

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2021 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2021 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 2020 r. poz. 713 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 2020 r., poz. 1340 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 oraz Zarządzenia Nr SO.120.38.2020 Burmistrza Ropczyc z dnia 28 września 2020 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr SOiO 0151/ 236/ 2010 Burmistrza Ropczyc z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej;
8. informacji nr ST3.4750.30.20209 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 r. o rocznych planowanych kwotach na 2021 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.3110.11.2020 Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2020 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113-20/2020 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 22 października 2020 r. o planowanej na 2021 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 2020 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2020 r.

Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2021 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 143 929 335,18 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 149 299 293,22 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 10 227 840,04 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 4 857 882,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **10 227 840,04 zł** z tytułu:

- z tytułu kredytu długoterminowego oraz emisji obligacji w kwocie 6 257 882,00 zł,
- z tytułu pożyczki w NFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie przedsięwzięcia wieloletniego pn. "Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin – etap I", w kwocie 600 000,00 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 Rządowego Funduszu inwestycji lokalnych), w kwocie 414 281,04 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. "Przebudowa ulicy Zielonej w Ropczycach poprzez budowę chodnika dla pieszych od km 0+000,00 do km 0+597,50 (LOK)",
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (środki Funduszu Dróg Samorządowych), w kwocie 2 955 677,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 107558R ulica Przemysłowa w Ropczycach”.

Planowane **rozchody** w wysokości **4 857 882,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2021 roku wynosi 9,32% planowanych dochodów, obliczony w oparciu o plan III kwartału 2020 r.. Natomiast wskaźnik jednoroczny, ustalony dla danego roku budżetowego 2021 wynosi 8,31%.

Planowane rozchody wg poszczególnych spłat rat kredytów przedstawiają się następująco:

Kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Ropczycach:

- umowa nr 3/JST/R/2016 z dn. 21.12.2016 r. na kwotę 3 980 912,00 zł - 1 000 000,00 zł,
- umowa nr SOO.272.736.2018 z dn. 17.12.2018 r. na kwotę 5 351 065,00 zł - 500 000,00 zł,
- umowa nr SOO.272.646.2019 z dn. 16.12.2019 r. na kwotę 4 814 761,00 zł - 500 000,00 zł;

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

- umowa nr SOO.272.331.2015 z dn.14.12.2015 r. na kwotę 3 357 882,00 zł - 1 657 882,00 zł;

Kredytu zaciągniętego w Banku BPS S.A. Warszawa:

- umowa nr 7022849/226/JST/POZ/17 z dn.14.12.2017 r. na kwotę 4 755 000,00 zł - 1 000 000,00 zł;

Kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. Warszawa:

- umowa nr 70102043910000659600544510 z dn.21.12.2018 r. na kwotę 1 000 000,00 zł - 100 000,00 zł,
- umowa nr 54102043910000679600586701 (SO.272.645.2019) z dn.16.12.2019 r. na kwotę 4 510 270,00 zł - 100 000,00 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2021 roku planowane jest w kwocie **37 228 457,80 zł** i będzie to zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i emisji obligacji z 2019 r. oraz kwoty długu z tytułu pozostałości spłaty leasingu samochodu służbowego SKODA.

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 9,32%, przy czym:

Spłat rat kredytów	4 857 882,00 zł
Odsetki	979 680,00 zł
Razem:	5 837 562,00 zł

Spłata zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek długoterminowych oraz z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytów i pożyczek długoterminowych oraz emisji obligacji gminnych, w relacji do planowanych dochodów bieżących budżetu gminy, pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, będzie stanowić:

- w 2021 r. 6,64%,
- w 2022 r. 7,07%,
- w 2023 r. 7,89%,
- w 2024 r. 6,90%,
- w 2025 r. 6,15%,
- w 2026 r. 6,05%,
- w 2027 r. 5,60%,
- w 2028 r. 4,48%,
- w 2029 r. 3,64%.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym, począwszy od 2020 r. do 2029 r.:

- 1) spłat rat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2021 r. kredytów i pożyczek długoterminowych oraz emisji obligacji gminnych wraz z należnymi odsetkami w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek oraz odsetkami i dyskontem od tych obligacji, do planowanych dochodów bieżących budżetu gminy w danym roku budżetowym począwszy od 2021 r. do 2029 r. nie przekroczy w poszczególnych latach średniej arytmetycznej i wynosić będzie następująco:

- w 2021 r. wynosi 9,32%,
- w 2022 r. wynosi 8,36%,
- w 2023 r. wynosi 9,36%,
- w 2024 r. wynosi 12,77%,
- w 2025 r. wynosi 14,33%,
- w 2026 r. wynosi 11,05%,
- w 2027 r. wynosi 11,35%,
- w 2028 r. wynosi 12,67%,
- w 2029 r. wynosi 13,10%.

Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Dla 2021 r. projektowana kwota nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) to 6 382 251,70 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2021 r. oparty jest na wykonaniu dochodów w roku 2019, wykonania za III kwartał 2020 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2021 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 trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości, udziału PIT, opłat za strefę płatnego parkowania, wpływów z usług, różnych dochodów, odsetek, dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, subwencji oświatowej, dotacji na programy finansowane z udziałem środków z UE.

Należy także dodać, iż w roku 2021 w porównaniu z rokiem 2020 zaplanowano nieznacznie wyższe dochody budżetu z tytułu: udziału w CIT, dotacji na zadania bieżące.

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

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 143 929 335,18 zł, tj. 106,67%, planu za III kwartał 2020 roku, z tego:

1. Dochody własne w kwocie 55 437 264,28 zł, które stanowią 38,52% dochodów ogółem w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 29 103 754,28 zł, co stanowi 20,22% dochodów ogółem,
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 820 000,00 zł, co stanowi 0,57% dochodów ogółem,
 - 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 19 567 640,00 zł, co stanowi 13,60% dochodów ogółem,
 - 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 300 000,00 zł, co stanowi 0,90% dochodów ogółem,

- 5) pozostałe dochody własne w kwocie 4 645 870,00 zł, co stanowi 3,23% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 48 460 613,00 zł, co stanowi 33,67% dochodów ogółem.
3. Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 2 056 222,00 zł, co stanowi 1,43% dochodów ogółem.
4. Subwencja ogólna w kwocie 34 336 419,00 zł, co stanowi 23,86% dochodów ogółem.
5. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE (inwestycyjne) w kwocie 3 638 816,90 zł, co stanowi 2,53% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce w 2021 r. zostały ustalone w oparciu o następujące założenia:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 133 078 266,58 zł, tj. 105,11%, planu za III kwartał 2020 roku. Wydatki bieżące stanowią 89,14% wydatków ogółem zaplanowanych na 2021 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 52 641 689,63 zł, co stanowi 35,26% wydatków ogółem,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 24 835 205,36 zł, co stanowi 16,63% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 5 651 039,96 zł, co stanowi 3,79% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 48 932 651,63 zł, co stanowi 32,77% wydatków ogółem,
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 38 000,00 zł, co stanowi 0,03% wydatków ogółem,
 - 6) obsługa długu w kwocie 979 680,00 zł, co stanowi 0,66% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 16 221 026,64 zł, co stanowi 10,86% wydatków ogółem, w tym:
 - 1) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 5 460 395,51 zł, co stanowi 3,66% wydatków ogółem,
 - 2) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 600 000,00 zł, co stanowi 0,40% wydatków ogółem,
 - 3) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 160 631,13 zł, co stanowi 6,81% wydatków ogółem.

Rozdział II

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2021 r. zaplanowane zostały w kwocie 143 929 335,18 zł, a mianowicie: dochody bieżące 139 460 518,28 zł i dochody majątkowe 4 468 816,90 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2060) – 48 460 613,00 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2021 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego,

w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2021 r. Załącznik nr 9 do Uchwały budżetowej na 2021 r.),

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 2 006 222,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2021 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2021 r.), w tym - dotacje celowe na wychowanie przedszkolne w kwocie 1 223 872,00 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 – 34 336 419,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 8 318 619,00 zł oraz część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 26 017 800,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 20 867 640,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 29 103 754,28 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 4 645 870,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 820 000,00 zł (70005 § 0770,0870),
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 3 638 816,90 zł, a mianowicie: Projekt „Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach” 761 021,00 zł (01041 § 6257), „Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin- etap I” 1 999 807,22 zł (01010 § 6257), „Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce” 693 941,33 zł (01041 § 6257).

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

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” (dział 010) zaplanowano dochody majątkowe 3 638 816,90 zł, a mianowicie:

- dotacja celowa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn.”Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach” kwota 761 021,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020,
- dotacja celowa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn.”Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin – etap I” kwota 1 999 807,22 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 -2020,
- dotacja celowa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn.”Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce ” kwota 693 941,33 zł 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 121 000,00 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 100 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na obszarze Gminy Ropczyce w kwocie 10 000,00 zł,
- różne dochody m.in. opłata za udostępnienie słupów linii energetycznych pod światłowody w kwocie 11 000,00 zł.

Dochody zaplanowane w dziale **„Gospodarka mieszkaniowa”** (dział 700) w kwocie 1 047 748,28 zł obejmują:

dochody bieżące w kwocie 237 748,28 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 810 000,00 zł.

Dochody bieżące stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 171 748,28 zł, w tym:

- czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – 70 748,28 zł,
- czynsze dzierżawne – 101 000,00 zł,

b/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 55 000,00 zł (wpływy skalkulowano na podstawie wydanych decyzji ustalających wysokość opłat),

c/ wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 1 000,00 zł,

d/ wpływy z różnych dochodów m.in. rozgraniczenia nieruchomości w kwocie 10 000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 810 000,00 zł stanowią:

a/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 800 000,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2021 roku obejmują wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych, działek uzupełniających na poprawę zagospodarowania działek przyległych oraz sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym działek pod działalność i usługi m.in.:

- na Osiedlu Czekaj przy ul. Robotniczej (za torami) ok. 1 ha, przy szacowanej wartości 300 000,00 zł,
- na Osiedlu Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe, przy szacowanej wartości 80 000,00 zł,
- działki w Ropczycach na Osiedlu Skorodeckiego 0,09 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
- działka w Brzezówce (była Szkoła Podstawowa) 1,1 ha, przy szacowanej wartości 220 000,00 zł,
- działki rolne w Okoninie 0,70 ha, przy szacowanej wartości 14 000,00 zł,
- grunty rolne ok. 2,27 ha (Łączki Kucharskie, Okonin, Lubzina), przy szacowanej wartości 90 000,00 zł,
- 2 lokale mieszkalne na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 51 000,00 zł,

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 2021 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 15 300,00 zł jako opłaty cmentarne na cmentarzu komunalnym w Ropczycach.

W dziale „**Administracja publiczna**” (dział 750) dochody zaplanowane w kwocie 408 200,00 zł stanowią dochody bieżące jako:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 260 690,00 zł, w tym: konserwacja ksiąg stanu cywilnego 25 560,00 zł, obrona narodowa 22 824,00 zł, sprawy obywatelskie 194 855,00 zł, ewidencja działalności gospodarczej, rejestr KRS oraz wyborów ławników 17 351,00 zł, kwalifikacja wojskowa 100,00 zł,
- dochody jednostek jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% na koszty),
- wpływy z różnych dochodów (wpływy z tytułu specyfikacji przetargowych, refundacja kosztów za media z 2020 r. oraz z tytułu wypisów, wyrysów z planu przestrzennego) – 125 000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2 000,00 zł.

W dziale „**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” (dział 751) planowane dochody bieżące w kwocie 5 496,00 zł stanowi dotacja celowa z Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale „**Obrona narodowa**” (dział 752) planowane dochody bieżące w kwocie 1 500,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z PUW w Rzeszowie na zadania z zakresu obrony narodowej.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” (dział 754) zaplanowano kwotę 2 474,00 zł, w tym:

- dochody bieżące 2 474,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przeznaczona na zadania w zakresie obrony cywilnej.

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 44 168 910,00 zł, co stanowi 30,69 % dochodów ogółem. Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2021 rok, dokonano analizy struktury podmiotów opodatkowania ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej.

Podatki zaplanowano w wysokościach uwzględniającej uchwalone przez Radę Miejską w Ropczycach stawki oraz powszechnie obowiązujące przepisy prawa podatkowego.

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 2020 roku, ściągalność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2020, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2020 rok i prognozy na 2021 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 2021 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 370 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2020 r. oraz ilości zarejestrowanych punktów handlowych.

Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za wydawanie licencji taxi 20,00 zł, opłata skarbową 500 000,00 zł, opłata eksploatacyjna 400 000,00 zł, opłata adiacencka 3 000,00 zł, opłata planistyczna 3 000,00 zł, opłata za strefę płatnego parkowania 60 000,00 zł oraz opłata za wydanie urzędowego formularza obcojęzycznego 50,00 zł. Wpływy te ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2019 r. i III kwartały 2020 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2021 roku dochody wyniosą 20 867 640,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2021 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.) w wysokości 19 567 640,00 zł. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Minister Finansów poinformował, że w 2021 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,23%.

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

W 2021 roku prognozuje się wpływy w wysokości 1 300 000,00 zł.

W dziale „**Różne rozliczenia**” (dział 758) planuje się kwotę dochodów bieżących w wysokości 35 203 119,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 34 336 419,00 zł, przyjęta na

podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na kontach bankowych 20 000,00 zł i wypłaconej dywidendy z Banku Spółdzielczego w Ropczycach w kwocie 46 700,00 zł oraz wpływy rozliczeń z lat ubiegłych (VAT od inwestycji) 800 000,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 23,86% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2021 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 01.01.2020 r. o 3 846 175,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 26 017 800,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2020 o kwotę 1 583 674,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 8 318 619,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2020 r. o kwotę 2 262 501,00 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 tzn. na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2019 r. oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2019 r. ustalonej przez GUS.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2021 r. zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) skutki przechodzące na 2021 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jst od dnia 1 września 2020 r.
- b) skutki finansowe zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jst planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. został określony na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2020 r.

W dziale **„Oświata i wychowanie”** (dział 801) planuje się dochody w wysokości 3 240 472,00 zł, jako dochody bieżące, które pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§0660) - 212 000,00 zł,
- odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (§0670) (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 742 000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 223 872,00 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 471,00 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2020/2021 r. to 832 wzrost o 48 dzieci w stosunku do 2020 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 400 000,00 zł,

- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 662 600,00 zł (np. wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn),

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** (dział 852) w wysokości 1 901 603,00 zł obejmują:

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w kwocie 1 025 553,00 zł, z tego na sfinansowanie:

- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 923 217,00 zł,

- ośrodki pomocy społecznej – 13 700,00 zł,

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 88 636,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych (§ 2030) – 782 350,00 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 - 49 000,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 199 600,00 zł,

- zasiłki stałe – 404 600,00 zł,

- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 129 150,00 zł,

c) dochody z tytułu odpłatności za żywność 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 – 43 000,00 zł,

d) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (% na koszty obsługi zadania) – 700,00 zł.

W dziale **„Rodzina”** (dział 855) na dochody ogółem w wysokości 47 751 910,00 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 539 000,00 zł (85516 § 0830, 0970),

b) świadczenie wychowawcze jako dotacja z budżetu państwa na pomoc w wychowywaniu dzieci Program 500+ w kwocie 33 200 000,00 zł (85501 § 2060) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,

c) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 12 737 300,00 zł (85502 § 2010) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,

d) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – wspieranie rodziny – zaplanowano dotację celową w wysokości 1 162 800,00 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 64 800,00 zł (85513 § 2010),
- f) dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej FA i zaliczka alimentacyjna (% na koszty obsługi zadania) – 48 000,00 zł

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” (dział 900) na dochody ogółem w wysokości 5 472 786,00 zł, w tym bieżące składają się:

- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (90001§0570) – 2 500,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (90001§ 0640) – 100,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań (rozdz.90015§0950) – 10 000,00 zł,
- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (rozdz.90019§ 0690) – 80 000,00 zł,
- wpływy z opłaty produktowej (rozdz.90020§0400) -10,00 zł,
- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5 380 176,00 zł (wpływy z opłaty – 5 374 176,00 zł, wpływy z tytułów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 3 000,00 zł oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 3 000,00 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 (30.09.2020r.). Przyjmuje się, że w roku 2021 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 5 380 176,00 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,
- inne bieżące wydatki konieczne do poniesienia w trakcie funkcjonowania systemu np. likwidacja dzikich wysypisk.

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 zapisów Porozumienia 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 900 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 680 000,00 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 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 51 000,00 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 135 420,00 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) – 320,00 zł,
- b) ośrodki wsparcia (85203 § 2350) – 8 800,00 zł,
- c) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228 § 2350) – 3 300,00 zł,
- d) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 123 000,00 zł.

Zestawienie dochodów według działów , rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik 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 2020 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2020. Przewidywane wykonanie roku 2020 pomniejszone zostało o wydatki o charakterze jednorazowym. Wszystkie wydatki kalkulowane były w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych,
- wzrost najniższego zatrudnienia pracowniczego w części płacy zasadniczej podniesione zostało do wysokości 2 800 z, tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2021 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” w Ropczycach, Niepubliczne Przedszkole „Bajkowy Zakątek” Wioletta Cabaj w Ropczycach

Niepubliczny terapeutyczny Punkt Przedszkolny ZUZIA w Ropczycach 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 2021 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 2021 w projekcie budżetu wynoszą 149 299 293,22 zł i są o ok. 13% wyższe od zaplanowanych na 01.01.2020 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 133 078 266,58 zł, tj. 89,14% wydatków ogółem w 2021 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 52 641 689,63 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 24 835 205,36 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 5 651 039,96 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 48 932 651,63 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 979 680,00 zł;
- 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 38 000,00 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 16 221 026,64 zł, co stanowi 10,86% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 160 631,13 zł;
- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 5 460 395,51 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 600 000,00 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 2021 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 6 201 194,69 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 51 300,00 zł, a mianowicie:

- wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 22 300,00 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 9 000,00 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 6 149 894,69 zł jako wydatki na realizację zadań inwestycyjnych, w tym: 5 460 395,51 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE:

- "Zaprojektowanie i przebudowa targowiska w Ropczycach". W 2021 r. ogółem wydatki wynosić będą kwotę 1 770 000,00 zł. 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 kwalifikowalnych 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;

- „Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin – etap I” w kwocie 2 599 807,22 zł. Na zadanie została podpisana dnia 21.07.2020 r. umowa o współfinansowanie z EFRR w ramach RPOWP na lata 2014-2020. Gminie przyznano dofinansowanie w kwocie 1 999 807,22 zł, tj. 83,66% kosztów kwalifikowalnych projektu,

- „Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce". W 2021 r. ogółem wydatki wynosić będą kwotę 1 090 588,29 zł. Na zadanie podpisana została dnia 3.07.2020 r. umowa o przyznaniu pomocy Nr 000116-65150-UM0900107/19 na podstawie ustawy o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020. Gminie Ropczyce na podstawie umowy przyznano pomoc w wysokości 1 997 649,00 zł, tj. 63,63% kosztów kwalifikowalnych projektu,

- „Projektowanie i budowa wodociągu w Niedźwiadzie Górnej w kwocie 70 000,00 zł (w ramach zadania nastąpi oddanie i zapłata za wykonany projekt wodociągu).

Wydatki działu „Transport i łączność” przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 10 657 510,58 zł obejmują wydatki bieżące w kwocie 2 378 785,63 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 8 278 724,95 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.

W zakresie wydatków na drogach publicznych gminnych (rozdz.60016) w kwocie 8 639 794,58 zł, planowane są wydatki bieżące w kwocie 2 184 099,63 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 6 455 694,95 zł. W ramach wydatków bieżących mieszczą się między innymi: wydatki związane z remontami dróg gminnych, mostów i chodników, wydatki na zimowe utrzymanie dróg gminnych

(340 000,00 zł), zakup kruszywa na drogi (200 000,00 zł), piasku i innych materiałów drogowych, wydatki na utrzymanie strefy płatnego parkowania (52 000,00 zł), odnowienie oznakowania drogowego (73 000,00 zł), koszenie trawy przy drogach i rowach (56 000,00 zł), usługi remontowe (1 028 892,60 zł) i różne opłaty i składki, ubezpieczenia OC dróg i mostów (4 500,00 zł), usługi transportowe, projekty koncepcyjne i wykonawcze (45 000,00 zł) oraz usługi pozostałe .

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wydatki w kwocie 6 455 694,95 zł na zadania inwestycyjne a mianowicie:

- „Budowa, przebudowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Ropczyce” w wysokości 170 000,00 zł, jako opracowanie projektów na w/w zadania,
- „Projekt dróg Osiedla Witkowice – Kolonia” w wysokości 100 000,00 zł,
- „Projekt ulicy Przemysłowej – etap III” w wysokości 70 000,00 zł,
- „Przebudowa ulicy Zielonej w Ropczycach poprzez budowę chodnika dla pieszych od km 0+000,00 do km 0+597,50 (LOK) w wysokości 696 696,95 zł. Zadanie w kwocie 414 281,04 zł będzie finansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, co daje 59,46% a pozostała kwota 282 415,91 zł stanowi środki własne gminne,
- „Rozbudowa drogi gminnej Nr 107558R ulica Przemysłowa w Ropczycach” w wysokości 5 138 998,00 zł. Zadanie w kwocie 2 955 677,00 zł będzie finansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych tj. 57,51% a pozostała kwota 2 183 321,00 zł stanowi środki własne gminy,
- „Utwardzenie terenu przy ul. Udzieli w Ropczycach” w wysokości 280 000,00 zł.

W zakresie zadań związanych z usuwaniami 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 25 500,00 zł, wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych w kwocie 45 000,00 zł, zakup wiat przystankowych w kwocie 18 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych w łącznej kwocie 1 823 030,00 zł, zaplanowano realizację zadań:

- „Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach” w kwocie 1 425 830,00 zł. Wartość kosztorysowa realizacji zadania wynosi ok. 3 mln zł, projekt 73 800,00 zł. Projekt jest wykonywany w latach 2020-2021 a planowany termin realizacji zadania to lata 2021-2022. Zadanie to ma miejsce w przedsięwzięciach wieloletnich WPF,
- dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego na zadanie pn.”Organizowanie kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” w łącznej kwocie 1 986 000,00 zł. Pomoc finansowa została udzielona Uchwałą Nr XXXVII/352/17 Rady Miejskiej w Ropczycach dnia 28 kwietnia 2017 roku na lata 2021-2025. pomoc finansowa poszczególnych latach wynosi po 397 200,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 280 599,63 zł. Szczegółowy wykaz zadań realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

Na finansowanie wydatków związanych z gospodarowaniem mieniem komunalnym zaplanowano w dziale "**Gospodarka mieszkaniowa**" (dział 700) kwotę 591 000,00 zł, z czego kwota 141 000,00 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 łącznej kwocie 133 000,00 zł oraz wydatki na koszenie trawy na działkach gminnych w kwocie 8 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 450 000,00 zł na „Wykup gruntów na różne cele”, realizowane przez Gminę. W ramach wydatków majątkowych planuje się zrealizować następujące wydatki: - wykup działki pod boisko w Niedźwiadzie w kwocie 10 000,00 zł, - wykupy gruntów pod budowę bloku mieszkalnego przy ul. Mehoffera w kwocie 100 000,00 zł, - wykup gruntów pod infrastrukturę sportowo-rekreacyjną przy ul. Mehoffera w kwocie 100 000,00 zł, - inne grunty nabywane pod potrzeby inwestycji drogowych czy innych w kwocie 150 000,00 zł.

Wydatki zaliczone do działu 710 „**Działalność usługowa**” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 457 600,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 221 200,00 zł (rozdz.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 115 000,00 zł (rozdz.71012), koszty utrzymania i remontu cmentarza komunalnego w kwocie 121 400,00 zł (rozdz. 71035).

Wydatki na „**Administrację publiczną**” zaplanowano w łącznej kwocie 10 537 337,30 zł, w tym wydatki bieżące 9 927 337,30 zł, wydatki majątkowe 610 000,00 zł.

W ramach Administracji publicznej w rozdz.75011 dokonywane będą wydatki w ramach zadań Urzędy Wojewódzkie, a mianowicie: ewidencja działalności gospodarczej, rejestr KRS oraz wybory ławników, obrona narodowa, sprawy obywatelskie oraz konserwacja ksiąg stanu cywilnego, na które otrzymano 260 590,00 zł dotacji celowej (tj. 46,19% całkowitych kosztów zadań). Łączne koszty realizacji w/w zadań to wartość 564 197,51 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 355 400,00 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 2020 r.

Na działalność Urzędu (rozdz.75023) planuje się wydatkować kwotę 7 196 239,74 zł, w tym podatek od nieruchomości 565 000,00 zł. 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 (134 149,29 zł), koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników.

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 994 205,20 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. pozostałe wydatki to m.in. różne opłaty i składki, koszty postępowania sądowego oraz zaplanowane kwoty na przygotowania studium wykonalności projektów pod aplikacje o dofinansowania w kwocie 50 000,00 zł.

Wydatki na promocję gminy (rozdz.75075), stanowią kwotę 214 500,00 złotych.

W ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jest w kwocie 1 212 694,85 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 610 000,00 zł jako:

- wydatki na zakupy inwestycyjne na potrzeby UM w Ropczycach (wymiana sprzętu komputerowego) w kwocie 10 000,00 zł.
- wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 600 000,00 zł (tj. 1 200 udziałów po 500,00 zł), jako ostatnia transza wynikająca z Uchwały Nr XX/188/20 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 2 marca 2020 r. wydatki dotyczące podwyższenia kapitału założycielskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach, w celu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Mehoffera 9 w Ropczycach.

W niniejszym dziale w rozdz. 75075 Promocja zaplanowane zostały wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO i stanowią kwotę 20 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowano wydatki w kwocie 5 496,00 zł, które zostaną pokryte z dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Środki zostaną przeznaczone na dodatek specjalny dla pracowników prowadzących stały rejestr wyborców.

W dziale „**Obrona narodowa**” zaplanowano wydatki w kwocie 1 500,00 zł w ramach pozostałych zadań z wydatków obronnych. W ramach tego planu wydatkowane zostaną środki na przeprowadzenie ćwiczeń obronnych dla UM w Ropczycach i całkowicie sfinansowanych z dotacji celowej na zadania zlecone.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 811 194,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 541 194,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 270 000,00 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 ramach wydatków majątkowych (§6050) zaplanowano kwotę 260 000,00 zł na realizację zadania pn. „Projektowanie i budowa budynku OSP w Małej” jako realizacja II etapu – stan surowy zamknięty.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 10 000,00 zł na „Zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP na Terenie Gminy Ropczyce”.

W ramach obrony cywilnej (rozd.75414) kwotę 2 474,00 zł jako źródło wydatków stanowi dotacja celowa z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przeznaczona na zadania w zakresie obrony cywilnej, z przeznaczeniem na wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zajmującej się tym zakresem zadań.

W ramach zarządzania kryzysowego (75421) zaplanowano kwotę 55 000,00 zł z przeznaczeniem m.in.

- na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego (piasek, łopaty, plandeki, worki, osuszacz, wodery, buty ochronne, kurtki przeciwdeszczowe, rękawice techniczne, liny do zabezpieczeń, latarki, rękawy przeciwpowodziowe) w kwocie 30 000,00 zł,
- 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 w kwocie 7 000,00 zł,
- przegląd masztów systemu syren alarmowych w celu ustalenia ewentualnych remontów w kwocie 7 000,00 zł,
- zakup urządzenia wielofunkcyjnego służącego do pracy gminnego zespołu zarządzania kryzysowego w kwocie 5 000,00 zł,
- zakup bindownicy służący doprawy planów przygotowawczych podczas prac zespołu Zarządzania kryzysowego w kwocie 1 000,00 zł,
- zakup ozonatora powietrza do pomieszczeń cele zniszczenia wirusów i bakterii w kwocie 5 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 8 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

Na „**Obsługę długu publicznego**” zaplanowano kwotę 1 017 680,00 zł, a mianowicie:

- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 979 680,00 zł: odsetki od kredytów bankowych 600 000,00 zł, odsetki od obligacji 329 280,00 zł, prowizje od uruchomienia planowanego kredytu i pożyczki 50 000,00 zł, koszty emisji obligacji gminnych (kod LEI) 400,00 zł,
- 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 2021 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 986 000,00 zł, czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 100 000,00 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 886 000,00 zł, z czego:
 - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 400 000,00 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 486 000,00 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 398 000,00 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 46 636 960,99 zł, co stanowi w strukturze budżetu 31,24% ogółu wydatków, z czego wydatki bieżące wynoszą 42 389 200,17 zł i stanowią 34,33% ogółu wydatków bieżących gminy w 2021 roku. Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1) koszty utrzymania szkół podstawowych – 27 103 020,2417 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 24 022 906,27 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 2 558 543,01 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 521 570,96 zł,

- 2)** koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 3 241 885,34 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 913 176,14 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 239 333,82 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 89 375,38 zł,
- 3)** koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 5 808 043,78 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4 992 661,97 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 762 167,38 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 53 214,43 zł,
- 4)** dowożenie uczniów do szkół – 601 999,34 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 87 818,77 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 467 333,57 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 46 847,00 zł,
- 5)** szkoły artystyczne (Szkoła Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 2 209 703,99 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 015 641,89 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 186 862,10 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 200,00 zł,
- 6)** inne formy kształcenia osobowo niewymienione – 179 195,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 179 195,00 zł,
- 7)** doszkącanie i doskonalenie nauczycieli – 191 776,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 191 776,00 zł,
- 8)** stołówki szkolne i przedszkolne – 2 907 488,60 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 454 945,31 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 443 593,29 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8 950,00 zł,
- 9)** realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1 642 247,12 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 569 565,03 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 48 811,42 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 23 870,67 zł,
- 10)** pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym: fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 694 076,62 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 361 434,43 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 260 726,19 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 71 916,00 zł.

W dziele Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 1 952 524,96 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 – 551 472,00 „OCHRONKA” Zgromadzenia Sióstr Służebniczek BDNP Publiczne Przedszkole w Ropczycach (80104§2590),
- dotacje celowe i środki finansowe 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) – 250 000,00 zł, w tym: niepubliczne (80104§2310) - 145 000,00 zł, publiczne (80104§4330) 105 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 1 807 524,96 zł (na podstawie złożonych wniosków przez: Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” w Ropczycach w kwocie 579 045,60

zł, oraz „Bajkowy Zakątek” Wioletta Cabaj w Ropczycach w kwocie 293 328,48 zł oraz Niepubliczny Terapeutyczny Punkt Przedszkolny ZUZIA w Ropczycach w kwocie 383 678,88 zł).

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano 382 000,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 325 000,00 oraz 45 000,00 zł na gminny program zwalczania narkomanii. Kwota w wysokości 370 000,00 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 320 000,00 zł. Pozostała kwota 50 000,00 zł 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§2310).

Na realizację zadań w zakresie „**Pomocy społecznej**” przewidziano kwotę w wysokości 4 494 944,00 zł, z tego: 1 025 553,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 782 350,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne a pozostałość 2 687 041,00 zł stanowi udział Gminy. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 365 500,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 268 330,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 96 220,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 950,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 453 000,00 zł (85202 § 4300,4330),
- ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 923 217,00 zł (zadanie zlecone sfinansowane w całości z dotacji celowej),
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 5 000,00 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 49 000,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 329 600,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 199 600,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 130 000,00 zł),

- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 50 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 404 600,00 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 88 636,00 zł, środki gminne 299 537,00 zł) – 388 173,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 13 700,00 zł, na zadania własne w kwocie 129 150,00 zł, środki gminne 1 162 424,00) – 1 305 274,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 112 174,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 163 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 30 100,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 100 000,00 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. Podstawą do korzystania z ulg w ramach programu jest Ogólnopolska Karta Seniora – Miasto Ropczyce, wydawana przez Urząd Miejski w Ropczycach. Na ten cel zaplanowano kwotę 2 000,00 zł, przeznaczoną na wydrukowanie kart uprawniających do zniżek dla osób objętych programem.

Dział 854 „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” realizuje zadania na kwotę 1 814 713,50 zł, jako:

- 85401 świetlice szkolne w kwocie 1 718 275,94 zł,
- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 56 437,56 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 49 058 264,16 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 802 255,63 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 803 821,53 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 46 452 187,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

- ♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze (500+) w kwocie 33 200 000,00 zł – zadanie zlecone i sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa w kwocie 33 200 000,00 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 12 737 300,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 73 393,00 zł) – 12 810 693,00 zł,
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 1 251 798,00 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 1 162 800,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 88 998,00 zł,
- ♦ rozdz. 85508 rodziny zastępcze – 140 000,00 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 – 64 800,00 zł. Zadanie zlecone sfinansowane z dotacji celowej.
- ♦ rozdz. 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3: plan wydatków bieżących 1 588 973,16 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 152 351,63 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 436 621,53 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 000,00 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania żłobka na osiedlu Barbary oraz na Osiedlu Granice,

Na realizację zadań w zakresie „**Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska**” (dział 900) planuje się wydatkować kwotę w wysokości 8 114 083,00 zł, w tym: 7 792 376,00 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 321 707,00 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

- ♦ rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 52 200,00 zł (m.in. koszty rozstrzygnięcia sporów wodno-prawnych, wydatki związane z gospodarką ściekową i wodną),
- ♦ rozdz. 90002 gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 5 380 176,00 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 5 380 176,00 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 (5 103 866,80 zł), koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych PSZOK (133 618,00 zł, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami (117 691,20 zł), zakupy pojemników na odpady (10 000,00 zł), koszty usuwania dzikich wysypisk w ramach systemu (5 000,00 zł) oraz pozostałe koszty m.in. edukacja ekologiczna (10 000,00 zł).

- ♦ rozdz. 90003 oczyszczanie miast i wsi (letnie i zimowe) w kwocie 284 600,00 zł,
- ♦ rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 271 100,00 zł,
- ♦ rozdz. 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 30 000,00 zł (m.in. ubezpieczenie sprzętu 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. 25 000,00 zł oraz drobne naprawy i serwis tych urządzeń, które mają być objęte gwarancją w ramach projektu przez okres 5 lat to kwota 5 000,00 zł),
- ♦ rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 55 000,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za pochówki bezpańskich zwierząt),
- ♦ rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 1 286 707,00 zł
- ♦ rozdz. 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15 000,00 zł (m.in. wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną),
- ♦ rozdz. 90095 pozostała działalność kwocie 739 300,00 zł, zaplanowano wydatki związane z kosztami utrzymania szaleatów miejskich, budynków komunalnych oraz obiektu po dawnym PKS, opłaty za najem i media pomieszczeń socjalnych, dzierżawa szaleta 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 321 707,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) Budowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Ropczyce – 286 707,00 zł (90015§6050)**
- b) Budowa wiaty śmietnikowej dla Wspólnot Mieszkaniowych przy ul. Kościuszki 1,2,3,4 w Ropczycach – 20 000,00 zł (90095 § 6050),**
- b) zakupy inwestycyjne Zakup elementów ogrodzeniowych betonowych dla ogrodzenia budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Brzezówka (Fundusz Sołecki) – 15 000,00 zł (90095 § 6060).**

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 19 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale **„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** (dział 921) planowane wydatki w kwocie 3 380 415,00 zł. Zaplanowane wydatki stanowią grupę bieżących, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury im.J.Mehoffera w Ropczycach - 2 240 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 126 515,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 13 900,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „**Kultura fizyczna**” (dział 926) zaplanowane wydatki w kwocie 4 151 400,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 4 010 700,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 140 700,00 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 2 000,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 3 994 700,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 891 300,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 2 079 900,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 23 500,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 900 000,00 zł.

Na inwestycje z zakresu Kultury fizycznej planuje się wydatkować na pozostałe zadania kwotę w wysokości 140 700,00 zł z przeznaczeniem na:

a) Projektowanie przebudowy i modernizacji basenów zewnętrznych w Ropczycach – 90 700,00 zł (92601 § 6050),

b) Projektowanie stadionu w Niedźwiadzie Dolnej – 50 000,00 zł (92601 § 6050).

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 2 000,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

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

W budżecie na 2021 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **4 048 239,96 zł**. Szczegółowe zestawienie dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych określone zostało w Załączniku nr 12 do projektu budżetu na 2021 rok.