

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2023 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2023 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2021 r., poz. 1672 z późn. zm) z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 156 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.z 2022 r., poz. 1964);
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. , poz. 1634 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 2022 r., poz. 513) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1571) ;
5. Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2021, poz. 1915) 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 ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2022 r. o rocznych planowanych kwotach na 2023 rok poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych;
9. informacji nr F-I.3110.14.2022 Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2022 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113.7.22 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 21 października 2022 r. o planowanej na 2022 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 i opłat 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 2022 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2022 r.
- Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2023 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 128 120 000,00 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 132 840 000,00 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 10 999 000,00 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 6 279 000,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **10 999 000,00 zł** z tytułu:

- z tytułu kredytu długoterminowego oraz emisji obligacji w kwocie 10 999 000,00 zł,

Planowane **rozchody** w wysokości **6 279 000,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2023 roku wynosi 12,47% planowanych dochodów, obliczony w oparciu o plan III kwartału 2022 r.. Natomiast wskaźnik jednoroczny, ustalony dla danego roku budżetowego 2023 wynosi 2,37%.

Planowane rozchody wg poszczególnych spłat rat kredytów przedstawiają się następująco:

Kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Ropczycach:

- umowa nr SOO.272.736.2018 z dn. 17.12.2018 r. na kwotę 5 351 065,00 zł - 1 500 000,00 zł,
- umowa nr SOO.272.646.2019 z dn. 16.12.2019 r. na kwotę 4 814 761,00 zł - 50 000,00 zł,
- umowa nr SOO.272.42.2021 z dn. 21.12.2021 r. na kwotę 4 857 882,00 zł - 10 000,00 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 - 2 105 000,00 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 - 200 000,00 zł,
- umowa nr 54102043910000679600586701 (SO.272.645.2019) z dn.16.12.2019 r. na kwotę 4 510 270,00 zł – 50 000,00 zł.

Kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022 r. na planowane rozchody w 2022 roku na kwotę 5 349 662,00 zł – 10 000,00 zł.

Pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie zgodnie z umową nr 24/2021/OA/R/P z dn. 22.02.2022 r. na kwotę 2 736 750,00 zł – 354 000,00 zł.

Wykup papierów wartościowych (obligacji seria A19) wyemitowanych przez PKB BP w Warszawie na podstawie umowy z dnia 24.06.2019 r. na kwotę 12 000 000,00 zł – 2 000 000,00 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2023 roku planowane jest w kwocie **42 626 640,00 zł** i będzie to zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie oraz 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 11,57%, przy czym:

Spłat rat kredytów	6 279 000,00 zł
Odsetki	1 868 400,00 zł
Razem:	6 200 012,00 zł

Spłata zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek długoterminowych oraz z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2023 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 2023 r. 8,07%,
- w 2024 r. 7,69%,
- w 2025 r. 6,99%,
- w 2026 r. 6,80%,
- w 2027 r. 6,61%,
- w 2028 r. 6,12%,
- w 2029 r. 5,85%,
- w 2030 r. 4,55%,
- w 2031 r. 5,15%,
- w 2032 r. 4,47%.

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 2023 r. do 2032 r.:

- 1) spłat rat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 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 poczynawszy od 2023 r. do 2032 r. nie przekroczy w poszczególnych latach średniej arytmetycznej i wynosić będzie następująco:

- w 2023 r. wynosi 12,47%,
- w 2024 r. wynosi 10,46%,
- w 2025 r. wynosi 10,61%,
- w 2026 r. wynosi 10,29%,
- w 2027 r. wynosi 10,63%,
- w 2028 r. wynosi 10,33%,
- w 2029 r. wynosi 10,01%,
- w 2030 r. wynosi 12,06%,
- w 2031 r. wynosi 13,79%,
- w 2032 r. wynosi 13,44%.

Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Dla 2023 r. projektowana kwota nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) to kwota 159 815,51 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2023 r. oparty jest na wykonaniu dochodów na koniec roku 2021, wykonania za III kwartał 2022 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2023 r. planuje się ok. 8% wzrost dochodów z tytułu : podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego.

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 na 2023 rok ogółem wyniosą **128 120 000,00 zł**, tj. 84,54%, planu dochodów za III kwartał 2022 roku (143 459 083,19 zł), z tego:

1. Dochody własne w kwocie 56 135 885,45 zł, które stanowią 43,81% dochodów ogółem, w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 33 986 329,01 zł, co stanowi 26,53% dochodów ogółem,
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 311 100,00 zł, co stanowi 0,24% dochodów ogółem,
 - 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 18 273 373,00 zł, co stanowi 14,26% dochodów ogółem,
 - 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2 485 728,00 zł, co stanowi 1,94% dochodów ogółem,
 - 5) pozostałe dochody własne w kwocie 1 079 355,44 zł, co stanowi 0,84% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 17 110 567,00 zł, co stanowi 13,35% dochodów ogółem.

3. Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 2 649 902,55 zł, co stanowi 2,07% dochodów ogółem.
4. Subwencja ogólna w kwocie 46 104 775,00 zł, co stanowi 35,99% dochodów ogółem.
5. Dotacje (refundacja za 2022 r.) na programy finansowane z udziałem środków UE (inwestycyjne) w kwocie 1 121 890,00 zł, co stanowi 0,88% dochodów ogółem.
6. Środki na zadania majątkowe z różnych źródeł zewnętrznych w kwocie 4 997 000,00 zł, co stanowi 3,90% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce w 203 r. w łącznej kwocie **132 840 000,00 zł**, tj. 80,59%, planu dochodów za III kwartał 2022 roku (164 833 289,30 zł), z tego:

1. Wydatki bieżące zaplanowano kwotę 121 525 794,49 zł, tj. 73,73%, planu za III kwartał 2022 roku. Wydatki bieżące stanowią 91,48% wydatków ogółem zaplanowanych na 203 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 65 375 770,67 zł, co stanowi 49,21% wydatków ogółem,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 27 888 513,69 zł, co stanowi 21,00% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 8 622 246,34 zł, co stanowi 6,49% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 17 682 463,79 zł, co stanowi 13,31% 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 1 918 800,00 zł, co stanowi 1,44% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 11 314 205,51 zł, co stanowi 8,52% wydatków ogółem, w tym:
 - 1) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 1 000 000,00 zł, co stanowi 0,75% wydatków ogółem,
 - 2) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 314 205,51 zł, co stanowi 7,77% wydatków ogółem.

Rozdział II

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2023 r. zaplanowane zostały w kwocie 128 120 000,00 zł, a mianowicie: dochody bieżące 121 685 610,00 zł i dochody majątkowe 6 434 390,00 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

Dochody bieżące:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2060) – 17 110 567,00 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2023 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2023 r. Załącznik nr 9 do Projektu Uchwały budżetowej na 2023 r.),

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 2 599 902,55 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2023 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2023 r.), w tym - dotacje celowe na wychowanie przedszkolne w kwocie 1 562 642,55 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 – 46 104 775,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 14 108 425,00 zł oraz część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 31 754 517,00 zł oraz część równoważąca (75831 § 2920) w kwocie 241 833,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 20 759 101,00 zł, w tym: PIT (75621 § 0010) w kwocie 18 273 373,00 zł oraz CIT(75621 § 0020) w kwocie 2 485 728,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 33 986 329,01 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 4 645 870,00 zł.

Dochody majątkowe:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 311 100,00 zł (70005 § 0770),
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 4 400,00 zł (70005 § 0760),
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 4 997 000,00 zł (60016 § 6370),
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 1 121 890,00 zł, a mianowicie:
 - refundacja za 2022r. „Budowa sieci wodociągu w Łączkach Kucharskich i sieci kanalizacji sanitarnej w Brzezówce” - 1 121 890,00 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 w łącznej kwocie 1 122 090,00 zł, a mianowicie:

bieżące – 200,00 zł:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 200,00 zł,

majątkowe – 1 121 890,00 zł:

- refundacja za 2022 r. dotacji celowej w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn.”Budowa sieci wodociągowej w Łączkach Kucharskich i sieci kanalizacji sanitarnej w Brzezówce – etap II” kwota 1 121 890,00 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 łącznej kwocie 5 144 500,00 zł, a mianowicie:

dochody bieżące - 147 500,00 zł jako wpływy z opłat lokalnych pobieranych przez jst, a mianowicie:

- opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 16 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na obszarze Gminy Ropczyce w kwocie 31 500,00 zł,
- opłaty za strefę płatnego parkowania w kwocie 100 000,00 zł,

dochody majątkowe – 4 997 000,00 zł jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dofinansowanie zadania pn. „ Budowa dróg gminnych w rejonie ul. Przemysłowej w Ropczycach”.

Dochody zaplanowane w dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” (dział 700) w kwocie 1 365 655,44 zł obejmują:

Dochody bieżące w kwocie 1 050 155,44 zł, stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 800 000,00 zł, w tym:

- czynsze za lokale użytkowe – 87 000,00 zł,
- czynsz dzierżawny za majątek oddany do PUK Sp. z o.o. w Ropczycach – 608 976,00 zł,
- czynsze najmu za stanowiska Targowisko ul. Św.Barbary 7 w Ropczycach – 47 437,20 zł,
- pozostałe czynsze dzierżawy i najmu – 56 586,80 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 600,00 zł,

d/ wpływy z różnych dochodów 194 555,44 zł, m.in. rozgraniczenia nieruchomości w kwocie 10 000,00 zł, wpływy za media 120 000,00 zł i inne.

e/ dopłaty do czynszu mieszkaniowego w ramach środków z BGK przyznanych na okres (15 lat) od II półrocza 2021 r. do końca I półrocza 2036 r. – 64 055,44 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 315 500,00 zł stanowią:

a/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 311 100,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2023 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. 2 działki, przy szacowanej wartości łącznie 60 000,00 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,
- działki rolne w Okoninie (po Piechocie) 1,50 ha, przy szacowanej wartości 75 000,00 zł,
- grunty rolne w Łączkach kucharskich (po Piechocie) 0,77 ha , przy szacowanej wartości 23 100,00 zł,

- 1 lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 25 000,00 zł,

- sprzedaż gruntów rolnych oraz pod garażami na rzecz użytkownika wieczystego przy szacowanej wartości 3 000,00 zł,

b/ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności działki pod garażami w kwocie 4 400,00 zł.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2023 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 60 000,00 zł jako opłaty cmentarne na cmentarzu komunalnym w Ropczycach w kwocie 35 000,00 zł oraz opłata skarbową od wniosków o warunki zabudowy w ramach planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 25 000,00 zł.

W dziale „**Administracja publiczna**” (dział 750) dochody zaplanowane w kwocie 283 460,00 zł stanowią dochody bieżące jako:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 283 410,00 zł, w tym: obrona narodowa 25 932,00 zł, sprawy obywatelskie 240 831,00 zł, ewidencja działalności gospodarczej, rejestr KRS oraz wyborów ławników 16 647,00 zł,

- dochody jednostek jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% na koszty) 50,00 zł.

W dziale „**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” (dział 751) planowane dochody bieżące w kwocie 5 617,00 zł stanowi dotacja celowa z Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale „**Obrona narodowa**” (dział 752) dochody zaplanowane w kwocie 100,00 zł stanowią dochody bieżące jako dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwalifikację wojskową.

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 45 209 500,01 zł, co stanowi 35,29 % dochodów ogółem. Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2023 rok, dokonano analizy struktury podmiotów

opodatkowania ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej. Podatki zaplanowano w wysokościach uwzględniających stawki uchwalone przez Radę Miejską w Ropczycach dnia 28.10.2022r. 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 2021 roku, ściągальność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2022, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2022 rok i prognozy na 2023 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 2023 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 680 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2022 r. oraz ilości zarejestrowanych punktów handlowych.

Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za wydawanie licencji taxi 220,00 zł, opłata skarbową 300 000,00 zł, opłata eksploatacyjna 400 000,00 zł, opłata adiacencka 5 000,00 zł, opłata planistyczna 5 000,00 zł oraz opłata za wydanie urzędowego formularza obcojęzycznego 30,00 zł. Wpływy te ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2021 r. i III kwartały 2022 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2023 roku dochody wyniosą 20 759 101,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2023 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2022 r.) w wysokości 18 273 373,00 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 2023 r. wielkość udziału wszystkich gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,40%.

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

Prognozę dochodów na 2023 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2022 r.) w wysokości 2 485 728,00 zł. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku

dochodowego od osób prawnych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Minister Finansów poinformował, że w 2023 r. wielkość udziału wszystkich gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, wynosić będzie 6,71%.

W dziale „**Różne rozliczenia**” (dział 758) planuje się kwotę dochodów bieżących w wysokości 46 304 775,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 46 104 775,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na kontach bankowych 200 000,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 35,99% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2023 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 01.01.2022 r. o 10 845 060,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 31 754 517,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2022 o kwotę 5 181 075,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 14 108 425,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2022 r. o kwotę 5 422 152,00 zł,
- c) część równoważąca wynosi 241 833,00 zł w 2022 roku taki rodzaj subwencji nie występował.

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. Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto przez Ministerstwo dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 r. oraz planowane na rok 2023 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2021 r. ustalonej przez GUS.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2023 r. zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego,
- b) wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- c) wzrost kwoty odpisu ZFŚS dla nauczycieli,
- d) zwiększenie wysokości rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jst planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r. został określony na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2022 r.

W dziale **„Oświata i wychowanie”** (dział 801) planuje się dochody w wysokości 3 922 742,55 zł, a mianowicie jako:

dochody bieżące – 3 922 742,55 zł, które pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§0660) - 214 000,00 zł,
- odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (§0670) (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 1 033 800,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 562 642,55 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 653,59 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2022/2023 r. to 945 wzrost o 31 dzieci w stosunku do 2022 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 (80103,80104 § 0830) zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 762 300,00 zł (np. wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn).

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** (dział 852) w wysokości 2 440 600,00 zł obejmują:

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w kwocie 1 161 040,00 zł, z tego na sfinansowanie:

- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 1 018 500,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej – 51 000,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 91 540,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych (§ 2030) – 1 037 260,00 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 - 40 400,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 325 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 521 000,00 zł,
- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 150 860,00 zł,

c) dochody z tytułu odpłatności za żywnienie i opłaty stałej z Domu Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych - 45 000,00 zł,

- d) wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez MGOPS – 50 000,00 zł,
- e) wpływy za odpłatności za pobyt w DPS-ach – 107 000,00 zł,
- f) wpływy za odpłatności za pobyt w schroniskach – 40 500,00 zł,
- g) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (% na koszty obsługi zadania) – 300,00 zł,

W dziale „**Rodzina**” (dział 855) na dochody ogółem w wysokości 16 413 900,00 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 300 000,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 326 000,00 zł (85516 § 0830, 0970),
- b) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 15 511 600,00 zł (85502 § 2010) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,
- c) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano dotację celową w wysokości 147 900,00 zł (85513 § 2010),
- d) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej FA i zaliczka alimentacyjna (% na koszty obsługi zadania) – 50 000,00 zł,
- e) wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych jako niesłusznie pobrane świadczenia w kwocie 77 500,00 zł (85501, 85502 § 0940),
- f) dotacja celowa na realizację zadania z zakresu administracji rządowej Karta Dużej Rodziny w kwocie 900,00 zł (85503 § 2010).

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” (dział 900) na dochody ogółem w wysokości 4 997 060,00 zł, w tym bieżące składają się:

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań (rozdz.90015 § 0950) – 20 000,00 zł,
- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (rozdz.90019 § 0690) – 70 000,00 zł,
- wpływy z opłaty produktowej – 10,00 zł,
- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 4 907 050,00 zł jako wpływy z opłaty za odpady (90002).

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 (30.09.2022r.). Przyjmuje się, że w roku 2022 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 4 907 050,00 zł i pokryją następujące koszty:

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

- inne bieżące wydatki konieczne do poniesienia w trakcie funkcjonowania systemu np. likwidacja dzikich wysypisk, edukacja ekologiczna, zakup materiałów biurowych itp.

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 800 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 604 500,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na baseny otwarte 35 000,00 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 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 150 610,00 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) – 910,00 zł,
- b) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228 § 2350) – 7 000,00 zł,
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 142 600,00 zł,
- d) Karta Dużej Rodziny (85503 § 2350) – 100,00 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 2022 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2022. Przewidywane wykonanie roku 2022 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 3 490 zł (od 01.01.2023r. do 30.06.2023r.) oraz do 3 600,00 zł (od 01.07.2023r.) tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2023 r.,
- wzrost wynagrodzeń pozostałych pracowników na poziomie ok. 10%.,
- odpisu na ZFŚS ustalono uwzględniając planowaną liczbę zatrudnionych pracowników oraz prognozowaną kwotę odpisu na 1 pracownika w kwocie 1 662,97 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 2023 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 2023w projekcie budżetu wynoszą 132 840 000,00 zł i są o ok. 4% niższe od zaplanowanych na 01.01.2022 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 121 525 794,49 zł, tj. 91,48% wydatków ogółem w 2023 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 65 375 770,67 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 27 888 513,69 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 6 622 246,34 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 17 682 463,79 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 1 918 800,00 zł;
- 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 38 000,00 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 11 314 205,51 zł, co stanowi 8,52% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 314 205,51 zł;

- 2) 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 2023 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 180 321,00 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 60 457,00 zł, a mianowicie:

- wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 26 457,00 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 14 000,00 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 119 864,00 zł jako wydatki na realizację zadań inwestycyjnych, a mianowicie:

- „Projektowanie i budowa wodociągu w Niedźwiadzie Górnej w kwocie 69 864,00 zł (umowa została podpisana w 2021 r. lecz z powodów trudności w ostatecznym opracowaniu projektu umowa zostanie sfinalizowana dopiero w 2023r.),
- „Projektowanie i budowa sieci wodociągowej w miejscowości Gnojnica-Domaradz” w kwocie 50 000,00 zł. Aktualnie uzgadniana jest treść porozumienia z Sędziszowem Młp. na dostawę wody do Gnojnicy – Domaradz Mały. Po podpisaniu porozumienia zostanie zlecone projektowanie i budowa sieci wodociągowej na warunkach określonych przez Sędziszów Młp. Po realizacji całości zadania, wybudowany wodociąg zostanie przekazany do Sędziszowa Młp., który stanie się właścicielem wodociągu.

Wydatki działu „**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**” w kwocie 748 475,00 zł to wydatki majątkowe na zadanie inwestycyjne, a mianowicie:

- „Projektowanie i budowa sieci wodociągowej przy ul. 3-go Maja i ul. Monte Cassino w Ropczycach w kwocie 33 825,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2023 r.,
- „Projektowanie i budowa sieci wodociągowej przy ul. Kolejowej w Ropczycach” w kwocie 644 650,00 zł. W 2022 r. Została wykonana dokumentacja projektowa na realizację zadania, które jest planowane do wykonania w 2023 r.,

- „Projektowanie sieci wodociągowej na ul. Św. Anny w Ropczycach” w kwocie 70 000,00 zł. Projekt obejmował będzie zaprojektowanie sieci wodociągowej przy ul. Św. Anny od istniejącej sieci fi 110 znajdującej się w rejonie skrzyżowania ul. 3 maja i ul. Św. Anny do działki o nr ewid. 2281.

Wydatki działu „**Transport i łączność**” przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 8 811 325,00 zł obejmują:

1. wydatki bieżące w kwocie 1 718 800,00 zł, a mianowicie:

- w zakresie wydatków Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad (rozdz.60012) w kwocie 5 000,00 zł planowane wydatki bieżące jako opłaty za zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogi krajowej,
- w zakresie wydatków na drogi publiczne wojewódzkie (rozdz.60013) w kwocie 8 000,00 zł planowane wydatki bieżące jako opłaty za zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogi wojewódzkiej,
- w zakresie wydatków na drogi publiczne powiatowe (rozdz.60014) w kwocie 12 000,00 zł planowane wydatki bieżące jako opłaty za zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogi powiatowej,
- w zakresie wydatków na drogach publicznych gminnych (rozdz.60016) w kwocie 1 475 000,00 zł, planowane są wydatki bieżące między innymi: wydatki związane z remontami dróg gminnych, mostów i chodników (1 000 000,00 zł), odnowienie oznakowania drogowego (80 000,00 zł), koszenie trawy przy drogach i rowach (45 000,00 zł), różne opłaty i składki, ubezpieczenia OC dróg i mostów (6 000,00 zł), różne opłaty w ramach zadań dróg (10 500,00 zł),
- w zakresie wydatków na utrzymanie strefy płatnego parkowania (rozdz. 60019) w kwocie 57 300,00 zł, m.in. energia, obsługa strefy, opłaty za administrowanie, zakup materiałów do obsługi,
- w zakresie wydatków na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdz. 60020) w kwocie 106 000,00 zł (utrzymanie bieżące przystanków, zakup wiat przystankowych itp.),
- w zakresie wydatków na funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych (rozdz. 60021) w kwocie 95 500,00 zł (utrzymanie bieżące nowo powstałego dworca autobusowego PKS na ul. Zielonej w Ropczycach),
- w zakresie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (rozdz.60078) planowane są wydatki bieżące w kwocie 5 000,00 zł. Jest to wkład własny do planowanych do pozyskania środków z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi z lat poprzednich,

2. wydatki majątkowe w kwocie 7 092 525,00 zł, w ramach których zaplanowano wydatki, a mianowicie:

- w zakresie wydatków Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe (rozdz.60001): dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego na zadanie pn.: Organizowanie kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” w kwocie 497 200,00 zł. Dotacja zostaje przekazywana zgodnie z umową o pomocy finansowej z dnia 26.03.2021r., która to została podpisana na podstawie Uchwały Nr XXXVII/352/17 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 28.04.2017r. w sprawie udzielania pomocy finansowej Województwu Podkarpackiemu oraz Uchwały Nr XXXVII/353/17 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 28.04.2017r. w sprawie określenia wysokości sumy, do której Burmistrz Ropczyc może samodzielnie zaciągać zobowiązania. Całkowita pomoc jaka zostanie przekazana opiewa na kwotę 1 986 000,00 zł, z podziałem na lata 2021-2025 (po 397 200,00

zł na rok). Otrzymane przez Województwo Podkarpackie, w ramach Umowy środki finansowe zostaną następnie przekazane Operatorowi – Spółce POLREGIO Sp. z o.o. świadczącemu usługę przewozów kolejowych użyteczności publicznej na obszarze PKA. W ramach niniejszej umowy zostanie zapewniona organizacja i nadzór nad prawidłowym przebiegiem przewozów zgodnie z rozkładem jazdy pociągów. Zaplanowana kwota jest wyższa niż w 2022 r., gdyż w związku z inflacją nastąpił wzrost kosztów co będzie zawarte w aneksach do porozumienia ;

- „Remont drogi gminnej w miejscowości Niedźwiada – Kolawa” w kwocie 31 740,00 zł. Umowa podpisana w 2021 r. z uwagi na przedłużające się uzyskiwanie zgód na wejście w teren, projektowanie należy wydłużyć na rok 2023;
- „Budowa drogi gminnej wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. 3 Maja” w kwocie 9 600,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2023 r.;
- „Budowa drogi gminnej zlokalizowanej przy drodze wojewódzkiej w miejscowości Okonin” w kwocie 74 175,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2023 r.;
- „Budowa, przebudowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Ropczyce” w kwocie 1 120 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 107575R Lubzina – Brzezówka w miejscowości Brzezówka” w kwocie 42 810,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2023 r.;
- „Budowa dróg gminnych w rejonie ul. Przemysłowej w Ropczycach” w kwocie ogólnej kwocie 5 260 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane przy dofinansowaniu (95%) Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 4 997 000,00 zł udziale własnym gminy Ropczyce 263 000,00 zł (5%);
- „Wykonanie projektu przebudowy drogi gminnej 107575R w Sołectwie Brzezówka(Fundusz Sołecki Brzezówka) w kwocie 12 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 289 500,00 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 2 634 855,44 zł, z czego:

1. wydatki bieżące to kwota 659 855,44 zł. 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, wydatki na koszenie trawy na działkach gminnych w kwocie 8 000,00 zł oraz wszystkie koszty dotyczące utrzymania zasobu komunalnego nieruchomości mieszkalnych i użytkowych, podatek od nieruchomości (87 000,00 zł) i inne podatki dotyczące zasobu gminnego, fundusze remontowe TBS (35 000,00 zł), zarządzanie zasobem mieszkaniowym (150 000,00 zł) oraz dopłaty do czynszów dla mieszkańców bloku TBS ul.Mehoffera (64 055,44 zł).

2. w ramach wydatków majątkowych w łącznej kwocie 1 975 000,00 zł zaplanowano:

- kwotę 675 000,00 zł na „Wykup gruntów na różne cele”, realizowane przez Gminę. W ramach wydatków majątkowych planuje się zrealizować następujące wydatki: - wykupy gruntów pod drogę w Pietrzejowej (od Zakładów Magnezytowych do Wyszyńskiego) ok.100a w kwocie 500 000,00 zł, - wykupy gruntów pod drogę w Pietrzejowej (od Zakładów Magnezytowych do Eurovi) ok.11,17a w kwocie 55 000,00 zł, - wykupy gruntów pod drogę na Witkowicach k. Dziubana – 70 000,00 zł, - inne frunty zajęte/nabywane pod drogi, pod przepompownie – 50 000,00 zł.
- kwota 300 000,00 zł na zadanie pn.”Zaprojektowanie terenu po dawnym dworcu PKS w Ropczycach” jako wykonanie alejek, zasianie trawy, nasadzenia zieleni oraz montaż małej architektury.
- wniesienie wkładu do TBS 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 XXXVIII/387/21 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 10 września 2021 r. wydatki dotyczące podwyższenia kapitału założycielskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach w łącznej kwocie 2 000 000,00 zł, w celu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Mehoffera (budynek A-5) w Ropczycach. Na 2023 rok przypada kwota zabezpieczenia 1 000 000,00 zł.

Wydatki zaliczone do działu 710 „Działalność usługowa” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 420 400,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 291 400,00 zł (rozdz.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 115 000,00 zł (rozdz.71012), koszty bieżącego utrzymania i remontu cmentarza komunalnego w kwocie 14 000,00 zł (rozdz. 71035).

Wydatki na „Administrację publiczną” zaplanowano w łącznej kwocie 12 012 803,33 zł, w tym:
1. wydatki bieżące 11 962 803,33 zł, a mianowicie m.in.:

- 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 283 410,00 zł dotacji celowej (tj. 47,52% całkowitych kosztów zadań). Łączne koszty realizacji w/w zadań to wartość 596 418,42 zł,
- rozdz. 75022 to wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej. Na pokrycie kosztów obsługi Rady Miejskiej planuje się kwotę 421 240,00 zł, w tym: wypłata diet dla radnych w wysokości 384 384,00 zł,
- rozdz. 75023 jako działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 8 903 854,57 zł, w tym: wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, w tym dla audytora), pokrycie kosztów energii elektrycznej, ciepłej i wody w budynku Urzędu (188 000,00 zł), 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 (43 500,00 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (146 895,63 zł), leasing samochodu służbowego Volkswagen Skoda RZ2219X (26 473,32 zł), koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników, pozostałe wydatki to m.in. różne opłaty i składki, koszty postępowania sądowego oraz zaplanowane kwoty na przygotowania studium wykonalności projektów pod aplikacje o dofinansowania (70 000,00 zł), itp.,

- wydatki na promocję gminy (rozd.75075), stanowią kwotę 266 860,00 złotych,

- w ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jst w kwocie 1 517 429,14 zł mieszczą się wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez samorządową jednostkę organizacyjną „Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych”. Zespół ZOJO zapewnia jednostkom obsługiwany wspólnej obsługę administracyjną, finansowo-księgową i organizacyjną przedszkoli, szkół i jednostek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Gmina Ropczyce,

- w ramach rozdz. 75095 w kwocie 257 001,20 zł mieszczą się m.in.: wydatki dotyczące opłat składek członkowskich jakie w ramach deklaracji opłaca Gmina na rzecz różnych stowarzyszeń (23 801,20 zł), pokrycie kosztów związanych z poborem podatków z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób (30 000,00 zł) oraz wypłacane diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli (163 200,00 zł),

2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano łącznie kwotę 50 000,00 zł jako wydatki na zakupy inwestycyjne na potrzeby UM w Ropczycach (wymiana sprzętu komputerowego).

W niniejszym dziale w rozdz. 75075 Promocja zaplanowane zostały wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO i stanowią kwotę 25 860,00 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 5 617,00 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” środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu kwalifikacji wojskowej w kwocie 100,00 zł, jako zadanie zlecone finansowane z dotacji celowej.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 1 057 500,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 922 500,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 135 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących (rozd. 75412) zaplanowano kwotę 1 000 000,00 zł na: zakupy paliwa (65 000,00 zł), wyposażenia, wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych (60 000,00 zł), ubezpieczenia członków OSP, samochodów i budynków (60 000,00 zł) oraz obsługę samochodów i remonty sprzętu, utrzymanie budynków OSP (energia, woda, CO 22 000,00 zł), usługi remontowe (130 000,00 zł) i inne wydatki związane z ochroną przeciwpożarową.

W ramach wydatków majątkowych (rozd. 75412 § 6050) zaplanowano kwotę 135 000,00 zł na zakup niezbędnego sprzętu przeciwpożarowego.

W ramach zarządzania kryzysowego (rozdz. 75421) zaplanowano kwotę 57 500,00 zł z przeznaczeniem m.in.

- na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego (piasek, łopaty, plandeki, worki, osuszacz, wodery, rękawy przeciwpowodziowe) w kwocie 35 000,00 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 5 500,00 zł,
- serwisowanie syren alarmowych znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Ropczyce w kwocie 2 000,00 zł,
- przegląd i ewentualna naprawa syren alarmowych powiadamiających o zagrożeniu w kwocie 5 000,00 zł,
- zakup UPSu zasilacza awaryjnego celem podtrzymania zasilania urządzeń elektrycznych w przypadku zaniku zasilania sieciowego w pokoju ZK w kwocie 10 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 16 000,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

Na „Obsługę długu publicznego” zaplanowano kwotę 1 956 800,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 1,47% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 1 918 800,00 zł: odsetki od kredytów bankowych 1 118 400,00 zł, odsetki od obligacji 750 000,00 zł, prowizje od uruchomienia planowanego kredytu i pożyczki 50 000,00 zł, koszty emisji obligacji gminnych (kod LEI) 400,00 zł,
- kwota 38 000,00 zł jako wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych dla TBS Sp. z o.o. 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) 2 091 999,55 zł. Poręczenie dotyczy 50% wartości kredytu tj. 1 045 999,77 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 2023 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 500 000,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 0,38% ogółu wydatków budżetu, z czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 220 000,00 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 280 000,00 zł, z czego:
 - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 280 000,00 zł (rezerwa ta na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym jest rezerwą tworzoną od 2011 roku obligatoryjnie) a jej wysokość nie może być niższa niż 0,5 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, obsługę długu publicznego i wydatki inwestycyjne,

Łączna suma 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 61 000 435,86 zł, co stanowi w strukturze budżetu 45,92% ogółu wydatków budżetu Gminy na 2023 r. Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1) koszty utrzymania szkół podstawowych – 30 809 909,47 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 26 865 868,37 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 3 357 932,98 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 586 108,12 zł,
- 2) koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 4 073 288,95 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3 520 843,55 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 450 404,81 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 102 040,59 zł,
- 3) koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 8 741 701,09 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 7 370 924,83 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 978 565,24 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 92 211,02 zł,
- 4) świetlice szkolne - 2 081 956,35 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 961 803,90 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 79 350,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 40 802,45 zł,
- 5) dowożenie uczniów do szkół – 1 576 459,90 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 138 013,55 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 338 146,35 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 100 300,00 zł,
- 6) szkoły artystyczne (Szkoła Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 2 549 171,66 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 322 799,94 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 222 171,72 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 200,00 zł,
- 7) inne formy kształcenia osobno niewymienione – 308 100,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 308 100,00 zł,
- 8) doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 225 434,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 225 434,00 zł,
- 9) stołówki szkolne i przedszkolne – 3 901 788,09 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 907 284,85 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 985 653,24 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8 850,00 zł,
- 10) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 206 221,04 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 199 262,67 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 5 825,12 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 133,25 zł,
- 11) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 2 538,476,94 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od

wynagrodzeń – 2 407 113,91 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 87 151,61 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44 211,42 zł,

12) pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym: fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 843 405,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 435 737,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 323 130,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 84 538,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 3 444 523,37 zł ale nie w sposób bezpośredni są kosztami utrzymania placówek oświatowych, co stanowi 2,59% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 711 6786,00 „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) – 498 000,00 zł, w tym: niepubliczne (80104§2310) - 348 000,00 zł, publiczne (80101§4330,80104§4330) 150 000,00 zł,

- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 2 234 845,37 zł (na podstawie złożonych wniosków przez: Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” w Ropczycach w kwocie 1 024 819,20 zł, „Bajkowy Zakątek” Wioletta Cabaj w Ropczycach w kwocie 478 420,50 zł oraz Niepubliczny Terapeutyczny Punkt Przedszkolny ZUZIA w Ropczycach w kwocie 731 605,67 zł).

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 10 000,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „Ochrona zdrowia” zaplanowano 680 000,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 537 800,00, 122 200,00 zł na gminny program zwalczania narkomanii oraz Izbę wytrzeźwień kwota 20 000,00 zł. Kwota w wysokości 680 000,00 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 500 000,00 zł. Pozostała kwota 180 000,00 zł, w tym: 170 000,00 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 oraz kwota 20 000,00 zł stanowi dotację celową na rzecz Gminy Miasto Rzeszów, w ramach realizacji zadań bieżących na podstawie porozumień (Izba Wytrzeźwień 85158§2310).

Na realizację zadań w zakresie „Pomocy społecznej” przewidziano kwotę w wysokości 5 972 832,00 zł, z tego: 1 161 040,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania

zlecone, 1 037 260,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne a pozostałość 3 774 532,00 zł stanowi udział Gminy. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 449 000,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 331 600,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 116 300,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 100,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 720 000,00 zł (85202 § 4330),
- ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 1 018 500,00 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 40 400,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 525 000,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 325 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 200 000,00 zł),
- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 80 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 521 000,00 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 91 540,00 zł, środki gminne 342 784,00 zł) – 434 324,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 51 000,00 zł, na zadania własne w kwocie 150 860,00 zł, środki gminne 1 594 329,00) – 1 796 189,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 594 789,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 179 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 67 400,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 130 000,00 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 8 690,00 zł, przeznaczoną na wydrukowanie kart uprawniających do zniżek dla osób objętych programem i inne.

W ramach rozdz. 85295 § 2360 zaplanowano dotacje celowe, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie pomocy społecznej na dożywianie osób oraz zorganizowanie czasu wolnego i rozwój zainteresowań poprzez imprezy integracyjne, okolicznościowe dla osób niepełnosprawnych, potrzebujących pomocy oraz osób propagujących idee honorowego krwiodawstwa w kwocie 13 000,00 zł.

Dział 854 „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” realizuje zadania na kwotę 108 928,26 zł, jako:

- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 33 928,26 zł,
- 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 75000,00 zł.

W dziale 855 „**Rodzina**”, Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki bieżące w kwocie 18 381 104,53 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 935 162,17 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 1 010 842,36 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 14 435 100,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

- ♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze w kwocie 32 150,00 zł – jako zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczących lat ubiegłych,
- ♦ 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 15 511 600,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 328 293,00 zł) – 15 794 643,00 zł. Świadczenia rodzinne i FA w kwocie 45 250,00 zł – jako zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczących lat ubiegłych,
- ♦ rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny – 900,00 zł (zadanie zlecone, sfinansowane z dotacji celowej),
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 118 877,00 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) z budżetu gminy,
- ♦ rozdz. 85508 rodziny zastępcze – 145 000,00 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 – 147 900,00 zł. Zadanie zlecone sfinansowane z dotacji celowej.

- ♦ rozdz. 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3: plan wydatków bieżących 2 096 384,53 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 551 842,17 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 541 242,36 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 300,00 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 8 002 053,10 zł, w tym: 7 402 053,10 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 600 000,00 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

- ♦ rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 215 522,00 zł (m.in. koszty rozstrzygania sporów wodno-prawnych, wydatki związane z gospodarką ściekową i wodną, zadania z gospodarki ściekowej i ochrony wód),
- ♦ rozdz. 90002 gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 4 907 050,00 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 przeznaczone na zabezpieczenie kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, w tym: koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych (4 401 006,20 zł), koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych PSZOK (200 828,16 zł, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami (263 715,64 zł), koszty usuwania dzikich wysypisk w ramach systemu (15 000,00 zł) oraz pozostałe koszty m.in. edukacja ekologiczna (8 000,00 zł), tonery do drukarek (1 000,00 zł), zakup materiałów biurowych (2 000,00 zł), naklejki na worki (15 000,00 zł) oraz frankownica (21 000,00 zł),
- ♦ rozdz. 90003 oczyszczanie miast i wsi (letnie i zimowe) w kwocie 1 031 069,10 zł,
- ♦ rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 290 000,00 zł,
- ♦ rozdz. 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 88 899,00 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. 23 500,00 zł oraz abonament za czujnik jakości powietrza 399,00 zł, naprawy instalacji OZE, zadanie Czyste powietrze, kontrola palenisk domowych 20 000,00 zł),
- ♦ rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 108 000,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za wyłapywanie bezdomnych zwierząt domowych, pochówek bezpiecznych zwierząt oraz usługi weterynaryjne),
- ♦ rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 728 713,00 zł (energia 550 000,00 zł, konserwacja oświetlenia ulicznego 163 713,00 zł oraz dzierżawa słupów PGE 15 000,00 zł),
- ♦ rozdz. 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 16 500,00 zł (m.in. wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną),

♦ rozdz. 90095 pozostała działalność kwocie 616 300,00 zł, zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 16 300,00 zł związane z kosztami utrzymania fontann miejskich.

Na inwestycje z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska planuje się wydatkować kwotę w wysokości 2 857 500,00 zł z przeznaczeniem na:

a) „Uzbrojenie terenów przy ul. Przemysłowej w Ropczycach” – 600 000,00 zł (90095§6050) jako wykonanie sieci wodociągowej wzdłuż nowo wybudowanej części drogi przy ul. Przemysłowej.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 41 069,10 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 4 399 222,97 zł. Zaplanowane wydatki stanowią grupę bieżących, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury im.J.Mehoffera w Ropczycach - 2 780 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 526 722,97 zł.

W ramach rozdz. 92195 § 2360 zaplanowano dotacje celowe, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie kultury i ochrony dóbr kultury i tradycji na edukację kulturalną i działania artystyczne dzieci i młodzieży, zapewnienie społeczności lokalnej miasta i gminy dostępu do informacji, wspieranie różnych inicjatyw kulturalnych w kwocie 75 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 17 500,00 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 5 967 226,51 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 5 373 885,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczy się kwotę 593 341,51 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 4 969 585,00 zł, z tego wydatki bieżące 4 631 150,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 427 900 000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 2 512 585,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 30 000,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 800 000,00 zł.

Na inwestycje z zakresu Kultury fizycznej planuje się wydatkować na pozostałe zadania kwotę w wysokości 593 341,51 zł z przeznaczeniem na:

a) Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego Pumptrack w Ropczycach – 364 000,00 zł (92601 § 6050). Zadanie realizowane przy Orliku mieszczącym się na terenie Szkoły Podstawowej Nr 5 w Ropczycach przy ul. Konarskiego. Zadanie dotyczy dwóch torów rowerowych, oświetlenia

i dojazdu. Dofinansowanie w trakcie weryfikacji końcowej. Dofinansowanie z PROW na duży tor 299 696,00 zł (470 998,70 zł – całość), Mały tor: 191 880,00 zł całość.

b) Projektowanie kompleksu sportowego w Niedźwiadzie Dolnej – 100 000,00 zł (92601 § 6050).

Projekt zostanie zlecony w roku 2022. Zakres zadania obejmował będzie projekt boiska o nawierzchni trawiastej, bieżnię, budynek sanitarno-szatniowy, plac pod mobilne trybuny oraz parking. Termin wykonania projektu to IV kwartał 2023 roku.

c) Remont i budowa placu zabaw na Ogródku Jordanowskim - 52 000,00 zł (92601 § 6050).

Dofinansowanie łączne z budową pumtracka w Ropczycach. Dofinansowanie w trakcie realizacji końcowej. Zadanie podzielone na 3 etapy. Etap I dotyczy wymiany nawierzchni poliuretanowej i części urządzeń zabawowych dla dzieci. Zadanie dofinansowane z PROW w wysokości 89 899,00 zł – I etap.

d) Budowa przejść dla pieszych oraz Miasteczek Rowerowych na terenie Gminy Ropczyce – 77 341,51 zł (92695 § 6050).

W ramach rozdz. 92605 § 2820 zaplanowano dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu, wykonywanego w drodze zlecenia realizacji zadania celu publicznego przez podmioty spoza sektora finansów publicznych nie działających w celu osiągnięcia zysku (na podstawie ustawy o sporcie) w kwocie 398 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 6 300,00 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 2023 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **9 119 446,34 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 2023 rok.