólna w kwocie 30 490 244,00 zł, co stanowi 23,50% dochodów ogółem.
4. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE (bieżące i inwestycyjne) w kwocie 1 828 032,86 zł, co stanowi 1,41% dochodów ogółem.

Limit wydatków budżetu Gminy Ropczyce w 2020 r. został ustalony w oparciu o następujące założenia:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 123 466 611,76 zł, tj. o ok. 13,00% więcej w stosunku do planu na 01.01.2019 rok. Wydatki bieżące stanowią 93,96% wydatków ogółem zaplanowanych na 2020 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 49 571 695,05 zł, co stanowi 37,72% wydatków ogółem,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 23 493 348,27 zł, co stanowi 17,89% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4 865 933,94 zł, co stanowi 3,70% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 44 313 134,83 zł, co stanowi 33,72% wydatków ogółem,
 - 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 184 499,67 zł, co stanowi 0,14% 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 1 000 000,00 zł, co stanowi 0,76% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 942 696,24 zł, co stanowi 6,04% wydatków ogółem.

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 2020 r. zaplanowane zostały w kwocie 129 736 685,00 zł, a mianowicie: dochody bieżące 127 003 067,96 zł i dochody majątkowe 2 733 617,04 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2060)
- 43 904 633,00 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie

budżetu na 2020 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2020 r.) ,

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 1 730 671,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2020 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2020 r.), w tym - 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) – 50 000,00 zł,
- subwencje ogólne z budżetu państwa – 30 490 244,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 6 056 118,00 zł oraz część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 24 434 126,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 21 070 460,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 29 405 157,21 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 1 461 902,75 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1 100 500,00 zł (70005 § 0770),
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 1 060 217,04 zł, a mianowicie: Projekt „Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach” 810 221,00 zł (01041 § 6257), „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lubzina” 249 996,04 zł (75412 § 6257),
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – 563 400,00 zł (80101 § 6260).

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

W dziale **„Rolnictwo i łowiectwo”** (rozdział 01041 § 6257) zaplanowane dochody w kwocie 810 221,00 zł. Gminie Ropczyce została przyznana na podstawie złożonego wniosku pomoc w sprawie finansowania projektu pn. „Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach”. Pomoc została udzielona na podstawie ustawy o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020.

W dziale **„Transport i łączność”** (dział 600) zaplanowane dochody w kwocie 157 000,00 zł obejmują wpływy z tytułu dochodów bieżących.

Dochody bieżące z wpływów z opłat lokalnych pobieranych przez jst, a mianowicie:

- opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 50 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie ze strefy płatnego parkowania w kwocie 85 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na obszarze Gminy Ropczyce w kwocie 20 000,00 zł,
- odsetki z w/w opłat w kwocie 2 000,00 zł.

Dochody zaplanowane w dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” (dział 700) w kwocie 1 320 000,00 zł obejmują:

dochody bieżące w kwocie 210 000,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1 110 000,00 zł.

Dochody bieżące stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 140 000,00 zł, w tym:

- czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – 80 000,00 zł,
- czynsze dzierżawne – 50 000,00 zł,
- pozostałe dochody – 10 000,00 zł,

b/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 60 000,00 zł (wpływy skalkulowano na podstawie wydanych decyzji ustalających wysokość opłat),

c/ wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 3 000,00 zł,

d/ wpływy z różnych dochodów (ze świadczonych usług wypisów, wyrysów) w kwocie 5 000,00 zł,

e/ wpływy z tytułu odsetek w kwocie 2 000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 1 110 000,00 zł stanowią:

a/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 1 100 000,00 zł. 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 Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe,
- działki przy ul. Zielonej dawny PKS 0,25 ha w użytkowanie wieczyste,
- lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno,
- działki pod garażami na rzecz użytkownika wieczystego;

b/ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 10 000,00 zł.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 20209 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 „**Działalność usługowa**” (dział 710) dochody zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł jako opłaty cmentarne na cmentarzu komunalnym w Ropczycach.

W dziale „**Administracja publiczna**” (dział 750) dochody zaplanowane w kwocie 310 310,00 zł stanowią dochody bieżące jako: dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 179 210,00 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, refundacja kosztów za media z 2019 r.) – 130 000,00 zł oraz wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 000,00 zł.

W dziale **„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** (dział 751) planowane dochody bieżące w kwocie 5 517,00 zł stanowi dotacja celowa z Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale **„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** (dział 754) zaplanowano kwotę 252 839,04 zł, w tym:

- dochody bieżące 2 843,00 zł stanowi dotacja celowa z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przeznaczona na zadania w zakresie obrony cywilnej,
- dochody majątkowe 249 996,04 zł dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej IV Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego, działanie 4.1 Zapobieganie i zwalczanie zagrożeń RPO WP na lata 2014-2020 na „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lubzina”.

W dziale **„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** (dział 756) zaplanowano dochody bieżące w kwocie 40 797 256,21 zł, co stanowi 31,45 % dochodów ogółem. Zwaloryzowano stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz wg wysokości stawek podatkowych podjętych przez Radę Miejską w Ropczycach dnia 28 października 2019 r. na 2020 r. Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2020 rok, dokonano analizy struktury podmiotów opodatkowania, ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej.

Podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości uwzględniającej uchwalone przez Radę Miejską Uchwałą Nr XV/129/19 z dnia 28.10.2019 r. stawki podatku od nieruchomości na 2020 rok. Nadmienić należy, że w roku 2020 stawki te nieznacznie wzrosły o ok. 3%. 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 2020 r. dochody zostały obliczone na podstawie obowiązujących stawek podjętych Uchwałą Nr XV/131/19 z dnia 28.10.2019 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 2019 r. wynosząca 58,46 zł za 1 dt, została obniżona do wysokości 48,80 zł za 1 dt, będącej podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2020 rok Uchwałą Nr XV/129/19 z dnia 28.10.2019 r. Rady Miejskiej (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie

około 7 650 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 132 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 2019 r. i latach poprzednich, wysokość przypisów, wykonanie za okres do 30 września 2019 r., prawdopodobne wykonanie na koniec 2019r.

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 2019 r. oraz podana przez Prezesa GUS w październiku 2019 r. wynosząca 194,24 zł za 1 m3, została obniżona do wysokości 171,05 zł za 1 m3, Uchwała Nr XV/133/19 z dnia 28.10.2019 r., będącej podstawą ustalenia wysokości podatku leśnego na 2020 rok (średnia wielkość hektarów przeliczeniowych kształtuje się na poziomie około 1 438 ha w przypadku osób fizycznych oraz około 848 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 2019 roku, ściągальność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2019, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2019 rok i prognozy na 2020 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 ściągальnięcia należności budżetu gminy.

Prognozę dochodów na 2020 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 315 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2019 r. oraz ilości zarejestrowanych punktów handlowych. Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za wydawanie licencji taxi, opłata skarbową, opłata eksploatacyjną ustalono szacunkowo w kwocie 305 000,00 zł, w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2018 r. i III kwartały 2019 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2020 roku dochody wyniosą 21 070 460,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2020 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.) w wysokości 20 070 460,00 zł.

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

W 2020 roku prognozuje się wpływy w wysokości 1 000 000,00 zł, Powyższe wpływy ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji już za 10 miesięcy 2019 roku.

W dziale „**Różne rozliczenia**” (dział 758) planuje się kwotę dochodów bieżących w wysokości 30 586 944,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 30 490 244,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na kontach bankowych 50 000,00 zł i wypłaconej dywidendy z Banku Spółdzielczego w Ropczycach w kwocie 4 670,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 23,50% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2020 r. jest niższa w porównaniu z planem w 2019 r. o 280 428,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 24 434 126,00 zł i jest niższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2019 o kwotę 241 382,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 6 056 118,00 zł i jest niższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2019 r. o kwotę 39 046,00 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**” (dział 801) planuje się dochody w wysokości 3 734 340,75 zł, jako dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące w kwocie 3 170 940,75 zł pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§0660) - 223 000,00 zł,
- odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (§0670) (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 689 000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 130 919,00 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 437,00 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2019/2020 r. to 787 wzrost o 33 dzieci w stosunku do 2019 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 300 000,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 671 847,00 zł (wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (dz.801, rozdz.80195 § 2007) – 156 174,75 zł, na dofinansowanie Projektu „Przedszkole na dobry start”

realizowanego przez Szkołę Podstawową w Brzezówce ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

Po stronie dochodów majątkowych w kwocie 563 400,00 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”** (dział 852) w wysokości 1 896 843,00 zł obejmują:

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w kwocie 1 012 363,00 zł,

z tego na finansowanie:

- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 920 063,00 zł,

- ośrodki pomocy społecznej – 16 130,00 zł,

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 76 000,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych (§ 2030) – 794 480,00 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 - 42 300,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 214 200,00 zł,

- zasiłki stałe – 403 200,00 zł,

- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 134 780,00 zł,

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

d) wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez MGOPS – 40 000,00 zł.

W dziale **„Rodzina”** (dział 855) na dochody ogółem w wysokości 43 213 600,00 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 250 000,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 259 000,00 zł (85505 § 0830, 0970),

- b) świadczenie wychowawcze jako dotacja z budżetu państwa na pomoc w wychowywaniu dzieci Program 500+ w kwocie 29 828 000,00 zł (85501 § 2060) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,

- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 11 701 200,00 zł (85502 § 2010) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,

- d) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – wspieranie rodziny – zaplanowano dotację celową w wysokości 1 117 100,00 zł (85504 § 2010),

- e) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano dotację celową w wysokości 58 300,00 zł (85513 § 2010).

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” (dział 900) na dochody ogółem w wysokości 5 746 814,00 zł, w tym bieżące składają się:

- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (rozdz.90019§ 0690) – 100 000,00 zł,
- wpływy z opłaty produktowej – 250,00 zł,
- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5 646 564,00 zł (wpływy z opłaty – 5 642 564,00 zł, wpływy z tytułów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 2 000,00 zł oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 2 000,00 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 2020 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 5 646 564,00 zł i pokryją następujące koszty:

- obierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- obsługi administracyjnej tego systemu,
- koszty zakupu nowych kontenerów,
- koszty obsługi wysyłki informacji zmian wysokości opłat na 2020 r.

W 2020 roku planuje się podwyżkę opłat pobieranych od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi aby móc zrównoważyć system obsługi. Planowane podwyżki opłat mają być podjęte na sesji Rady Miejskiej w miesiącu listopadzie 2019 r.

Dochody w dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” (dział 921) w kwocie 50 000,00 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 podstawie informacji Starosty Ropczycko-Sędziszowskiego z dnia 15.10.2019 r. o wysokości zaplanowanych środków finansowych w budżecie powiatu ropczycko-sędziszowskiego na 2020 rok na realizację zadań o których mowa w Porozumieniu z dnia 7 września 2012 r. w sprawie powierzenia Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej w Ropczycach zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego.

Dochody w dziale „**Kultura fizyczna**” (dział 926) zaplanowano w wysokości 840 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 630 000,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na baseny otwarte 39 500,00 zł,
- wpływy za bilety za korzystanie ze sztucznego lodowiska 7 500,00 zł,

- wpływy za wypożyczenie łóżew 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 51 000,00 zł,
- wpływy za przewóz osób 91 000,00 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 158 900,00 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) – 1 600,00 zł,
- b) ośrodki wsparcia (85203 § 2350) – 8 600,00 zł,
- c) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228 § 2350) – 4 700,00 zł,
- d) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 144 000,00 zł.

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 2019 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2019. Przewidywane wykonanie roku 2019 pomniejszone zostało o wydatki o charakterze jednorazowym. Wszystkie wydatki kalkulowane były w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych,
- wydatki na zakup energii zaplanowane zostały w wysokości uwzględniającej planowaną podwyżkę od 2020 roku o około 40%,
- wynagrodzenia pracownicze (bez wynagrodzeń nauczycieli) ustalono podwyżką w wysokości średnio 3% z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i zmian w zatrudnieniu. Najniższe zatrudnienia pracownicze w części płacy zasadniczej podniesione zostały do wysokości 2 600 z, tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2020 r. Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r.
- odpis na ZFŚS ustalono uwzględniając planowaną liczbę zatrudnionych pracowników oraz prognozowaną kwotę odpisu na 1 pracownika w kwocie 1 271,20 zł,
- 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 2020 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 2020 w projekcie budżetu wynoszą 131 409 308,00 zł i są o ok. 10% niższe od zaplanowanych na 01.01.2019 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 123 466 611,76 zł, tj. 93,96% wydatków ogółem w 2020 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 49 571 695,05 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 23 493 348,27 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 4 865 933,94 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 44 313 134,83 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 1 000 000,00 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 184 499,67 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 7 942 696,24 zł, co stanowi 6,04% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 5 299 163,05 zł;
- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 643 533,19 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 1 000 000,00 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 2020 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 1 330 626,33 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 57 293,14 zł, a mianowicie:

- wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 22 293,14 zł, zaplanowano w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1027),

- opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej w wysokości 15 000,00 zł,

- 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);

2. wydatki majątkowe w kwocie 1 273 333,19 zł jako wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach”. Na zadanie podpisana została dnia 24.07.2019 r. umowa o przyznaniu pomocy Nr 00011-65171-UM0900010/19 na podstawie ustawy o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020.

Gminie Ropczyce na podstawie umowy przyznano pomoc w wysokości 810 221,00 zł, tj. 63,63% kosztów kwalifikowanych projektu, natomiast udział Gminy stanowić ma 463 112,19 zł. Celem planowanego projektu jest promowanie lokalnych produktów, budzenie inicjatyw i tworzenie warunków do handlu dla lokalnych producentów rolnych poprzez przebudowę targowiska w Ropczycach.

Wydatki działu „**Transport i łączność**” przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 4 234 548 zł obejmują wydatki bieżące w kwocie 1 480 885,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 2 753 663,00 zł.

W zakresie wydatków na drogi publiczne wojewódzkie (rozdz.60013) w kwocie 3 726,00 zł planowane wydatki bieżące jako opłaty za zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogi krajowej oraz wydatki majątkowe na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 986 Tuszyma-Ropczyce-Wiśniowa polegającej na budowie chodnika w km 27+000 do km 27+500 strona prawa wraz z przejściem dla pieszych w m.Łączki Kucharskie”. Gmina przejęła realizację w/w zadania od Województwa Podkarpackiego.

W zakresie wydatków na drogi publiczne powiatowe (rozdz.60014) w kwocie 1 759,00 zł planowane są opłaty za zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogi powiatowej.

W zakresie wydatków na drogach publicznych gminnych (rozdz.60016) w kwocie 3 858 663,00 zł, planowane są wydatki bieżące w kwocie 1 305 000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 2 553 663,00 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, wydatki na utrzymanie strefy płatnego parkowania i różne opłaty i składki, usługi transportowe, projekty koncepcyjne i wykonawcze oraz usługi pozostałe .

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wydatki w kwocie 2 553 663,00 zł na zadania inwestycyjne a mianowicie:

- „Budowa, przebudowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Ropczyce” w wysokości 110 000,00 zł, jako opracowanie projektów na w/w zadania,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 107549R ulica Skorodeckiego w Ropczycach” w wysokości 2 443 663,00 zł. Na zadanie podpisano dnia 17.09.2019 r. umowę nr FDS-G34/B/2019 w sprawie udzielenia dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych rocznego zadania gminnego z Wojewodą Podkarpackim. Kwota dofinansowania nie może być wyższa niż równowartość 70% całkowitych rzeczywistych kosztów kwalifikowanych zadania, co daje kwotę 1 672 623,00 zł, pozostała kwota 771 040,00 zł stanowi udział Gminy.

W zakresie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (rozdz.60078) 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 (rozdz.60095) w kwocie 70 400,00 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 50 400,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych w kwocie 20 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 267 357,67 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”** (dział 700) kwotę 494 647,00 zł, z czego kwota 154 647,00 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 340 000,00 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 100 000,00 zł, - wykup działki pod boisko w Niedźwiadzie w kwocie 50 000,00 zł, - wykupy gruntów w kwocie 190 000,00 zł jako nabywane pod potrzeby inwestycji drogowych czy innych.

Wydatki zaliczone do działu 710 **„Działalność usługowa”** przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 313 900,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 190 900,00 zł (rozdz.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 115 000,00 zł (rozdz.71012), koszty prac usługowych i płatności za energię na cmentarzu komunalnym w kwocie 8 000,00 zł (rozdz. 71035).

Wydatki zaliczone do działu 720 „**Informatyka**” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 764,67 zł, jako końcowa płatność dotycząca wynagrodzenia koordynatora projektu realizowanego w 2019 roku pn. „**Kompetencje cyfrowe mieszkańców Gminy Ropczyce kluczem do sukcesu**”.

Wydatki na „**Administrację publiczną**” zaplanowano w łącznej kwocie 11 391 462,38 zł, w tym wydatki bieżące 10 331 962,38 zł, wydatki majątkowe 1 059 500,00 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 328 920,00 zł (rozdz.75022). Wysokość diet obliczono w oparciu o obowiązującą w tym zakresie Uchwałę Rady Miejskiej w Ropczycach i pozostają na takiej samej wysokości co w 2019 r.

Na działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 7 864 658,70 zł, w tym podatek od nieruchomości 600 000,00 zł. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej urzędy wojewódzkie (75011) - zaplanowano kwotę w wysokości 534 248,74 zł, czego dotacja na to zadanie wynosi 179 210,00 zł. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej gmina musi dodatkowo przeznaczyć w 2020 roku z własnych dochodów kwotę 355 038,74 zł, co stanowi ok. 66,46% 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 (116 570,01 zł), koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników, opłata na PFRON (35 000,00 zł) .

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 (75095) zaplanowano również kwotę w wysokości 182 400,00 zł na: pokrycie kosztów związanych z poborem podatków z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób w kwocie 60 000,00 zł oraz wypłacane diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli w kwocie 122 400,00 zł.

Wydatki na promocję gminy (rozdz.75075), stanowią kwotę 234 782,20 złotych.

W ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jst w kwocie 1 168 547,54 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 łącznie kwotę 1 059 500,00 zł jako:

- zadanie „Wdrożenie systemu do elektronizacji zamówień publicznych” w kwocie 20 000,00 zł,
- „wydatki na zakupy inwestycyjne na potrzeby UM w Ropczycach” w kwocie 39 500,00 zł.

W/w dziale zaplanowano wydatki majątkowe na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 1 000 000,00 zł, a mianowicie:

- wniesienie wkładu do PUK Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 1 000 000,00 zł (tj. 2 000 udziałów po 500,00 zł), jako ostatnia transza wynikająca z Uchwały Nr IV/32/19 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XLVI/457/17 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 22 grudnia 2017 roku, wydatki dotyczące podwyższenia kapitału założycielskiego Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Ropczycach, w celu zabezpieczenia finansowego i realizacji projektu pn.: „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków przy ul. Masarskiej w Ropczycach”.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 26 782,50 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 5 537,61 zł w ramach których wysokość 5 517,00 zł to dotacja celowa 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 938 463,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 533 263,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 405 200,00 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 ramach wydatków majątkowych (§6060) zaplanowano kwotę 405 200,00 zł na zakupy inwestycyjne, tj. na „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lubzina” w kwocie 370 200,00 zł oraz „Zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP na terenie Gminy Ropczyce” w kwocie 35 000,00 zł.

W ramach zadania „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lubzina” kwota 249 999,04 zł stanowi dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej IV Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego, działanie 4.1 Zapobieganie i zwalczanie zagrożeń RPO WP na lata 2014-2020 a pozostała kwota 120 203,96 zł stanowi udział Gminy.

W ramach obrony cywilnej (75414) kwotę 2 843,00 zł stanowi dotacja celowa z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przeznaczona na zadania w zakresie obrony cywilnej, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług w ramach realizacji zadań.

W ramach zarządzania kryzysowego (75421) zaplanowano kwotę 32 500,00 zł z przeznaczeniem m.in. na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego (piasek, łopaty, plandeki, worki, osuszacz, wodery rękawy przeciwpowodziowe), serwisowanie stacji pomiarowej nr SP48 zainstalowanej na rzece Wielopółka 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 urządzenia wielofunkcyjnego służącego do pracy gminnego zespołu zarządzania kryzysowego.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 12 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

Na „**Obsługę długu publicznego**” zaplanowano kwotę 1 038 000,00 zł, a mianowicie: 1 000 000,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek wraz z prowizjami od uruchomienia planowanego kredytu 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 2020 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 976 000,00 zł, czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 300 000,00 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 676 000,00 zł, z czego:

- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 370 000,00 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 306 000,00 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 218 000,00 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 rezerwa 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 44 099 200,17 zł, co stanowi w strukturze budżetu 33,56% ogółu wydatków, z czego wydatki bieżące wynoszą 42 389 200,17 zł i stanowią 34,33% ogółu wydatków bieżących gminy w 2020 roku. Wydatki majątkowe stanowią 1 710 000,00 zł.

Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1) koszty utrzymania szkół podstawowych – 26 938 837,17 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 22 086 085,33 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 2 640 906,70 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 501 845,14 zł,
- 2) koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 2 918 819,31 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 503 074,01 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 337 941,08 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 77 804,22 zł,
- 3) koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 5 344 456,08 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4 548 112,77 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 747 823,76 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 48 59,55 zł,
- 4) koszty utrzymania gimnazjów – 110 530,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 97 114,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych gimnazjów – 13 416,00 zł,
- 5) inne formy kształcenia osobowo niewymienione – 12 660,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 12 660,00 zł,
- 6) dowożenie uczniów do szkół – 587 923,21 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 71 568,64 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 404 307,57 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 112 047,00 zł,
- 7) szkoły artystyczne (Szkoła Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 2 021 465,61 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 818 404,19 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 199 561,42 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 500,00 zł,
- 8) doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 173 257,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 173 257,00 zł,
- 9) stołówki szkolne i przedszkolne – 2 770 643,01 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 443 769,28 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 319 023,73 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 850,00 zł,
- 10) pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 852 875,43 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 370 646,24 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 233 522,64 zł, świadczenia na rzecz osób

fizycznych – 64 971,55 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 183 735,00 zł, w tym:

- kwota 183 735,00 zł na projekt „Przedszkole na dobry start” realizowany przez Szkołę Podstawową w Brzezówce ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WP na lata 2014-2020, w kwocie 156 174,75 zł, pozostała kwota 27 560,25 zł stanowi udział Gminy. Głównym celem jest utworzenie nowych miejsc w ośrodku wychowania przedszkolnego, 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 – 81 163,69 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 75 291,83 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5 377,44 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 494,42 zł,

12) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych – 1 059 160,38 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 994 139,82 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 47 068,89 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17 951,67 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 – 2 150,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 150,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 1 074 759,28 zł ale nie w sposób bezpośredni są kosztami utrzymania placówek oświatowych, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 552 300,00 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) – 276 000,00 zł, w tym: niepubliczne 150 000,00 zł, publiczne 126 000,00 zł,

- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 522 459,28 zł (złożone wnioski Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” w kwocie 220 921,60 zł oraz „Bajkowy Zakątek” w kwocie 301 537,68 zł),

- dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 500,00 zł zgodnie z założeniami gminnego programu Karta 3+.

Wydatki majątkowe w w/w dziale zaplanowano w łącznej kwocie 1 710 000,00 zł z przeznaczeniem na :

a) Projektowanie i budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Ropczycach w kwocie 1 550 000,00 zł. Wydatki będą obejmować zakres końcowej realizacji zadania w celu oddania obiektu do użytkowania na koniec 2019 roku, (w tym pierwsze wyposażenie sportowe ok. 300 000,00 zł).

b) Budowa szkoły podstawowej wraz z infrastrukturą techniczną w m. Ropczyce - Witkowie w kwocie 60 000,00 zł, co stanowić będzie zapłata za wykonana dokumentacja projektową,

c) Przebudowa dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Niedźwiadzie Dolnej w kwocie 100 000,00 zł.

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano 327 000,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 280 000,00 oraz 35 000,00 zł na gminny program zwalczania narkomanii. Kwota w wysokości 315 000,00 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 265 000,00 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 12 000,00 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 4 452 760,66 zł, z tego: 1 012 363,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 794 480,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne a pozostałość 2 645 917,66 zł stanowi udział Gminy. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 739 900,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 283 730,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 455 220,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 950,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 312 000,00 zł (85202 § 4330),
 - ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 920 063,00 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 42 300,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 344 200,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 214 200,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 130 000,00 zł),
- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 40 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 403 200,00 zł (zadanie sfinansowane 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 76 000,00 zł, środki gminne 423 760,00 zł) – 499 760,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 16 300,00 zł, na zadania własne w kwocie 134 780,00 zł, środki gminne 1 111 091,00) – 1 262 171,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 076 471,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 153 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32 700,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 60 000,00 zł.

W rozdziale Pozostała działalność (85295) zaplanowano również wydatki związane z realizacją programów ponoszonych przez Gminę, a mianowicie zabezpieczono wydatki na pomoc pracownika socjalnego, któremu zaplanowano dodatek specjalny.

W rozdziale Gmina 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 2 850,00 zł, przeznaczoną na wydrukowanie kart uprawniających do zniżek dla osób objętych programem.

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 31 882,66 zł. Z terenu Miasta i Gminy Ropczyce uczestnikami warsztatu jest 28 osób niepełnosprawnych (zgodnie ze złożonym pismem o dofinansowanie ZIN.640.1.19.2019.MK z dnia 26.09.2019 r. oraz zmianą pismem ZIN.640.1.24.2019.MK z dnia 10.10.2019 r.).

Dział 854 „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” realizuje zadania na kwotę 1 647 349,63 zł, jako:

- 85401 świetlice szkolne w kwocie 1 585 574,07 zł,
- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 21 775,56 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 44 496 892,50 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 772 529,96 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 714 988,54 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 42 009 374,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

- ♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze (500+) w kwocie 29 828 000,00 zł – zadanie zlecone i sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa w kwocie 29 828 000,00 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 11 701 200,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 70 041,00 zł) – 11 771 241,00 zł,
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 1 215 531,00 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 1 117 100,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 98 431,00 zł,
- ♦ rozdz. 85505 tworzenie i funkcjonowanie żłobków: plan wydatków bieżących 1 519 820,50 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 126 031,96 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 392 288,54 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 500,00 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania żłobka na osiedlu Barbary oraz na Osiedlu Granice,
- ♦ rozdz. 85508 rodziny zastępcze – 100 000,00 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 – 58 300,00 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, grocie 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**” (dział 900) planuje się wydatkować kwotę w wysokości 8 113 717,05 zł, w tym: 8 052 717,00 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 61 000,05 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

- rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 89 553,00 zł (m.in. koszty rozstrzygania sporów wodno-prawnych, wydatki związane z gospodarką ściekową i wodną,
- rozdz. 90002 gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 5 646 564,00 zł. W związku z ustawą z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2018 r., poz. 1454) zostały zaplanowane wydatki w wysokości 5 646 564,00 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 300 000,00 zł,
- rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 260 000,00 zł,
- rozdz. 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 38 500,00 zł (m.in. opłata za użyczenie i abonament czujnika jakości powietrza z Fundacji Aviva w kwocie ok. 2 000,00 zł oraz ubezpieczenie sprzętu i drobne naprawy zamontowanego w gospodarstwach domowych w ramach realizacji w 2019 roku projektu „Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Miasta Dębica i Gminy Ropczyce” w kwocie ok. 36 500,00 zł),
- rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 67 600,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za pochówki bezpańskich zwierząt),
- rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 1 000 000,00 zł
- rozdz. 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 21 000,00 zł (m.in. wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną),
- rozdz. 90095 pozostała działalność kwocie 690 500,05 zł, zaplanowano wydatki związane z kosztami utrzymania szaleatów miejskich, budynków komunalnych oraz obiektu po dawnym PKS, opłaty za

najem i media pomieszczeń socjalnych, dzierżawa szalek 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) Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ropczyce** – 50 000,00 zł (90001 § 6050),
- b) Uzbrojenie Osiedla przy ul. Skorodeckiego w Ropczycach** – 11 000,05 zł (90095 § 6050) jako uregulowanie pozostałej płatności za dokumentację po uzyskaniu pozwolenia na budowę.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 5 000,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela nr 6 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale **„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** (dział 921) planowane wydatki w kwocie 3 328 739,00 zł. Zaplanowane wydatki stanowią grupę bieżących, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Ropczycach - 2 150 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 178 739,00 zł.

W dziale **„Kultura fizyczna”** (dział 926) zaplanowane wydatki w kwocie 4 219 700,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 3 879 700,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 340 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 12 000,00 zł jako 1% obowiązkowej wpłaty przeznaczoną na ubezpieczenie mienia po przeprowadzonej termomodernizacji na basenach krytych w latach wcześniejszych i ubezpieczenia sprzętu 1 800,00 zł.

Kwota 30 000,00 zł jako zabezpieczenie pod procedurę konkursową na opracowanie koncepcji dla zadania „Projektowanie Centrum Artystycznego w Ropczycach”.

W ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 4 060 900,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 840 500,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 1 968 200,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22 200,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 840 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych RCSiR zaplanowano kwotę 230 000,00 zł na wydatki na zakupy inwestycyjne, m.in. ogrodzenie stadionu miejskiego ok. 200 000,00 zł oraz doposażenie boiska piłki nożnej w Gnojnicy Dolnej ok. 30 000,00 zł

Na inwestycje z zakresu Kultury fizycznej planuje się wydatkować na pozostałe zadania kwotę w wysokości 110 000,00 zł z przeznaczeniem na:

a) Budowę boiska wielofunkcyjnego na Osiedlu Chechły w Ropczycach – 100 000,00 zł (92601 § 6050),

b) Utworzenie Otwartych Stref Aktywności (OSA) – 10 000,00 zł (92601 § 6050) jako przygotowanie dokumentacji dla zakresu utworzenia OSA przy szkołach na Os. Czekaj i Łączki Kucharskie.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 5 000,00 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 2020 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **4 865 933,94 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 2020 rok.