

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Ropczyce na 2024 r.

Projekt Uchwały Budżetowej na 2024 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze 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 2022 r., poz. 2267 ze 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 2023 r. poz. 40 ze zm.);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. , poz. 1270 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 2022r., 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 2022r., 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 ST3.4750.19.2023 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2023 r. o rocznych planowanych kwotach na 2024 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.3110.9.2023 Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2023 r. o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
10. informacji nr DRZ 3113.9.23 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 24 października 2023 r. o planowanej na 2023 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 2023 roku ustalonego w oparciu o wpływy za III kwartały 2023 r.
Ostateczna wielkość dochodów (subwencji) określonych przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych z Urzędu Wojewódzkiego, zostanie ustalona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2024 rok.

Rozdział I

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok zaplanowano:

1. **dochody** budżetu gminy w wysokości 159 347 844,00 zł;
2. **wydatki** budżetu gminy w wysokości 173 400 000,00 zł;
3. **przychody** budżetu gminy w wysokości 19 587 221,00 zł;
4. **rozchody** budżetu gminy w wysokości 5 535 065,00 zł.

Planuje się **przychody** w wysokości **19 587 221,00 zł** z tytułu:

- 1) kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji gminnych przeznaczonych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 5 535 065,00 zł,
- 2) kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 11 200 000,00 zł,
- 3) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 852 156,00 zł, jako środki z 2023 r. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań pn.:
 - „Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicza od km 0+000,00 do km 0+218,00 polegająca na przebudowie obustronnych dróg dla pieszych, przebudowie przejścia dla pieszych w km 0+210,00 oraz przebudowie skrzyżowań z ul. Konopnickiej i Wyspiańskiego w m. Ropczyce” w kwocie 653 528,00 zł,
 - „Remont odcinka drogi gminnej nr 107546R Mała – Glinik od km 0+009,00 do km 2+655,00” w kwocie 2 198 628,00 zł.

Planowane **rozchody** w wysokości **5 535 065,00 zł** zapewniają spłatę kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach, zgodnie z wyliczonym indywidualnym wskaźnikiem spłaty zadłużenia, którego limit w 2024 roku wynosi 11,84% planowanych dochodów, obliczony w oparciu o plan III kwartału 2023 r..

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 - 2 201 065,00 zł,
- umowa nr SOO.272.646.2019 z dn. 16.12.2019 r. na kwotę 4 814 761,00 zł - 100 000,00 zł,

- umowa nr SOO.272.42.2021 z dn. 21.12.2021 r. na kwotę 4 857 882,00 zł - 50 000,00 zł,
- umowa nr PPZP.272.44.2022 z dn. 22.12.2022 r. na kwotę 5 349 662,00 zł - 10 000,00 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 - 300 000,00 zł,
- umowa nr 54102043910000679600586701 (SO.272.645.2019) z dn.16.12.2019 r. na kwotę 4 510 270,00 zł – 500 000,00 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;

Kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. na planowane rozchody w 2023 roku na kwotę 6 279 000,00 zł – 10 000,00 zł;

Kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. na pokrycie planowanego deficytu na koniec 2023 roku na kwotę 2 000 000,00 zł – 10 000,00 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2024 roku planowane jest w kwocie **51 269 602,81 zł**, w tym:

- z tytułu zaciągniętych i planowanych kredytów, pożyczek i obligacji kwota 51 106 640,00 zł,
- z tytułu planowanej umowy leasingu samochodu dla OSP kwota 162 962,81 zł.

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

Zgodnie z projektowanymi wielkościami, wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wynosić będzie 11,84%, przy czym:

Spłat rat kredytów	5 535 065,00 zł
Odsetki	2 469 070,00 zł
Razem:	8 004 135,00 zł

Spłata zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek długoterminowych oraz z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2024 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 2024 r. 6,27%,
- w 2025 r. 6,55%,
- w 2026 r. 6,23%,
- w 2027 r. 6,05%,
- w 2028 r. 5,35%,
- w 2029 r. 5,26%,

- w 2030 r. 4,82%,
- w 2031 r. 4,75%,
- w 2032 r. 4,72%,
- w 2033 r. 4,21%,
- w 2034 r. 3,31%.

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 2024 r. do 2034 r.:

- 1) spłat rat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2024 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 2024 r. do 2034 r. nie przekroczy w poszczególnych latach średniej arytmetycznej i wynosić będzie następująco:

- w 2024 r. wynosi 11,84%,
- w 2028 r. wynosi 9,33%,
- w 2026 r. wynosi 8,40%,
- w 2027 r. wynosi 8,21%,
- w 2028 r. wynosi 7,27%,
- w 2029 r. wynosi 6,49%,
- w 2030 r. wynosi 6,68%,
- w 2031 r. wynosi 7,91%,
- w 2032 r. wynosi 9,60%,
- w 2033 r. wynosi 9,64%,
- w 2034 r. wynosi 9,66%.

Zatem warunek ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony.

Szacunek dochodów budżetu Gminy Ropczyce na 2024 r. oparty jest na wykonaniu dochodów na koniec roku 2022, wykonania za III kwartał 2023 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie jak również przewidywaniach wzrostu niektórych dochodów.

W 2024 r. planuje się ok. 10% 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 2024 rok ogółem wyniosą **159 347 844,00 zł**, tj. 105,73%, planu dochodów za III kwartał 2023 roku (150 704 482,20 zł), z tego:

1. Dochody własne w kwocie 69 241 455,59 zł, które stanowią 43,45% dochodów ogółem, w tym:

- 1) podatki i opłaty w kwocie 36 944 266,61 zł, co stanowi 23,18% dochodów ogółem,
- 2) dochody z majątku gminy w kwocie 813 000,00 zł, co stanowi 0,51% dochodów ogółem,
- 3) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 24 532 906,00 zł, co stanowi 15,39% dochodów ogółem,
- 4) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2 383 254,00 zł, co stanowi 1,50% dochodów ogółem,
- 5) pozostałe dochody własne w kwocie 4 568 028,98 zł, co stanowi 2,87% dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 20 414 386,00 zł, co stanowi 12,81% dochodów ogółem.
3. Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 2 574 664,97 zł, co stanowi 1,62% dochodów ogółem.
4. Subwencja ogólna w kwocie 55 716 139,00 zł, co stanowi 34,97% dochodów ogółem.
5. Środki na zadania majątkowe z różnych źródeł zewnętrznych w kwocie 11 401 198,44 zł, co stanowi 7,15% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu Gminy Ropczyce w 2024 r. w łącznej kwocie **173 400 000,00 zł**, tj. 107,84%, planu wydatków za III kwartał 2023 rok (160 794 515,35 zł), z tego:

1. Wydatki bieżące zaplanowano kwotę 149 319 762,64 zł, tj. 107,70%, planu za III kwartał 2023 roku. Wydatki bieżące stanowią 86,11% wydatków ogółem zaplanowanych na 2024 rok, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki w kwocie 77 374 376,10 zł, co stanowi 44,63% wydatków ogółem,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 37 995 194,14 zł, co stanowi 21,91% wydatków ogółem,
 - 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 10 238 464,81 zł, co stanowi 5,90% wydatków ogółem,
 - 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 21 154 327,59 zł, co stanowi 12,20% wydatków ogółem,
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 38 000,00 zł, co stanowi 0,02% wydatków ogółem,
 - 6) obsługa długu w kwocie 2 519 400,00 zł, co stanowi 1,45% wydatków ogółem.
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 24 080 237,36 zł, co stanowi 13,89% wydatków ogółem, w tym:
 - 1) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 200 000,00 zł, co stanowi 0,12% wydatków ogółem,
 - 2) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 23 880 237,36 zł, co stanowi 13,77% wydatków ogółem.

Rozdział II

Dochody budżetowe

Dochody budżetu na 2023 r. zaplanowane zostały w kwocie 159 347 844,00 zł, a mianowicie: dochody bieżące 144 594 675,50 zł i dochody majątkowe 14 753 168,50 zł.

Główne źródła dochodów stanowią:

Dochody bieżące:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2060) – 20 414 386,00 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2024 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewody Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2024 r. Załącznik nr 9 do Projektu Uchwały budżetowej na 2024 r.),
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (bieżących § 2030) – 2 574 664,97 zł (dotacje celowe z budżetu na państwa na zadania zlecone ujęto w projekcie budżetu na 2024 rok w kwotach przekazanych zgodnie z informacją Wojewodę Podkarpackiego, w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2024 r.), w tym - dotacje celowe na wychowanie przedszkolne w kwocie 1 459 304,97 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 – 55 716 139,00 zł, w tym: część wyrównawcza (75807 § 2920) w kwocie 14 645 451,00 zł, część oświatowa (75801 § 2920) w kwocie 37 774 970,00 zł oraz część równoważąca (75831 § 2920) w kwocie 3 295 718,00 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT 75621 § 0010,0020) – 26 916 160,00 zł, w tym: PIT (75621 § 0010) w kwocie 24 532 906,00 zł oraz CIT(75621 § 0020) w kwocie 2 383 254,00 zł,
- dochody podatkowe i opłaty – 36 944 266,61 zł,
- pozostałe dochody bieżące gminy – 1 979 058,92 zł.

Dochody majątkowe:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 813 000,00 zł (70005, 70007 § 0770),
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 610,00 zł (70005 § 0760),
- środki z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2022-2029 – 2 538 360,06 zł,
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 583 318,44 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 8 470 000,00 zł (zgodnie z załącznikiem nr 11 do Projektu budżetu),
- dotacje na dofinansowanie projektów (majątkowych) realizowanych z udziałem środków z Unijnych w łącznej kwocie 2 347 880,00 zł, (zgodnie z załącznikiem nr 10 do Projektu budżetu).

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,

W dziale „**Transport i łączność**” (dział 600) zaplanowane dochody w łącznej kwocie 4 408 185,00 zł, a mianowicie:

dochody bieżące – 206 500,00 zł jako wpływy z opłat lokalnych pobieranych przez jst, a mianowicie:

- opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 40 000,00 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 120 000,00 zł,

- opłaty za udostępnianie słupów linii energetycznej pod światłowody w kwocie 15 000,00 zł;

dochody majątkowe – 4 201 685,00 zł, m.in.

♦ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadania pn. „ Budowa dróg gminnych na Osiedlu pod Pałacem w Ropczycach” w kwocie 2 000 000,00 zł,

♦ środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 z udziałem środków EFR na dofinansowanie zadania pn. „ Przebudowa drogi gminnej Niedźwiada – Kolawa wraz z odbudową mostu” w kwocie 2 201 685,00 zł.

Dochody zaplanowane w dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” (dział 700) w kwocie 1 993 835,92 zł obejmują:

Dochody bieżące w kwocie 1 180 225,92 zł, stanowią:

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

- czynsze za lokale użytkowe – 65 400,00 zł,

- czynsz dzierżawny za majątek oddany do PUK Sp. z o.o. w Ropczycach – 621 500,00 zł,

- czynsze najmu za stanowiska Targowisko ul. Św.Barbary 7 w Ropczycach – 59 600,00 zł,

- pozostałe czynsze dzierżawy i najmu – 51 500,00 zł,

- odsetki – 2 000,00 zł;

b/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 49 000,00 zł (wpływy skalkulowano na podstawie wydanych decyzji ustalających wysokość opłat),

c/ wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 3 450,00 zł,

d/ wpływy za media 139 800,00 zł,

e/ dopłaty do czynszu mieszkaniowego w ramach środków z BGK przyznanych na okres (15 lat) dla dwóch bloków mieszkalnych, tj. ul. Mehoffera 9 (75 000,00 zł), ul. Mehoffera 17 (112 975,92 zł) - 187 975,92 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 813 610,00 zł stanowią:

/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 813 000,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2024 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 za Zakładami Magnezytowymi (pod usługi i produkcję) ok. 2 ha, przy szacowanej wartości łącznie 500 000,00 zł netto,

- na Osiedlu Witkowie 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe, przy szacowanej wartości 80 000,00 zł,
 - działki w Ropczycach przy ul. Robotniczej 2 dz., przy szacowanej wartości 60 000,00 zł,
 - działki rolne w Okoninie (po Piechocie) 1,50 ha, przy szacowanej wartości 100 000,00 zł,
 - grunty rolne w Łączkach kucharskich (po Piechocie) 0,50 ha , przy szacowanej wartości 100 000,00 zł,
 - działka w Ropczycach na osiedlu po scaleniu o pow. 9a, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
 - 1 lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 25 000,00 zł,
 - sprzedaż gruntów rolnych przy szacowanej wartości 2 000,00 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 2024 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 56 000,00 zł jako opłaty cmentarne na cmentarzu komunalnym w Ropczycach w kwocie 30 000,00 zł oraz opłata skarbową od wniosków o warunki zabudowy w ramach planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 26 000,00 zł.

W dziale „**Administracja publiczna**” (dział 750) dochody zaplanowane w kwocie 290 841,00 zł stanowią dochody bieżące jako:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 288 791,00 zł, w tym: obrona narodowa 28 082,00 zł, sprawy obywatelskie 24 185,00 zł, ewidencja działalności gospodarczej, rejestr KRS oraz wyborów ławników 17 524,00 zł,
- dochody jednostek jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% na koszty) w kwocie 50,00 zł,
- wpływy z opłat i kosztów sądowych w kwocie 2 000,00 zł.

W dziale „**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” (dział 751) planowane dochody bieżące w kwocie 5 642,00 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 2 200,00 zł stanowią dochody bieżące jako dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na: wydatki obronne kwota 1 900,00 zł oraz na kwalifikację wojskową kwota 300,00 zł.

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 52 820 552,61 zł, co stanowi 33,08 % dochodów ogółem. Planując dochody z tytułu podatków lokalnych na 2024 rok, dokonano analizy struktury podmiotów opodatkowania ujętych aktualnie w ewidencji podatkowej. Podatki zaplanowano w wysokościach uwzględniających stawki uchwalone przez Radę Miejską w Ropczycach dnia 27.10.2023r. 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, podatek płacony w formie karty podatkowej (15 000,00 zł), podatek od czynności cywilnoprawnych (1 027 000,00 zł), wpływy ze spadków i darowizn (158 000,00 zł), 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 2022 roku, ściągalność dochodów w tych pozycjach w latach poprzednich i roku 2023, wysokość wpływów w ostatnich latach. W karcie podatkowej nie można jednoznacznie określić przewidywanego wykonania dochodów za 2023 rok i prognozy na 2024 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 2024 rok z opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 600 000,00 zł opracowano na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w 2023 r. oraz ilości zarejestrowanych punktów handlowych.

Wpływy z lokalnych opłat m.in.: opłata za wydawanie licencji taxi 220,00 zł, opłata skarbową 240 000,00 zł, opłata eksploatacyjna 400 000,00 zł, opłata adiacencka 7 000,00 zł, opłata planistyczna 5 500,00 zł oraz wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 20,00 zł.

Wpływy te ustalono szacunkowo w oparciu o dane z realizacji planu dochodów za 2022 r. i III kwartały 2023 r.

Udziały gmin w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa przewiduje się, że w 2024 roku dochody wyniosą 26 916 160,00 zł.

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

Prognozę dochodów na 2024 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.19.2022 Ministra Finansów,

Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2023 r.) w wysokości 24 532 906,00 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 2024 r. wielkość udziału wszystkich gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, wynosić będzie 38,46%.

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

Prognozę dochodów na 2024 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych opracowano na podstawie informacji Ministra Finansów (ST3.4750.19.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 października 2023 r.) w wysokości 2 383 254,00 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 2024 r. wielkość udziału wszystkich gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych CIT, wynosić będzie 6,71%.

W dziale „**Różne rozliczenia**” (dział 758) planuje się kwotę dochodów bieżących w wysokości 56 036 139,00 zł, na którą składa się kwota subwencji ogólnej w wysokości 55 716 139,00 zł, przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz odsetki od środków gromadzonych na kontach bankowych 300 000,00 zł.

W strukturze dochodów budżetu subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa oraz część wyrównawcza stanowi 34,97% ogółu dochodów gminy.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2024 r. jest wyższa w porównaniu z planem na 01.01.2023 r. o 9 611 364,00 zł, na te wyliczenia składają się dane:

- a) część oświatowa wynosi 37 774 970 ,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2023 o kwotę 6 020 453,00 zł,
- b) część wyrównawcza wynosi 14 645 451,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2023 r. o kwotę 537 026,00 zł,
- c) część równoważąca wynosi 3 295 718,00 zł i jest wyższa w stosunku do wielkości ujętej w budżecie na 2023 r. o kwotę 3 053 885,00 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 2022 r. oraz planowane na rok 2024 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 31.12.2022 r. ustalonej przez GUS.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2024 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 2024 r. został określony na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2023 r.

W dziale **„Oświata i wychowanie”** (dział 801) planuje się dochody w wysokości 9 571 404,97 zł, a mianowicie jako:

dochody bieżące – 4 571 404,97 zł, które pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§0660) - 268 100,00 zł,
- odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (§0670) (skalkulowana w wysokości kosztu zakupu artykułów żywnościowych) – 1 255 700,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 1 459 304,97 zł (80103, 80104 § 2030 dotacja na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach liczona jako kwota przypadająca na jedno dziecko 1 605,396 zł i liczba dzieci objęta dotacją na 2023/2024 r. to 909 spadek o 27 dzieci w stosunku do 2023 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 500 000,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące z tytułu różnych dochodów pobieranych przez placówki oświatowe w ramach realizacji zadań – 1 088 300,00 zł (np. wpływy z najmu, wpływy z usług, wpływy z otrzymanych darowizn);

dochody majątkowe – 5 000 000,00 zł, m.in.

- ♦ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadania pn. „ Budowa szkoły podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Ropczycach – Witkowicach, etap I” w kwocie 5 000 000,00 zł.

Dochody planowane w dziale **„Pomoc społeczna”** (dział 852) w wysokości 2 713 543,00 zł obejmują:

- a) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w kwocie 1 333 883,00 zł, z tego na sfinansowanie:
- ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Ropczycach) – 1 185 511,00 zł,

- ośrodki pomocy społecznej – 61 000,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 81 260,00 zł,
- pozostałe zadania – 6 112,00 zł;
- b) dotację celową na realizację bieżących zadań własnych (§ 2030) – 1 115 360,00 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 - 48 100,00 zł,
 - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 354 000,00 zł,
 - zasiłki stałe – 558 000,00 zł,
 - koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 155 260,00 zł,
- c) dochody z tytułu odpłatności za żywność i opłaty stałej z Domu Dziennego Pobytu Emerytów, Rencistów i Osób Samotnych - 55 000,00 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 – 40 000,00 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 22 231 462,06 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 312 500,00 zł oraz opłata za wyżywienie w wysokości 493 000,00 zł (85516 § 0830, 0970),
- b) świadczenia rodzinne, świadczenie z FA jako dotacja z budżetu państwa w kwocie 18 583 700,00 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 199 200,00 zł (85513 § 2010),
- d) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej FA i zaliczka alimentacyjna (% na koszty obsługi zadania) – 49 500,00 zł,
- e) wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych jako niesłusznie pobrane świadczenia w kwocie 54 220,00 zł (85501, 85502 § 0940),
- f) dotacja celowa na realizację zadania z zakresu administracji rządowej Karta Dużej Rodziny w kwocie 970,00 zł (85503 § 2010),
- g) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej Karta Dużej Rodziny (% na koszty obsługi zadania) – 12,00 zł;

dochody majątkowe – 2 538 360,06 zł, m.in.

- ♦ środki z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2022-2029 – w łącznej kwocie 2 538 360,06 zł, jako środki na zadania:

- „ Budowa budynku przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem i niezbędną infrastrukturą techniczną (ul. Mehoffera) kwota 1 626 455,21 zł (refundacja za wydatki poniesione w 2023 r. w kwocie 500 000,00 zł),
- „ Projektowanie i budowa żłobka w Niedźwiadzie Dolnej” kwota 180 000,00 zł,
- „ Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły na oddział żłobkowy w miejscowości Brzezówka” kwota 731 904,85 zł (refundacja za wydatki poniesione w 2023r.),

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” (dział 900) na dochody ogółem w wysokości 5 868 325,00 zł, w tym bieżące składają się:

- wpływy z odpłatności z tytułu opłat odpłatność kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (rozdz. 90019 § 0690) – 70 000,00 zł,
- wpływy z opłaty produktowej – 1,00 zł,
- łączne dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5 798 324,00 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 (30.09.2023r.). Przyjmuje się, że w roku 2024 wpływy z tego tytułu będą na poziomie 5 798 324,00 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 633 318,44 zł stanowią:

dochody bieżące w kwocie 50 000,00 zł jako środki finansowe planowane do pozyskania z Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego 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 majątkowe w kwocie 583 318,44 zł, jako środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań:

- Zabezpieczenie pokrycia gontowego dachu i elewacji kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archanioła w Małej w kwocie 83 523,44 zł,
- Remont zabytkowego budynku „A” Zespołu Szkół Nr 5 w Ropczycach w kwocie 499 795,00 zł.

Dochody w dziale „**Kultura fizyczna**” (dział 926) zaplanowano w wysokości 2 716 195,00 zł.

Dochody bieżące w kwocie 1 100 000,00 zł netto to wpływy z tytułu:

- wpływy za bilety wstępu na krytą pływalnię 800 000,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na baseny otwarte 40 000,00 zł,
- wpływy za korzystania z sauny 18 000,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu na korty tenisowe 5 000,00 zł,
- wpływy za wypożyczenie sprzętu na korty tenisowe 500,00 zł,
- wpływy za bilety wstępu do groty solno – jodowej 5 000,00 zł,
- wpływy za zwrot kosztów wynagrodzeń instruktorów 121 500,00 zł,
- wpływy za przewóz uczniów na basen 110 000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 1 616 195,00 zł, stanowią:

- ♦ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadania pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lubzinie wraz z modernizacją placu zabaw” w kwocie 1 470 000,00 zł,
- ♦ środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 z udziałem środków EFR na dofinansowanie zadania pn. „ Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej na Ogródku Jordanowskim” w kwocie 146 195,00 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 197 540,00 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) – 440,00 zł,
- b) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228 § 2350) – 5 000,00 zł,
- c) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2350) – 192 000,00 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 2023 roku oraz przewidywanego wykonania w roku 2023. 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 4 242 zł brutto (od 01.01.2024r. do 30.06.2024r.) oraz do 4 300,00 zł brutto (od 01.07.2024r.) tj. kwoty minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2024 r.,
- wzrost wynagrodzeń pozostałych pracowników na poziomie ok. 10%.,
- w okresie od 1 lipca 2023 r., wg przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2021 r. tzw. kwoty bazowej, tj. w wysokości 5 104,90 zł więc odpis na pracownika wynosi 37,5% kwoty bazowej na pracownika zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy w tzw. normalnych warunkach pracy, jest to kwota 1 914,34 zł. Odpis na ZFŚS ustalono uwzględniając planowaną liczbę zatrudnionych pracowników i prognozowaną kwotę odpisu na 1 pracownika,
- 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 2024 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 2024 w projekcie budżetu wynoszą 173 400 000,00 zł i są o ok. 24% wyższe od zaplanowanych na 01.01.2023 r.

Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 149 319 762,64 zł, tj. 86,11% wydatków ogółem na 2024 r., w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki w kwocie 77 374 376,10 zł;
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 37 995 194,14 zł;
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 10 238 464,81 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 21 154 327,59 zł;
- 5) obsługa długu w kwocie 2 519 400,00 zł;
- 6) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 38 000,00 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 24 080 237,36 zł, co stanowi 13,89% planowanych ogółem wydatków budżetu Gminy Ropczyce na 2024 rok, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 19 990 099,32 zł;

- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 690 138,04 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 200 000,00 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 2024 w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 638 870,00 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 128 870,00 zł, a mianowicie:

- wpłaty na Izby Rolnicze w kwocie 32 870,00 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 72 000,00 zł (01042 § 4270),
- wydatki na zadania dotyczące melioracji wodnych na terenie Gminy Ropczyce w kwocie 10 000,00 zł,

2. wydatki majątkowe w kwocie 510 000,00 zł jako wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn:

- „Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Niedźwiada, gm. Ropczyce oraz Braciejowa i Stasiówka, gm. Dębica” w kwocie 510 000,00 zł.

Wydatki działu „**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**” w kwocie 86 205,00 zł to wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne, a mianowicie:

- „Projektowanie i budowa sieci wodociągowej przy ul. 3-go Maja i ul. Monte Cassino w Ropczycach w kwocie 41 205,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2024 r.,
- „Projektowanie sieci wodociągowej na ul. Św. Anny w Ropczycach” w kwocie 45 000,00 zł. Wykonany 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 15 616 120,24 zł obejmują:

1. wydatki bieżące w kwocie 6 041 037,20 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 3 000,00 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 25 000,00 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 5 671 087,20 zł, planowane są wydatki bieżące między innymi: wydatki związane z remontami dróg gminnych, mostów i chodników (1 672 031,80 zł), odnowienie oznakowania drogowego (82 000,00 zł), koszenie trawy przy drogach i rowach (70 000,00 zł), różne opłaty i składki, ubezpieczenia OC dróg i mostów (15 500,00 zł), różne opłaty w ramach zadań dróg (10 500,00 zł), zadanie „Remont odcinka drogi gminnej nr 107546R Mała – Glinik od km 0+009,00 do km 2+655,00” (3 664 380,40 zł) współfinansowane ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie nie wyższej niż 2 198 628,00 zł (60% równowartość całkowitych rzeczywistych wydatków kwalifikowalnych zadania,
- w zakresie wydatków na utrzymanie strefy płatnego parkowania (rozdz. 60019) w kwocie 90 000,00 zł, m.in. energia, obsługa strefy, opłaty za administrowanie, zakup materiałów do obsługi strefy,
- w zakresie wydatków na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdz. 60020) w kwocie 76 300,00 zł (utrzymanie bieżące przystanków),
- w zakresie wydatków na funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych (rozdz. 60021) w kwocie 120 650,00 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 50 000,00 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 9 575 083,04 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 508 416,00 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. Dnia 27 stycznia 2023r. podjęto Uchwały zmieniające wysokość udzielenia pomocy finansowej na podstawie aneksu przedłożonego przez Marszałka Województwa, w którym to zmieniał się udział finansowy. Całkowita pomoc jaka zostanie przekazana po podpisaniu aneksu opiewa na kwotę 2 319 648,00 zł, z podziałem

na lata 2021-2025 (zmiana od 2023r. po 508 416,00 zł za 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 Niedźwiada – Kolawa wraz z odbudową mostu” w łącznej kwocie 3 460 138,04 zł.
Zadanie będzie współfinansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 2 201 685,00 zł, tj. do 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji a wkład własny Gminy stanowi kwotę 1 25 453,04 zł;
- „Budowa dróg gminnych na Osiedlu pod Pałacem w Ropczycach” w łącznej kwocie 3 200 000,00 zł.
Zadanie będzie współfinansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 000 000,00 zł a wkład własny Gminy stanowi kwotę 1 200 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicza od km 0+000,00 do km 0+218,00 polegająca na przebudowie przejścia dla pieszych w km 0+210,00 oraz przebudowie skrzyżowań z ul. Konopnickiej i Wyspiańskiego w m. Ropczyce” w łącznej kwocie 816 911,00 zł. Zadanie będzie współfinansowane ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 653 528,00 zł a wkład własny Gminy stanowi kwotę 163 383,00 zł. Wartość zadania wynika ze złożonej oferty na wykonanie zadania w postępowaniu o zamówienie publiczne;
- „Budowa drogi gminnej Łączki Kucharskie - Bokocie” w kwocie 150 060,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej od km 0+000,00 do km 0,314,00 wraz z przebudową urządzeń obcych w m. Niedźwiada” w kwocie 55 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 107575R Lubzina – Brzezówka w miejscowości Brzezówka” w kwocie 30 810,00 zł. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej została podpisana w 2022 r. lecz z powodu trudności ostateczne opracowanie zostanie zakończone w 2024 r.;
- „Budowa drogi gminnej Ropczyce Granice - Gnojnica” w kwocie 45 940,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. 3 Maja” w kwocie 1 100 000,00 zł;
- „Przebudowa ulic na terenie Osiedla Śródmieście w Ropczycach” w kwocie 74 968,00 zł;
- „Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej ul. Skorodeckiego – budowa ścieżki rowerowej wraz z odwodnieniem i oświetleniem” w kwocie 132 840,00 zł;

W niniejszym dziale wydatki na drogi publiczne gminne realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 247 706,80 zł. Szczegółowy wykaz zadań realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

Na finansowanie wydatków związanych z gospodarowaniem mieniem komunalnym zaplanowano w dziale **„Gospodarka mieszkaniowa”** (dział 700) kwotę 794 625,92 zł, z czego:

1. wydatki bieżące to kwota 813 925,92 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 5 000,00 zł oraz wszystkie koszty dotyczące utrzymania zasobu komunalnego nieruchomości mieszkalnych i użytkowych (szalety miejskie, targowisko, budynek ul. Krótka 1,2, podatek od nieruchomości (90 000,00 zł) i inne podatki dotyczące zasobu gminnego, fundusze remontowe TBS, zarządzanie zasobem mieszkaniowym (155 000,00 zł) oraz dopłaty do czynszów dla mieszkańców bloku TBS ul. Mehoffera 17 (112 975,92 zł) oraz ul. Mehoffera 9 (75 000,00 zł).

2. w ramach wydatków majątkowych w łącznej kwocie 980 700,00 zł zaplanowano:

- kwotę 780 700,00 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) za kwotę 97 200,00 zł, - wykupy gruntów pod drogę w Pietrzejowej (od Zakładów Magnezytowych do Eurovi) w kwocie 57 800,00 zł, - grunty pod poszerzenie dróg ul. Polna, ul. Ks. Jarosza – 500 000,00 zł, - pod drogę i zbiorniki wody przy ul. Skorodeckiego – 75 700,00 zł, - inne grunty zajęte/nabywane pod przebudowy i modernizację dróg, pod przepompownie – 50 000,00 zł.

- wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. w Ropczycach jako podwyższenie kapitału w kwocie 200 000,00 zł wydatki dotyczące podwyższenia kapitału założycielskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach w celu zabezpieczenia ostatecznej realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego z częścią handlowo-usługową przy ul. Mehoffera 17” w związku z wypłatą rekompensaty dla wykonawcy dotyczącą zmian cen materiałów wykorzystywanych przy realizacji budowy co zwiększyło wartość finansową kontraktu.

Wydatki zaliczone do działu 710 „Działalność usługowa” przeznaczone będą na wydatki bieżące w łącznej kwocie 697 350,00 zł, w tym między innymi na: opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy kwota 204 350,00 zł (rozdz. 71004), zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 235 000,00 zł (rozdz. 71012), koszty bieżącego utrzymania i remontu cmentarza komunalnego w kwocie 258 000,00 zł (rozdz. 71035).

Wydatki na „Administrację publiczną” zaplanowano w łącznej kwocie 13 836 382,12 zł, w tym:

1. wydatki bieżące 13 781 382,12 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 288 791,00 zł dotacji celowej (tj. 40,65% całkowitych kosztów zadań). Łączne koszty realizacji w/w zadań to wartość 710 452,00 zł,

- rozdz. 75022 to wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej. Na pokrycie kosztów obsługi Rady Miejskiej planuje się kwotę 483 040,00 zł, w tym m.in.: wypłata diet dla radnych w wysokości 384 240,00 zł,

- rozdz. 75023 jako działalność Urzędu planuje się wydatkować kwotę 10 195 000,45 zł, w tym: wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, w tym dla audytora), pokrycie kosztów energii elektrycznej, ciepłej i wody w budynku Urzędu (202 000,00 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 (31 650,00 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (170 000,00 zł), koszty delegacji, koszty postępowań egzekucyjnych, okresowe badania lekarskie pracowników (18 809,00 zł), pozostałe wydatki to m.in. różne opłaty i składki, koszty postępowania sądowego oraz zaplanowane kwoty na przygotowania studium wykonalności projektów pod aplikację o dofinansowania PPIZP (93 000,00 zł) itp.,

- wydatki na promocję gminy (rozdz.75075), stanowią kwotę 308 500,00 złotych, w tym m.in.: usługi cateringowe (25 000,00 zł), zakup środków żywności (3 000,00 zł), umowy promocyjne ze stowarzyszeniami i klubami sportowymi (15 000,00 zł) i pozostałe zakup i usługi promocyjne (265 500,00 zł),

- w ramach działu w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jest w kwocie 1 879 928,47 zł mieszczą się wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez samorządową jednostkę organizacyjną „Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych”. Zespół ZOJO zapewnia jednostkom obsługiwany 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 259 461,20 zł mieszczą się m.in.: wydatki dotyczące opłat składek członkowskich jakie w ramach deklaracji opłaca Gmina na rzecz różnych stowarzyszeń (26 261,20 zł), pokrycie kosztów związanych z poborem podatków z tytułu inkasa podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego od osób (25 000,00 zł) oraz wypłacane diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli (163 200,00 zł),

2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano łącznie kwotę 55 000,00 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 20 500,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowano wydatki w kwocie 5 642,00 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” w łącznej kwocie 3 200,00 zł, środki zostają przeznaczone na realizację zadań z zakresu kwalifikacji wojskowej (300,00 zł) oraz na pozostałe wydatki obronne (2 900,00 zł), jako zadania zlecone finansowane w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 1 818 099,42 zł, z czego na wydatki

bieżące zaplanowano 1 518 099,42 zł, natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano 300 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących (rozd. 75412) zaplanowano kwotę 1 454 499,42 zł na: zakupy paliwa (70 000,00 zł), wyposażenia, wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych (80 000,00 zł), ubezpieczenia członków OSP, samochodów i budynków (67 000,00 zł), zakup umundurowania strażaków OSP (55 000,00 zł), zakup sprzętu o wartości jednostkowej poniżej 10 tys. zł (40 000,00 zł), zakup pozostałego wyposażenia (97 200,00 zł), media budynków OSP - energia, woda, CO, woda, kanalizacja i odpady komunalne (332 000,00 zł), usługi remontowe budynków i samochodów (168 000,00 zł), spłata rat leasingu samochodu dla OSP Brzyzna (102 923,88 zł), utrzymanie samochodów (134 500,00 zł), zakup środków żywności dla strażaków (10 000,00 zł), usługi cateringowe dla strażaków (10 000,00 zł) i inne wydatki związane z ochroną przeciwpożarową.

W ramach wydatków majątkowych (rozd. 75412 § 6060) zaplanowano kwotę 300 000,00 zł na:

- zakup niezbędnego sprzętu przeciwpożarowego o wartości jednostkowej powyżej 10 tys. zł na kwotę 50 000,00 zł,
- Zakup lekkiego samochodu pożarniczego dla jednostki OSP Okonin na kwotę 250 000,00 zł.

W ramach zarządzania kryzysowego (rozd. 75421) zaplanowano kwotę 63 600,00 zł z przeznaczeniem m.in.

- na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego (piasek, łopaty, plandeki, worki, osuszacz, wodery, rękawy przeciwpowodziowe) w kwocie 40 000,00 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 6 100,00 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 2 szt. radiotelefonów nasobnych analogowo cyfrowych umożliwiających łączność pomiędzy członkami GZZK w kwocie 5 000,00 zł,
- zakup radiotelefonu przesyłowego cyfrowo - analogowego umożliwiającego łączność pomiędzy członkami GZZK a PZZK w kwocie 5 500,00 zł,

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 33 200,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

Na **„Obsługę długu publicznego”** zaplanowano kwotę 2 557 400,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 1,47% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 2 469 070,00 zł: odsetki od kredytów bankowych 1 589 070,00 zł, odsetki od obligacji 800 000,00 zł, odsetki od pożyczki WFOŚiGW w Rzeszowie 80 000,00 zł, prowizje od uruchomienia planowanego kredytu i pożyczki 50 000,00 zł, koszty emisji obligacji gminnych (kod LEI) 330,00 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 204 rok kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

W dziale **„Różne rozliczenia”** zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w łącznej wysokości 892 300,00 zł, co stanowi w strukturze budżetu 0,5146% ogółu wydatków budżetu, z czego:

- rezerwa ogólna w kwocie 543 300,00 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 celowa w kwocie 349 000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 349 000,00 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 2 projektu budżetu.

Dział 801 **„Oświata i wychowanie”**

Na wydatki w zakresie oświaty i wychowania zaplanowano kwotę 80 050 639,73 zł, co stanowi w strukturze budżetu 46,17% ogółu wydatków budżetu Gminy na 2024 r. Z wydatków tego działu finansowane będą wydatki bieżące:

- 1) koszty utrzymania szkół podstawowych – 35 957 159,37 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 31 095 180,42 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 4 218 983,97 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 642 994,98 zł,
- 2) koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 4 891 804,31 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4 216 533,16 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w klas – 561 054,74 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 114 216,41 zł,
- 3) koszty utrzymania przedszkoli publicznych – 10 233 635,27 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 8 665 200,63 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 1 476 482,83 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 91 951,81 zł,
- 4) świetlice szkolne - 2 476 012,67 zł, z czego : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 314 597,75 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przedszkoli – 120 321,33 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 41 093,59 zł,
- 5) dowożenie uczniów do szkół – 1 594 550,16 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 266 766,55 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 1 121 583,61 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 206 200,00 zł,

- 6)** szkoły artystyczne (Szkola Muzyczna I Stopnia w Ropczycach) – 3 015 852,57 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 727 195,95 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 286 856,62 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 800,00 zł,
- 7)** inne formy kształcenia osobno niewymienione – 309 775,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 309 775,00 zł,
- 8)** doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 259 131,00 zł, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 259 131,00 zł,
- 9)** stołówki szkolne i przedszkolne – 4 933 460,35 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 465 604,86 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 2 461 055,49 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 800,00 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 – 517 510,20 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 503 101,80 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 11 018,52 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 389,88 zł,
- 11)** realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 3 214 361,82 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3 027 912,83 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 133 996,16 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 52 452,83 zł,
- 12)** pozostała działalność w zakresie oświaty (w tym: fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów) – 967 735,50 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 510 622,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkół – 359 939,50 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 97 174,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie znajdują się również zaplanowane wydatki bieżące dotyczące oświaty w kwocie 4 067 651,51 zł ale nie w sposób bezpośredni są kosztami utrzymania placówek oświatowych, co stanowi 2,35% ogółu wydatków budżetu, a mianowicie:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst – 826 020,00 „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) – 700 000,00 zł, w tym: niepubliczne (80104§2310) - 500 000,00 zł, publiczne (80104§4330) 200 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 2 541 631,51 zł (na podstawie złożonych wniosków przez: Niepubliczne Przedszkole „Wesołek” w Ropczycach w kwocie 1 189 474,56 zł, „Bajkowy Zakątek” Wioletta Cabaj w Ropczycach w kwocie 547 598,80 zł oraz Niepubliczny Terapeutyczny Punkt Przedszkolny ZUZIA w Ropczycach w kwocie 804 558,15 zł).

wydatki inwestycyjne w kwocie 7 812 000,00 zł zostaną przeznaczone na zadania:

- „Budowa szkoły podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Ropczycach – Witkowicach, etap I” w łącznej kwocie 7 800 000,00 zł. Zadanie będzie współfinansowane ze środków z Rządowego

Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5 000 000,00 zł a wkład własny Gminy stanowi kwotę 2 800 000,00 zł. I etap będzie realizowany w latach 2024-2025,

- Wykonanie ogrodzenia boiska sportowego przy przedszkolu w Sołectwie Brzezówka w kwocie 12 000,00 zł (Fundusz Sołecki).

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 12 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale „Ochrona zdrowia” zaplanowano 600 000,00 zł jako wydatki bieżące. Na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 496 900,00, na gminny program zwalczania narkomanii kwota 78 100,00 zł oraz Izbę wytrzeźwień kwota 25 000,00 zł. Kwota w wysokości 600 000,00 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 100 000,00 zł, w tym: 75 000,00 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 25 000,00 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 6 754 810,00 zł, z tego: 1 333 883,00 zł zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, 1 115 360,00 zostanie sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne a pozostałość 4 305 567,00 zł stanowi udział Gminy. Całość wydatków niniejszego działu stanowią wydatki bieżące.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- Domy pomocy społecznej (DDPEiR) – 552 700,00 zł, z czego: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 401 420,00 zł, wydatki związane z działalnością statutową domu – 150 110,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 170,00 zł,
- wydatki dotyczące utrzymania, pobytu osób w DPS i schroniskach kwocie 800 000,00 zł (85202 § 4330),
- ośrodki wsparcia (ŚDS 85203) – 1 185 511,00 zł (zadanie zlecone sfinansowane w całości z dotacji celowej z budżetu państwa),
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 10 000,00 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 z budżetu państwa na zadania własne) w kwocie 48 100,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 574 000,00 zł (sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 354 000,00 zł, ze środków własnych gminy w kwocie 220 000,00 zł),
- dodatki mieszkaniowe (zadanie własne, sfinansowane ze środków własnych gminy) – 95 000,00 zł,
- zasiłki stałe – 570 000,00 zł (zadanie sfinansowane z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 558 000,00 zł, pozostała kwota 12 000,00 zł jako środki gminne),
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z upośledzeniem umysłowym (rozd. 85228 zadanie zlecone finansowane z dotacji celowej w kwocie 81 260,00 zł, środki gminne 413 811,00 zł) – 495 071,00 zł,
- koszt utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd.85219 zadanie własne dofinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 61 000,00 zł, na zadania własne w kwocie 155 260,00 zł, środki gminne 1 845 356,00) – 2 061 616,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 770 216,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 217 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 74 400,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania (finansowane ze środków własnych Gminy) – 160 000,00 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. Na ten cel zaplanowano kwotę 3 700,00 zł.

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 110 081,60 zł, jako:

- 85404 wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 35 081,60 zł,
- 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 75 000,00 zł.

W dziale 855 „**Rodzina**”, Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki ogółem w kwocie 24 300 580,69 zł. Na wydatki bieżące zaplanowano wartość 22 154 559,37 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 454 782,23 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 1 264 977,14 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 434 800,00 zł.

W ramach działu realizowane są następujące zadania:

- ♦ rozdz. 85501 świadczenia wychowawcze w kwocie 14 010,00 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 18 583 700,00 zł, z budżetu gminy w kwocie 318 946,00 zł) – 18 902 646,00 zł. Świadczenia rodzinne i FA w kwocie 40 210,00 zł – jako zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczących lat ubiegłych,
- ♦ rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny – 970,00 zł (zadanie zlecone, sfinansowane z dotacji celowej),
- ♦ rozdz. 85504 wspieranie rodziny – 140 912,00 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 – 150 000,00 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 – 199 200,00 zł. Zadanie zlecone sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone,
- ♦ rozdz. 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3: plan wydatków bieżących 2 706 611,37 zł, składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 932 293,23 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 771 2318,14 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 00,00 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania żłobka na osiedlu Barbary oraz na Osiedlu Granice.

Na inwestycje w ramach działu Rodzina planuje się wydatkować kwotę w wysokości 2 146 021,32 zł z przeznaczeniem na zadania realizowane przy współudziale środków z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2022-2029 – w łącznej kwocie 1 806 455,21 zł, na realizację zadań, a mianowicie:

- „ Budowa budynku przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem i niezbędną infrastrukturą techniczną (ul. Mehoffera) kwota 1 966 021,32 zł (kwota 1 626 455,21 zł jako środki z MALUCH+, w tym kwota 500 000,00 zł stanowi refundację za wydatki poniesione w 2023 r.). Zadanie w realizacji, planowane zakończenie w III kw.2024r.
- „ Projektowanie i budowa żłobka w Niedźwiadzie Dolnej” kwota 180 000,00 zł (w całości pokryte ze środków MALUCH+). W ramach zadania nastąpi opracowanie dokumentacji projektowej. Realizacja zadania w 2025r.

Na realizację zadań w zakresie „**Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska**” (dział 900) planuje się wydatkować kwotę w wysokości 8 837 781,98 zł na pokrycie wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących zostaną sfinansowane:

♦ rozdz. 90001 gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 182 094,00 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 5 798 324,00 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 (5 289 676,00 zł), koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych PSZOK (244 911,00 zł, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami (240 737,00 zł), koszty usuwania dzikich wysypisk w ramach systemu (5 000,00 zł), edukacja ekologiczna (5 000,00 zł), tonery do drukarek (2 000,00 zł), zakup pojemników na odpady (3 000,00 zł), naklejki na worki (5 000,00 zł), frankownica (2 000,00 zł) oraz pozostałe koszty (1 000,00 zł),

♦ rozdz. 90003 oczyszczanie miast i wsi w kwocie 1 288 544,98 zł, a mianowicie: letnie oczyszczanie (220 000,00 zł), zimowe utrzymanie (1 000 000,00 zł), zakup koszy (25 000,00 zł), Fundusz Sołecki (43 544,989 zł),

♦ rozdz. 90004 utrzymanie zieleni miejskiej w kwocie 430 000,00 zł,

♦ rozdz. 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 91 459,00 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 27 000,00 zł oraz abonament za czujnik jakości powietrza 459,00 zł, naprawy instalacji OZE (19 000,00 zł), zadanie Czyste powietrze (35 000,00 zł), kontrola palenisk domowych (10 000,00 zł),

♦ rozdz. 90013 schroniska dla zwierząt w kwocie 120 000,00 zł (m.in. opłata na schroniska, opłata za wylapywanie bezdomnych zwierząt domowych, pochówki bezpiecznych zwierząt oraz usługi weterynaryjne),

♦ rozdz. 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 894 360,00 zł (energia 700 000,00 zł, konserwacja oświetlenia ulicznego 162 360,00 zł oraz dzierżawa słupów PGE 18 000,00 zł, Fundusz Sołecki 14 000,00 zł),

♦ rozdz. 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 23 000,00 zł (m.in. wydatki związane z ochroną środowiska i edukację ekologiczną),

♦ rozdz. 90095 pozostała działalność kwocie 10 000,00 zł, zaplanowano w ramach Funduszu Sołeckiego.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZ SOŁECKIEGO stanowią kwotę 67 544,98 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale **„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** (dział 921) planowane wydatki w kwocie 6 085 041,30 zł. W ramach zaplanowanych wydatków pierwszą grupę stanowią wydatki bieżące w kwocie 5 459 813,30 zł, z których zostaną sfinansowane:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury im.J.Mehoffera w Ropczycach - 3 420 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ropczycach – 1 939 813,30 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 25 000,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

Na inwestycje z zakresu Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego planuje się wydatkować kwotę w wysokości 625 228,00 zł z przeznaczeniem na zadania:

- „Projektowanie budynku kultury i oświaty w Ropczycach” w kwocie 20 000,00 zł,
- „Remont zabytkowego budynku "A" Zespołu Szkół nr 5 w Ropczycach” wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w ramach **Rządowego Programu Odbudowy Zabytków** w kwocie 520 000,00 zł, w tym: 499 795,00 zł środki z RPOZ, 20 205,00 zł udział Gminy,
- „Zabezpieczenie pokrycia gontowego dachu i elewacji kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archaniola w Małej” w kwocie 85 228,00 zł. Wydatki przy współudziale **Rządowego Programu Odbudowy Zabytków** w kwocie 83 523,44 zł oraz udziału Gminy 1 704,56 zł.

W dziale **„Kultura fizyczna”** (dział 926) zaplanowane wydatki w kwocie 8 714 870,00 zł są przeznaczone na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym na zadania bieżące przeznaczona jest kwota 6 724 870,00 zł, na wydatki majątkowe przeznaczy się kwotę 1 990 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na działalność Ropczyckiego Centrum Sportu i Rekreacji w Ropczycach, w kwocie 6 325 670,00 zł, z tego wydatki bieżące 4 631 150,00 zł, z czego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3 136 000 000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – 3 149 670,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 40 000,00 zł. Jednostka w celu zabezpieczenia zaplanowanych wydatków, winna wypracować do budżetu roczne dochody w wysokości netto 1 100 000,00 zł.

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.

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

- a) „Budowa budynku higieniczno-sanitarnego na terenie kompleksu sportowego w Gnojnicy Woli” – 10 000,00 zł (92601 § 6050). Projekt zostanie zlecony w roku 2024. Zakres będzie obejmował projekt budynku sanitarnego wraz z przyłączami wodociągowym, kanalizacyjnym i elektrycznym;
- b) „Budowa oświetlenia stadionu sportowego w Łączkach Kucharskich” – 200 000,00 zł;
- c) „Odwodnienie kompleksu torów rowerowych Pumptrack w Ropczycach” – 20 000,00 zł. Zakres inwestycji obejmuje wykonanie odwodnienia torów rowerowych z uwagi na zastoiska wody u podnóża skarpy;
- d) „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lubzinie wraz z modernizacją placu zabaw” – 1 500 000,00 zł. Zadanie planowane przy współudziale **Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: Program Inwestycji Strategicznych** w kwocie 1 470 000,00 zł, wkład Gminy 30 000,00 zł. Realizacja zadania w 2024r. polegająca na budowie boiska wielofunkcyjnego z oświetleniem placu zabaw, monitoring, plac postojowy;
- e) „Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej na Ogródku Jordanowskim” – 230 000,00 zł. Zadanie planowane jest przy współudziale środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 z udziałem środków EFR w kwocie 146 195,00 zł, 83 805,00 udział Gminy;
- f) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – RCSiR – zakup kosiarki samojezdnej – 30 000,00 zł.

W niniejszym dziale wydatki realizowane w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO stanowią kwotę 1 200,00 zł. Szczegółowy wykaz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 12 do niniejszego projektu budżetu.

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

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dotacje udzielane z budżetu Gminy Ropczyce w łącznej kwocie **10 832 108,81 zł**. Szczegółowe zestawienie dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych określone zostało w Załączniku nr 13 do projektu budżetu na 2024 rok.