

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2022 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2022 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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);
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. , poz. 305 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 2021 r., poz. 1382);
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 ST3.4750.31.2021 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r. o rocznych planowanych kwotach na 2022 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.3110.13.2021 Wojewody Podkarpackiego z dnia 21 października 2021 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113-13/21 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 21 października 2021 r. o planowanej na 2022 rok kwocie dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
11. pisma nr WE.033.16.2021 z dnia 20 października 2021 r. Starosty Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego w sprawie zabezpieczenia w budżecie Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego na 2022 rok środków finansowych dla MiPBP w Ropczycach;
12. uchwał Rady Miejskiej w Ropczycach określających strategię Gminy Ropczyce, Wieloletnią Prognozę Finansową i uchwały stanowiące o wysokości stawek „podatków lokalnych”;
13. podpisanych umów i porozumień pomiędzy jst jak i z pozostałymi jednostkami, funduszami i instytucjami w ramach dofinansowania poszczególnych projektów;

14. materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki miasta i gminy oraz referaty urzędu, poprzez analizę wpływów ostatnich lat oraz przewidywanego wykonania dochodów na koniec 2021 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2021 r.

Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2022 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2022 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 125 265 000,00 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 133 989 585,06 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 14 074 247,06 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 5 349 662,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **14 074 247,06 zł** z tytułu:

- z tytułu kredytu długoterminowego oraz emisji obligacji w kwocie 9 899 662,00 zł,
- z tytułu pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji pn. "Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Ropczyce", w kwocie 2 736 750,00 zł,
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg), w kwocie 1 437 835,06 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w Ropczycach – ulica Brzozowa”.

Planowane **rozchody** w wysokości **5 349 662,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2022 roku wynosi 11,57% planowanych dochodów, obliczony w oparciu o plan III kwartału 2021 r.. Natomiast wskaźnik jednoroczny, ustalony dla danego roku budżetowego 2022 wynosi 1,70%.

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 - 1 330 912,00 zł,
- umowa nr SOO.272.736.2018 z dn. 17.12.2018 r. na kwotę 5 351 065,00 zł - 1 000 000,00 zł,
- umowa nr SOO.272.646.2019 z dn. 16.12.2019 r. na kwotę 4 814 761,00 zł - 200 000,00 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 - 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 - 50 000,00 zł,
- umowa nr 54102043910000679600586701 (SO.272.645.2019) z dn.16.12.2019 r. na kwotę 4 510 270,00 zł – 1 500 000,00 zł.

Kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. na planowane rozchody w 2021 roku na kwotę 4 857 882,00 zł – 10 000,00 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2022 roku planowane jest w kwocie **42 483 224,34 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	5 349 662,00 zł
Odsetki	850 350,00 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 2022 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 2022 r. 7,20%,
- w 2023 r. 8,22%,
- w 2024 r. 7,23%,
- w 2025 r. 6,51%,
- w 2026 r. 6,40%,
- w 2027 r. 5,95%,
- w 2028 r. 5,36%,
- w 2029 r. 5,69%,
- w 2030 r. 3,37%,
- w 2031 r. 4,20%.

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 2022 r. do 2031 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 2022 r. do 2031 r. nie przekroczy w poszczególnych latach średniej arytmetycznej i wynosić będzie następująco:

- w 2022 r. wynosi 11,57%,
- w 2023 r. wynosi 8,66%,
- w 2024 r. wynosi 9,23%,
- w 2025 r. wynosi 12,96%,
- w 2026 r. wynosi 11,92%,
- w 2027 r. wynosi 12,27%,
- w 2028 r. wynosi 11,95%,
- w 2029 r. wynosi 12,90%,
- w 2030 r. wynosi 14,45%,
- w 2031 r. wynosi 13,75%.

Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Dla 2022 r. projektowana kwota nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) to kwota 595 155,69 zł.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2022 r. oparty jest na wykonaniu dochodów na koniec roku 2020, wykonania za III kwartał 2021 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2022 r. planuje się ok. 5% 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 2022 rok ogółem wyniosą **125 265 000,00 zł**, tj. 84,54%, planu dochodów za III kwartał 2021 roku (148 177 314,50 zł), z tego:

1. Dochody własne w kwocie 52 536 195,03 zł, które stanowią 41,94% dochodów ogółem, w tym:
 - 1) podatki i opłaty w kwocie 31 235 054,70 zł, co stanowi 24,94% dochodów ogółem,
 - 2) dochody z majątku gminy w kwocie 650 000,00 zł, co stanowi 0,52% dochodów ogółem,
 - 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 18 493 268,00 zł, co stanowi 14,76% dochodów ogółem,
 - 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 179 479,00 zł, co stanowi 0,94% dochodów ogółem,
 - 5) pozostałe dochody własne w kwocie 978 393,33 zł, co stanowi 0,78% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 28 931 511,00 zł, co stanowi 23,10% dochodów ogółem.
3. Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 2 202 984,00 zł, co stanowi 1,76% dochodów ogółem.
4. Subwencja ogólna w kwocie 35 259 715,00 zł, co stanowi 28,15% dochodów ogółem.
5. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE (inwestycyjne) w kwocie 2 709 594,97 zł, co stanowi 2,16% dochodów ogółem.

6. Środki na zadania majątkowe z różnych źródeł zewnętrznych w kwocie 3 625 000,00 zł, co stanowi 2,89% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce w 2022 r. w łącznej kwocie **133 989 585,06 zł**, tj. 81,92%, planu dochodów za III kwartał 2021 roku (163 555 257,37 zł), z tego:

1. Wydatki bieżące zaplanowano kwotę 117 681 266,58 zł, tj. 71,08%, planu za III kwartał 2021 roku. Wydatki bieżące stanowią 87,83% wydatków ogółem zaplanowanych na 2022 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 55 294 060,52 zł, co stanowi 41,27% wydatków ogółem,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 25 683 234,63 zł, co stanowi 19,17% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 6 476 383,72 zł, co stanowi 4,83% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 29 339 117,06 zł, co stanowi 21,90% 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 850 350,00 zł, co stanowi 0,63% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 16 308 439,13 zł, co stanowi 12,17% wydatków ogółem, w tym:
 - 1) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 763 147,87 zł, co stanowi 1,31% wydatków ogółem,
 - 2) 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,
 - 3) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13 545 291,26 zł, co stanowi 10,11% wydatków ogółem.

Rozdział II

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2022 r. zaplanowane zostały w kwocie 125 265 000,00 zł, a mianowicie: dochody bieżące 118 276 301,62 zł i dochody majątkowe 6 988 698,38 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

Dochody bieżące:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2060) – 28 931 511,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2022 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2022 r. Załącznik nr 9 do Uchwały budżetowej na 2022 r.),
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 2 202 984,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2022 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego,

w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2022 r.), w tym - dotacje celowe na wychowanie przedszkolne w kwocie 1 376 484,00 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 – 35 259 715,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 8 686 273,00 zł oraz część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 26 573 442,00 zł,

- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 19 672 747,00 zł, w tym: PIT (75621 § 0010) w kwocie 18 493 268,00 zł oraz CIT(75621 § 0020) w kwocie 1 179 479,00 zł,

- dochody podatkowe i opłaty – 32 687 627,11 zł,

- pozostałe dochody bieżące gminy – 4 645 870,00 zł.

Dochody majątkowe:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 650 000,00 zł (70005 § 0770),

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 4 103,41 zł (70005 § 0760),

- dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach Funduszu Promocji Kultury – 300 000,00 zł (80101 § 6260),

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Polski Ład – 3 325 000,00 zł (60016 § 6090),

- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 2 709 594,97 zł, a mianowicie:

- „Budowa sieci wodociągu w Łączkach Kucharskich i sieci kanalizacji sanitarnej w Brzezówce” - 1 121 890,00 zł (01041 § 6257),

- refundacja za 2021 r. w łącznej kwocie 1 587 704,97 zł, a mianowicie: „Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce” – 877 988,68 zł (01041 § 6257) oraz „Budowa wodociągu w m. Lubzina, Okonin – etap I” – 709 716,29 zł (01043 § 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 2 709 692,97 zł, a mianowicie:

bieżące – 98,00 zł:

- dotacja na zadania zlecone w kwocie 98,00 zł,

majątkowe – 2 709 594,97 zł:

- refundacja z 2021 r. dotacji celowej w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn. „Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin – etap I” kwota 709 716,29 zł z udziału środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 -2020,

- refundacja dotacji celowej w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na zadanie pn. „Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce ” kwota

877 988,68 zł z udziału 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 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 3 495 000,00 zł, a mianowicie:

dochody bieżące - 170 000,00 zł jako wpływy z opłat lokalnych pobieranych przez jst, a mianowicie:

- opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 60 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na obszarze Gminy Ropczyce w kwocie 15 000,00 zł,
- opłaty za strefę płatnego parkowania w kwocie 80 000,00 zł,
- różne dochody m.in. opłata za udostępnienie słupów linii energetycznych pod światłowody w kwocie 15 000,00 zł;

dochody majątkowe – 3 325 000,00 zł jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie zadania w ramach Polski Ład pn. "Rewitalizacja ul. Króla Kazimierza Wielkiego, ul. Krakowskiej, ul. Grunwaldzkiej w m. Ropczyce".

Dochody zaplanowane w dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” (dział 700) w kwocie 1 702 114,97 zł obejmują:

Dochody bieżące w kwocie 1 048 011,56 zł, stanowią:

a/ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 796 969,00 zł, w tym:

- czynsze za lokale użytkowe – 84 555,00 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 – 47 438,00 zł,
- pozostałe czynsze dzierżawy i najmu – 56 000,00 zł;

b/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 52 700,92 zł (wpływy skalkulowano na podstawie wydanych decyzji ustalających wysokość opłat),

c/ wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 1 800,00 zł,

d/ wpływy z różnych dochodów 196 541,64 zł, m.in. rozgraniczenia nieruchomości w kwocie 5 000,00 zł, wpływy za media 125 670,72 zł i inne.

Dochody majątkowe w kwocie 654 103,41 zł stanowią:

a/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 650 000,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2022 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 363 000,00 zł,

- na Osiedlu Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe, przy szacowanej wartości 120 000,00 zł,
 - działki w Ropczycach na Osiedlu Skorodeckiego 0,09 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
 - działki rolne w Okoninie (po Piechocie) 0,70 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
 - grunty rolne w Łączkach kucharskich (po Piechocie) 0,70 ha , przy szacowanej wartości 27 000,00 zł,
 - 1 lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 50 000,00 zł,
- b/ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności działki pod garażami w kwocie 4 103,41 zł.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2022 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 40 000,00 zł jako opłaty cmentarne na cmentarzu komunalnym w Ropczycach w kwocie 20 000,00 zł oraz opłata skarbową od wniosków o warunki zabudowy w ramach planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 20 000,00 zł.

W dziale „**Administracja publiczna**” (dział 750) dochody zaplanowane w kwocie 246 177,00 zł stanowią dochody bieżące jako:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 246 327,00 zł, w tym: obrona narodowa 22 824,00 zł, sprawy obywatelskie 208 091,00 zł, ewidencja działalności gospodarczej, rejestr KRS oraz wyborów ławników 15 212,00 zł, kwalifikacja wojskowa 200,00 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 5 586,00 zł stanowi dotacja celowa z Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” (dział 754) zaplanowano kwotę 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 41 324 042,06 zł, co stanowi 32,90 % dochodów ogółem. Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2022 rok, dokonano analizy struktury podmiotów opodatkowania ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej. Podatki zaplanowano w wysokościach uwzględniających stawki uchwalone przez Radę Miejską w Ropczycach dnia 29.10.2021r. 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, ściągальność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2021, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2021 rok i prognozy na 2022 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 2022 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 520 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2021 r. oraz ilości zarejestrowanych punktów handlowych.

Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za wydawanie licencji taxi 220,00 zł, opłata skarbową 500 000,00 zł, opłata eksploatacyjna 465 000,00 zł, opłata adiacencka 60 000,00 zł, opłata planistyczna 25 000,00 zł oraz opłata za wydanie urzędowego formularza obcojęzycznego 20,00 zł. Wpływy te ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2020 r. i III kwartały 2021 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2022 roku dochody wyniosą 19 672 747,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2022 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.31.2021 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r.) w wysokości 18 493 268,00 zł.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatki dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Minister Finansów poinformował, że w 2022 r. wielkość udziału wszystkich gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,34%.

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

Prognozę dochodów na 2022 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.31.2021 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r.) w wysokości 1 179 479,00 zł. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatki dochodowego od osób prawnych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Minister Finansów poinformował, że w 2022 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 35 261 715,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 35 259 715,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na kontach bankowych 2 000,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 28,15% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2022 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 01.01.2021 r. o 3 846 175,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 26 573 442,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2021 o kwotę 555 642,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 8 686 273,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2021 r. o kwotę 367 654,00 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. Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto przez Ministerstwo dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2020 r. oraz planowane na rok 2022 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 31.12.2020 r. ustalonej przez GUS.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2022 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.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jst planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 r. został określony na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2021 r.

W dziale **„Oświata i wychowanie”** (dział 801) planuje się dochody w wysokości 3 760 784,40 zł, a mianowicie jako:

dochody bieżące – 3 460 784,00 zł, które pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§0660) - 201 000,00 zł,
- odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (§0670) (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 834 800,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 376 484,00 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 506,00 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2020/2021 r. to 914 wzrost o 82 dzieci w stosunku do 2021 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 400 000,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 648 500,00 zł (np. wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn),

dochody majątkowe – 300 000,00 zł (80101 § 6260), jako dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach Funduszu Promocji Kultury na realizację zdania budowy boisk i siłowni plenerowych przy szkołach podstawowych w Gminie Ropczyce.

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** (dział 852) w wysokości 2 174 366,00 zł obejmują:

a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w kwocie 1 140 226,00 zł, z tego na sfinansowanie:

- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 1 011 516,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej – 14 600,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 114 110,00 zł,

b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych (§ 2030) – 826 500,00 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 - 45 900,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 226 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 400 000,00 zł,

- koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 154 600,00 zł,
- c) dochody z tytułu odpłatności za żywienie i opłaty stałej z Domu Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych - 40 000,00 zł,
- d) wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez MGOPS – 45 000,00 zł,
- e) wpływy za odpłatności za pobyt w DPS-ach – 72 840,00 zł,
- f) wpływy za odpłatności za pobyt w schroniskach – 44 500,00 zł,
- g) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (% na koszty obsługi zadania) – 5 300,00 zł,

W dziale „**Rodzina**” (dział 855) na dochody ogółem w wysokości 28 161 800,00 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 260 000,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 310 000,00 zł (85516 § 0830, 0970),
- b) świadczenie wychowawcze jako dotacja z budżetu państwa na pomoc w wychowywaniu dzieci Program 500+ w kwocie 13 370 000,00 zł (85501 § 2060) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 14 023 000,00 zł (85502 § 2010) – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej,
- d) zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano dotację celową w wysokości 143 800,00 zł (85513 § 2010),
- e) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej FA i zaliczka alimentacyjna (% na koszty obsługi zadania) – 55 000,00 zł.

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” (dział 900) na dochody ogółem w wysokości 5 531 048,00 zł, w tym bieżące składają się:

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (90001§ 0640) – 10 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań (rozd.90015§0950) – 15 000,00 zł,
- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (rozd.90019§ 0690) – 80 000,00 zł,
- wpływy z tytułów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 10 000,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 4 000,00 zł oraz opłaty prolongacyjnej – 100,00 zł,
- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5 421 948,00 zł jako wpływy z opłaty za odpady.

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

(30.09.2021r.). Przyjmuje się, że w roku 2022 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 5 421 948,00 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 800 000,00 zł. Dochody tego działu to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 580 000,00 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 118 500,00 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) – 170,00 zł,
- b) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228 § 2350) – 8 200,00 zł,
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 110 000,00 zł,
- d) Karta Dużej Rodziny (85503 § 2350) – 130,00 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 2021 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2021. Przewidywane wykonanie roku 2021 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 3 010 zł, tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2022 r.,
- wzrost wynagrodzeń pozostałych pracowników na poziomie ok. 10%.,
- wzrost 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 2022 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 133 989 585,06 zł i są o ok. 12% niższe od zaplanowanych na 01.01.2021 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 117 681 145,93 zł, tj. 87,83% wydatków ogółem w 2022 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 55 294 060,52 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 25 683 234,63 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 6 476 383,72 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 29 339 117,06 zł;

- 5) obsługa długu w kwocie 850 350,00 zł;
- 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 38 000,00 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 16 308 439,13 zł, co stanowi 12,17% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13 545 291,26 zł;
- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 763 147,87 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 1 000 000,00 zł.

Wydatki według działów i rozdziałów

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

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce na rok 2022 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 2 333 893,85 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 55 357,97 zł, a mianowicie:

- wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 23 259,97 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 12 000,00 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),
- kwota 98,00 zł na realizację zadania zleconego w ramach rolnictwa;

2. wydatki majątkowe w kwocie 2 278 535,88 zł jako wydatki na realizację zadań inwestycyjnych, w tym: 1 763 147,87 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE:

- „Budowa sieci wodociągowej w Łączkach Kucharskich i sieci kanalizacji sanitarnej w Brzezówce – etap II”. W 2022 r. ogółem wydatki wynosić będą kwotę 2 208 671,88 zł. Na zadanie podpisana została dnia 6.07.2021 r. umowa o przyznaniu pomocy Nr 0015065150-UM0900156/20 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 1 121 890 zł, tj. 63,63% kosztów kwalifikowalnych projektu, udział gminy w wydatkach kwalifikowanych wyniesie 641 257,87 zł, pozostałe koszty po stronie Gminy Ropczyce niekwalifikowane to kwota 405 524,01 zł oraz koszty nie objęte umową o dofinansowanie (nadzór) to kwota 40 000,00 zł. Łącznie udział gminy na w/w zadaniu wyniesie 1 086 781,88 zł. Zadanie zostanie wykonane w 2022 r.

- „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 2022 r.).

Wydatki działu **„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** w kwocie 75 000,00 zł to wydatki na zadanie inwestycyjne pn. „Projektowanie i budowa sieci wodociągowej wzdłuż ulicy Przemysłowej w Ropczycach”. W ramach zadania zostanie wykonany projekt sieci wodociągowej.

Wydatki działu **„Transport i łączność”** przewidziane do realizacji wydatki w kwocie 10 092 993,59 zł obejmują:

1. wydatki bieżące w kwocie 1 856 040,89 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 500,00 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 15 000,00 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 1 581 173,89 zł, planowane są wydatki bieżące między innymi: wydatki związane z remontami dróg gminnych, mostów i chodników (1 404 173,89 zł), odnowienie oznakowania drogowego (70 000,00 zł), koszenie trawy przy drogach i rowach (30 000,00 zł), różne opłaty i składki, ubezpieczenia OC dróg i mostów (4 000,00 zł), różne opłaty w ramach zadań dróg (11 000,00 zł),

- w zakresie wydatków na utrzymanie strefy płatnego parkowania (rozdz. 60019) w kwocie 55 000,00 zł,

- w zakresie wydatków na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdz. 60020) w kwocie 83 500,00 zł (utrzymanie bieżące przystanków, zakup wiat przystankowych itp.),

- w zakresie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (rozdz.60078) planowane są wydatki bieżące w kwocie 100 000,00 zł. Jest to wkład własny do planowanych do pozyskania środków z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi z lat poprzednich,

- w ramach wydatków Pozostała działalność (rozdz.60095) w kwocie 15 867,00 zł, zaplanowano wydatki związane z opracowaniem Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Ropczyce na lata 2021-2027;

2. wydatki majątkowe w kwocie 8 236 952,70 zł, w ramach których zaplanowano wydatki, a mianowicie:

- dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego w kwocie 350 000,00 zł, na zadanie pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 986 relacji Tuszyna – Ropczyce –Wiśniowa w km 26+150 do 26+580, str. lewa w miejscowości Łączki Kucharskie”;

- dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego na zadanie pn.: Organizowanie kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” w kwocie 397 200,00 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 jak zostanie przekazana opiewa na kwotę 1 986 000,00 zł, 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;
- „Przebudowa drogi gminnej w Ropczycach – ulica Brzozowa” w wysokości 2 530 090,32 zł. Na zadanie podpisana została dnia 7.05.2021 r. umowa o udzieleniu dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Nr RFRD-G38/A/2021 na podstawie ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg. Gminie Ropczyce na podstawie umowy dofinansowanie w wysokości 1 638 382,00 zł, tj. nie więcej niż 60% całkowitych kosztów kwalifikowalnych zadania, udział gminy w wydatkach kwalifikowanych wyniesie 1 638 382,00 zł. Zadanie zostało rozpoczęte w 2021 r. a 2022 r. zostanie zakończone i rozliczone;
- „Remont drogi gminnej w miejscowości Niedźwiada – Kolawa” w kwocie 53 000,00 zł;
- „Rozbudowa ul.Polnej wraz z niezbędną infrastrukturą i przebudową sieci uzbrojenia terenu w miejscowości Ropczyce” w kwocie 73 000,00 zł;
- „Rewitalizacja ul.Króla Kazimierza Wielkiego, ul. Krakowskiej, ul. Grunwaldzkiej w m. Ropczyce” w kwocie 3 500 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane przy dofinansowaniu (95%) Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 3 325 000,00 zł udziale własnym gminy Ropczyce 175 000,00 zł (5%). Rewitalizacja ulic zlokalizowanych w Centrum Ropczyc polegać będzie na zmianie układu komunikacyjnego na bardziej funkcjonalny i odpowiadający potrzebom mieszkańców Ropczyc. Wykonanie nowych nawierzchni ulic, chodników wraz nowymi miejscami parkingowymi pozwoli na zmniejszenie uciążliwości nadmiernego ruchu oraz poprawi bezpieczeństwo;
- „Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach” w kwocie 1 319 662,38 zł. Zadanie jest wykonywane w latach 2020-2021 a planowany termin zakończenia realizacji to koniec maja 2022 r. Zadanie to ma miejsce w przedsięwzięciach wieloletnich WPF,
- opracowanie projektu na budowę chodnika przy drodze gminnej w Brzezówce (FS Brzezówka) w kwocie 14 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 268 173,89 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 1 941 470,92 zł, z czego:

1. wydatki bieżące to kwota 641 470,92 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 3 000,00 zł oraz wszystkie koszty dotyczące utrzymania zasobu komunalnego nieruchomości mieszkalnych i użytkowych, podatek od nieruchomości i inne podatki dotyczące zasobu gminnego, fundusze remontowe TBS, zarządzanie zasobem mieszkaniowym oraz dopłaty do czynszów dla mieszkańców bloku TBS ul.Mehoffera.
2. w ramach wydatków majątkowych w łącznej kwocie 1 300 000,00 zł zaplanowano:
 - 300 000,00 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 150 000,00 zł, - wykupy gruntów pod drogę w Pietrzejowej (od Zakładów Magnezytowych do Wyszyńskiego) ok.100a w kwocie 100 000,00 zł, - wykupy gruntów pod drogę w Pietrzejowej (od Zakładów Magnezytowych do Eurovi) ok.30aw kwocie 50 000,00 zł.
 - wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 1 000 000,00 zł (tj. 1 200 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 2022 rok przypada kwota zabezpieczenia 1 000 000,00 zł.

Wydatki zaliczone do działu 710 **"Działalność usługowa"** przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 295 300,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 156 200,00 zł (rozdz.71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 114 100,00 zł (rozdz.71012), koszty utrzymania i remontu cmentarza komunalnego w kwocie 25 000,00 zł (rozdz. 71035).

Wydatki na **"Administrację publiczną"** zaplanowano w łącznej kwocie 10 129 502,78 zł, w tym:

1. wydatki bieżące 10 052 502,78 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 246 127,00 zł dotacji celowej (tj. 49,65% całkowitych kosztów zadań). Łączne koszty realizacji w/w zadań to wartość 495 731,28 zł,
 - rozdz. 75022 to wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej. Na pokrycie kosztów obsługi Rady Miejskiej planuje się kwotę 414 034,00 zł, w tym wypłata diet dla radnych w wysokości 384 384,00 zł,

- rozdz. 75023 jako działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 7 697 511,61 zł, w tym: 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 (147 730,00 zł), leasing samochodu służbowego Volkswagen Skoda RZ2219X w kwocie 32 096,04 zł, koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników, pokrycie kosztów związanych z poborem podatków z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób w kwocie 29 500,00 zł oraz wypłacane diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli w kwocie 163 200,00 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, itp.

- rozdz. 75075 wydatki na promocję gminy (rozdz.75075), stanowią kwotę 217 055,77 złotych, w tym koszty opracowania Strategii Gminy Ropczyce w kwocie 16 605,00 zł,

- w ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jst w kwocie 1 287 564,92 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 rozdz. 75095 w kwocie 17 405,20 zł mieszczą się wydatki dotyczące opłat składek członkowskich jakie w ramach deklaracji opłaca Gmina na rzecz różnych stowarzyszeń,

2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano łącznie kwotę 77 000,00 zł jako wydatki na zakupy inwestycyjne na potrzeby UM w Ropczycach (wymiana sprzętu komputerowego) w kwocie 77 000,00 zł.

W niniejszym dziale w rozdz. 75075 Promocja zaplanowane zostały wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO i stanowią kwotę 26 450,77 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” zaplanowano wydatki w kwocie 5 586,00 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 „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” środki przeznaczono na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 1 394 406,00 zł, z czego na wydatki bieżące zaplanowano 794 406,00 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 600 000,00 zł.

Z zaplanowanej kwoty w rozdz. 75412 zabezpiecza wydatki bieżące w kwocie 729 932,00 zł, 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, wynagrodzenia osoby zajmującej się tylko sprawami OSP i inne wydatki związane z bezpieczeństwem publicznym.

W ramach wydatków majątkowych (§6050) zaplanowano kwotę 600 000,00 zł na realizację zadania pn. „Projektowanie i budowa budynku OSP w Małej” jako realizacja II etapu – zakończenie zadania.

W ramach obrony cywilnej (rozdz.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 62 000,00 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 35 000,00 zł,
- serwisowanie stacji pomiarowej nr SP48 zainstalowanej na rzece Wielopółka w miejscowości Okonin oraz stacji pomiaru opadu atmosferycznego SO003 zainstalowanej na budynku Zespołu Szkół w Niedźwiadzie w kwocie 5 000,00 zł,
- przegląd i ewentualna naprawa syren alarmowych powiadamiających o zagrożeniu w kwocie 15 000,00 zł,
- zakup gilotyny do papieru służącej do przygotowywania dokumentacji pracy gminnego zespołu zarządzania kryzysowego w kwocie 1 000,00 zł,
- zakup szafy metalowej do przechowywania dokumentów zespołu Zarządzania kryzysowego w kwocie 3 000,00 zł,
- zakup wyposażenia (fotele obrotowe) dla pracowników zespołu Zarządzania kryzysowego w kwocie 3 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 13 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 11 do niniejszego projektu budżetu.

Na **„Obsługę długu publicznego”** zaplanowano kwotę 888 350,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 0,66% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 850 350,00 zł: odsetki od kredytów bankowych 500 000,00 zł, odsetki od obligacji 300 000,00 zł, prowizje od uruchomienia planowanego kredytu i pożyczki 50 000,00 zł, koszty emisji obligacji gminnych (kod LEI) 350,00 zł,
- 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

łącną 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 2022 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 949 000,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 0,71% ogółu wydatków budżetu, z czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 150 000,00 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 799 000,00 zł, z czego:
 - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 313 000,00 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 51 570 228,07 zł, co stanowi w strukturze budżetu 38,49% ogółu wydatków budżetu, z czego wydatki bieżące wynoszą 51 084 277,52 zł i stanowią 43,41% ogółu wydatków bieżących gminy w 2022 roku. Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1) koszty utrzymania szkół podstawowych – 27 501 537,14 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 23 759 699,59 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 3 222 675,19 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 519 162,36 zł,
- 2) koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 3 688 089,50 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3 141 806,11 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 453 209,97 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 93 073,42 zł,
- 3) koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 6 027 059,92 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 5 166 677,51 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 808 580,19 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 51 802,22 zł,

- 4)** świetlice szkolne - 1 795 326,35 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 680 729,72 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 82 349,98 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32 246,65 zł,
- 5)** dowożenie uczniów do szkół – 764 894,66 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 106 748,31 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 614 146,35 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44 000,00 zł,
- 6)** szkoły artystyczne (Szkola Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 2 200 880,11 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 986 222,08 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 210 458,03 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 200,00 zł,
- 7)** inne formy kształcenia osobno niewymienione – 242 660,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 242 660,00 zł,
- 8)** doskonalenie i doskonalenie nauczycieli – 191 614,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 191 614,00 zł,
- 9)** stołówki szkolne i przedszkolne – 3 326 751,64 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 660 764,87 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 657 136,77 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 – 136 970,94 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 130 119,68 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 5 836,20 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 015,06 zł,
- 11)** realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 2 130 676,54 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 001 946,37 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 86 072,65 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 42 657,52 zł,
- 12)** pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym: fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 716 433,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 362 278,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 281 300,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 71 855,00 zł.

W dziele Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki dotyczące oświaty w kwocie 2 361 383,72 zł ale nie w sposób bezpośredni są kosztami utrzymania placówek oświatowych, co stanowi 1,76% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 584 106,00 „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) – 350 000,00 zł, w tym: niepubliczne (80104§2310) - 265 000,00 zł, publiczne (80101§4330,80104§4330) 85 000,00 zł,

- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 1 427 277,72 zł (na podstawie złożonych wniosków przez: Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” w Ropczycach w kwocie 674 640,12 zł, „Bajkowy Zakątek” Wioletta Cabaj w Ropczycach w kwocie 306 351,24 zł oraz Niepubliczny Terapeutyczny Punkt Przedszkolny ZUZIA w Ropczycach w kwocie 446 286,36 zł).

W ramach wydatków majątkowych (§6050) zaplanowano kwotę 485 950,55 zł na realizację zadania pn. „Budowa dwóch boisk wielofunkcyjnych przy Szkołach Podstawowych w Ropczycach i Gnojnicy Woli oraz dwóch siłowni plenerowych przy Zespołach Szkół w Ropczycach i Niedźwiadzie Górnej” jako realizacja II etapu –dokończenie zadania. W ramach zadania inwestycyjnego kwota 300 000,00 zł będzie sfinansowana z dotacji z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach Funduszu Promocji Kultury.

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano 520 000,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 425 000,00 oraz 80 000,00 zł na gminny program zwalczania narkomanii. Kwota w wysokości 520 000,00 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 455 000,00 zł. Pozostała kwota 65 000,00 zł, w tym: 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 oraz kwota 15 000,00 zł stanowi dotację celową na rzecz Gminy Miasto Rzeszów, w ramach realizacji zadań bieżących na podstawie porozumień (Izba Wyrzeźwien 85158§2310).

Na realizację zadań w zakresie „**Pomocy społecznej**” przewidziano kwotę w wysokości 4 907 294,00 zł, z tego: 1 140 226,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 826 500,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne a pozostałość 2 940 568,00 zł stanowi udział Gminy. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 392 300,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 289 100,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 102 200,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 000,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 518 000,00 zł (85202 § 4330),
- ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 1 011 516,00 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 45 900,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 376 000,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 226 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 150 000,00 zł),
- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 65 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 400 000,00 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 114 110,00 zł, środki gminne 279 506,00 zł) – 393 616,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdz.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 14 600,00 zł, na zadania własne w kwocie 154 600,00 zł, środki gminne 1 209 682,00) – 1 378 882,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 175 282,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 172 600,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 31 000,00 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 1 000,00 zł, przeznaczoną na wydrukowanie kart uprawniających do zniżek dla osób objętych programem.

Dział 854 „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” realizuje zadania na kwotę 137 555,79 zł, jako:

- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 54 555,79 zł,
- 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 83 000,00 zł.

W dziale 855 „**Rodzina**”, Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki bieżące w kwocie 29 724 693,75 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 150 755,95 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 884 471,80 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 26 689 466,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze (500+) w kwocie 13 370 000,00 zł – zadanie zlecone i sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa w kwocie 13 370 000,00 z jeszcze za I półrocze 2022 r.

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 14 023 000,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 79 807,00 zł) – 14 102 807,00 zł,

♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 157 096,00 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 – 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 – 143 800,00 zł. Zadanie zlecone sfinansowane z dotacji celowej.

♦ rozdz. 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3: plan wydatków bieżących 1 810 990,75 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 308 118,95 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 499 871,80 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 000,00 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 10 226 960,31 zł, w tym: 7 369 460,31 zł na pokrycie wydatków bieżących oraz 2 857 500,00 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

♦ rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 51 300,00 zł (m.in. koszty rozstrzygnięcia sporów wodno-prawnych, wydatki związane z gospodarką ściekową i wodną),

♦ rozdz. 90002 gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 5 421 948,00 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 (4 930 811,00 zł), koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych PSZOK (147 000,00 zł, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami (241 137,00 zł), zakupy pojemników na odpady (40 000,00 zł), koszty usuwania dzikich wysypisk w ramach systemu (19 000,00 zł) oraz pozostałe koszty m.in. edukacja ekologiczna (8 000,00 zł), tonery do drukarek (500,00 zł), zakup materiałów biurowych (2 000,00 zł), naklejki na worki (12 000,00 zł) oraz frankownica (21 500,00 zł),

♦ rozdz. 90003 oczyszczanie miast i wsi (letnie i zimowe) w kwocie 626 002,31 zł,

♦ rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 270 000,00 zł,

♦ rozdz. 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 20 350,00 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. 20 000,00 zł oraz abonament za czujnik jakości powietrza 350,00 zł),

♦ rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 51 000,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za pochówki bezpańskich zwierząt),

♦ rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 889 860,00 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 24 000,00 zł, zaplanowano wydatki 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) Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulicy Przemysłowej w Ropczycach – 75 000,00 zł (90001 § 6050)

b) Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Leśnej i ul. Borki Chechelskie w Ropczycach – 15 000,00 zł (90015 § 6050),

b) Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Ropczyce – 2 767 500,00 zł (90015 § 6050). Zadanie zostanie sfinansowane z pożyczki WFOŚiGW w Rzeszowie w kwocie 2 736 750,00 zł oraz środków gminnych 30 750,00 zł. W ramach zadania zostanie wykonany demontaż opraw rtęciowych i sodowych oświetlenia oraz opraw w technologii LED. Zakończenie zadania nastąpi w 2022 roku.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 47 402,31 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 3 736 700,00 zł. Zaplanowane wydatki stanowią grupę bieżących, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury im.J.Mehoffera w Ropczycach - 2 410 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 320 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 6 700,00 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 5 060 650,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 4 663 150,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 397 500,00 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 oraz ubezpieczenie tego sprzętu w kwocie 2 000,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 4 651 150,00 zł, z tego wydatki bieżące 4 631 150,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 181 900 000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 2 455 250,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 26 000,00 zł.

Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 800 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 20 000,00 zł na zakupy inwestycyjne (np. wykonanie systemu nawadniania płyty stadionu miejskiego lub zakup zegara boiskowego na stadion miejski).

Na inwestycje z zakresu Kultury fizycznej planuje się wydatkować na pozostałe zadania kwotę w wysokości 397 500,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce o nr ewid.2114 położonej w miejscowości Ropczyce** – 300 000,00 zł (92601 § 6050),
- b) Budowa oświetlenia stadionu sportowego w Gnojnicy Dolnej** – 70 000,00 zł (92601 § 6050),
- c) Projektowanie i budowa budynku sanitarno-szatniowego przy stadionie sportowym w Małej** - 7 500,00 zł (92601 § 6050),
- d) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (RCSiR)** – 20 000,00 zł (92604 § 6050).

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 18 000,00 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 2022 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **7 223 583,72 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 2022 rok.