

**UCHWAŁA BUDŻETOWA GMINY ROPA
NA ROK 2026
NR/..
RADY GMINY ROPA
Z DNIA ROKU**

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 213, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 235-237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025, poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025, poz. 1153 ze zm.) oraz art. 28 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 337 ze zm.)

Rada Gminy Ropa uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Ropa na rok 2026 w wysokości **50.373.194,33 zł**, w tym;

- 1) *dochody bieżące w kwocie 42.469.020,13 zł, w tym; z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 623.403,13 zł.*
 - 2) *dochody majątkowe w kwocie 7.904.174,20 zł.*
- jak w załączniku Nr 1 – Plan dochodów budżetu Gminy Ropa na 2026 rok.

§ 2.

1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Ropa na rok 2026 w wysokości **51.864.093,91 zł**,

- jak w załączniku Nr 2 – Plan wydatków budżetu Gminy Ropa na 2026 rok.

2. Wydatki budżetu Gminy Ropa na 2026 rok obejmują plan wydatków bieżących w kwocie 38.587.309,23 zł, w tym;

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie 31.301.585,25 zł, w tym;
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 20.203.810,07 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 11.097.775,18 zł,
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.226.000,00 zł,
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.870.421,52 zł,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 1.164.302,46 zł.
- 5) wydatki na obsługę długu w kwocie 25.000,00 zł.

3. Wydatki budżetu Gminy Ropa na 2026 rok obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 13.276.784,68 zł, do których zalicza się inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13.276.784,68 zł., w tym : na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 163.000,00 zł,

- jak w załączniku Nr 3 – Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) Gminy Ropa na 2026 rok

§ 3.

Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu Gminy Ropa w kwocie 1.490.899,58 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących tytułów:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie- 402.497,97 zł.
- 2) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.088.401,61 zł.

§ 4.

Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **1.703.299,58 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu Gminy Ropa na 2026 r. w wysokości **212.400,00 zł**,

- jak w załączniku Nr 4 – Przychody i rozchody budżetu Gminy Ropa na 2026 rok.

§ 5.

1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w wysokości 250.000,00 zł.
2. Tworzy się rezerwę celową budżetu w wysokości 100.000,00 zł;
- z czego rezerwę celową na dofinansowanie zadań z tytułu wydatków z zakresu zarządzenia kryzysowego w wysokości 100.000,00 zł.

§ 6.

Z dochodów i wydatków budżetu Gminy Ropa na 2026 r. wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami - jak w załączniku Nr 5,
- 2) plan dochodów budżetu państwa na rok 2026 związanych z realizacją zadań zleconych gminom – jak w załączniku Nr 6
- 3) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu Gminy Ropa w 2026 r. na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz dochody z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki na realizację lokalnej, międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2026 roku – jak w załączniku Nr 7,
- 5) dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań Gminy Ropa w zakresie ochrony środowiska - jak w załączniku Nr 8,
- 6) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami - jak w załączniku Nr 9,
- 8) plan dochodów i wydatków w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – jak w załączniku Nr 10

§ 7.

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy Ropa w roku 2026 dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - jak w załączniku Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 8.

1. Udziela się dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Ropie w kwocie 950.000,00 zł.
2. Udziela się dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie w kwocie 323.000,00 zł.

§ 9.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do;

- 1) dokonywania: zmian w planie wydatków innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych – z wyłączeniem zmian wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 2) Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze;
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

2. Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do przekazywania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących:

- 1) w obrębie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w granicach rozdziału wydatków,
 - 2) w obrębie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - w granicach rozdziału wydatków,
- z wyłączeniem zmiany wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 10.

W zakresie wykonania budżetu na 2026 rok upoważnia się Wójta Gminy Ropa do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których stan zadłużenia w trakcie roku 2026 nie może przekroczyć limitu 1.000.000,00 zł.
- 2) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu;

§ 11.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ropa.

§ 12.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

Rodzaj zadania:

Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	193 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	193 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	192 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
600			Transport i łączność	2 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	2 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	212 003,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	191 003,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 003,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	157 000,00
		0830	Wpływy z usług	28 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	21 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
710			Działalność usługowa	141 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	140 000,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	140 000,00
71035		Cmentarze	1 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
750		Administracja publiczna	30 010,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	10,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
752		Obrona narodowa	53 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	53 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	53 000,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 157 687,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	903 323,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	828 553,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 007,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	71 929,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 834,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 119 186,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	669 724,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	89 830,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	44 260,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	119 872,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	180 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	114 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	14 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 021 178,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 960 979,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	60 199,00
758			Różne rozliczenia	21 874 795,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 082 688,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	652 698,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	429 990,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	20 792 107,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 792 107,00
801			Oświata i wychowanie	1 208 899,13
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	623 403,13
	80101		Szkoły podstawowe	117 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	107 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00
	80104		Przedszkola	468 496,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	62 496,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	386 000,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00
	80195		Pozostała działalność	623 403,13
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	623 403,13
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	557 781,74
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	65 621,39
852			Pomoc społeczna	574 073,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 201,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 201,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	129 519,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	129 519,00
85216		Zasiłki stałe	219 161,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	219 161,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	96 572,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 572,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830	Wpływy z usług	60 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	45 620,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 620,00
855		Rodzina	112 542,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	90 592,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 592,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
85504		Wspieranie rodziny	21 950,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 950,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 187 440,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	350 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830	Wpływy z usług	350 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 792 440,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 792 440,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00
926			Kultura fizyczna	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
bieżące razem:				39 755 949,13
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	623 403,13
majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 704 650,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 704 650,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 704 650,00
600			Transport i łączność	1 622 999,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 622 999,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 622 999,40
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360 586,80
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	360 586,80
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	360 586,80
926			Kultura fizyczna	2 715 938,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	2 715 938,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	832 938,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 883 000,00
majątkowe razem:				7 904 174,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Rodzaj zadania:

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
750			Administracja publiczna	81 625,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	81 625,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	81 625,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 116,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 116,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 116,00
852			Pomoc społeczna	77 928,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	72 632,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 632,00
	85295	Pozostała działalność	5 296,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00
855		Rodzina	2 552 402,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 529 830,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 529 830,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 572,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 572,00
bieżące razem:			2 713 071,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:			50 373 194,33
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	623 403,13

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

WÓJT
Karol Górski
Karol Górski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ../... Rady Gminy Ropa z dnia
PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ROPA NA 2026 ROK

Rodzaj zadania: Własne

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																		
					Wydatki bieżące	z tego:				z tego:				Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i inwestycje	z tego:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
						Wydatki jednostek budżetowych	wydatki na realizację zadań statutowych	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych;	Wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	W tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
010	01030		Rolnictwo i leśnictwo	2 942 750,25	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938 750,25	2 938 750,25	0,00	0,00	0,00	19				
	01043		Isby rolnicze	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 095 125,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 125,13	1 095 125,13	0,00	0,00	0,00				
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 843 625,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 625,12	1 843 625,12	0,00	0,00	0,00				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	386 000,00	386 000,00	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	40002		Dostarczanie wody	386 000,00	386 000,00	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
800			Transport i łączność	2 173 420,42	450 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	80016		Drogi publiczne gminne	2 173 420,42	450 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 420,42	1 723 420,42	0,00	0,00	0,00				
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 022 200,00	659 200,00	659 200,00	0,00	659 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 420,42	1 723 420,42	0,00	0,00	0,00				
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomości	1 897 200,00	634 200,00	634 200,00	0,00	634 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 000,00	1 363 000,00	0,00	0,00	0,00				
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 000,00	1 363 000,00	0,00	0,00	0,00				
710			Działalność usługowa	1 693 261,70	593 261,70	593 261,70	52 800,00	540 361,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00				
	71004		Plan gospodarczo-przestrzenny	537 700,00	537 700,00	537 700,00	2 700,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	71035		Comentarze	1 155 561,70	55 561,70	55 561,70	50 200,00	5 361,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
750			Administracja publiczna	6 038 140,56	6 038 140,56	5 795 140,56	4 685 437,30	1 129 703,26	40 000,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00				
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	224 000,00	224 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 748 893,56	4 748 893,56	4 743 983,56	3 944 447,30	799 536,26	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75095		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	837 157,00	837 157,00	835 157,00	720 890,00	114 167,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75095		Pozostała działalność	68 000,00	68 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
752			Obrona narodowa	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	899 814,60	274 649,00	234 448,00	85 449,00	149 000,00	12 000,00	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 165,60	625 165,60	0,00	0,00	0,00				
	75412		Ochronie straże pożarne	825 565,60	200 400,00	160 200,00	19 200,00	141 000,00	12 000,00	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 165,60	625 165,60	0,00	0,00	0,00				
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	72 249,00	72 249,00	72 248,00	66 249,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
757			Obsługa długu publicznego	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 529 830,00	2 529 830,00	330 673,00	330 673,00	0,00	0,00	2 199 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 572,00	22 572,00	22 572,00	22 572,00	22 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zlecone razem:		2 713 071,00	2 713 071,00	442 371,48	413 304,86	29 066,32	0,00	2 270 699,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydanki ogółem:		51 864 093,91	38 587 306,23	31 301 685,25	20 203 810,07	11 097 775,13	2 226 000,00	3 870 421,52	1 164 302,46	0,00	25 000,00	13 276 784,68	13 276 784,68	163 000,00	0,00	0,00

Województwo
Karol Górski

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr ../../.. Rady Gminy Ropa z dnia
WOJ. GMINY ROPA
PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH (INWESTYCYJNYCH) NA 2026 ROK
woj. małopolskie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 938 750,25
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 095 125,13
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 125,13
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	24 400,13
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa- Klimkówka	70 725,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	1 000 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 843 625,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 975,12
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	24 400,12
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa- Klimkówka	64 575,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			Dotacja- przydomowe oczyszczalnie ścieków	50 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 704 650,00
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	1 704 650,00
600			Transport i łączność	1 723 420,42
	60016		Drogi publiczne gminne	1 723 420,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 421,02
			Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ropa	100 421,02
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 622 999,40
			Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ropa	1 622 999,40
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 363 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 363 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	563 000,00
			Budowa budynku toalety publicznej na terenie stacji wodnej w klimkówce	563 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
			Nabycie gruntu pod inwestycje gminne	800 000,00
710			Działalność usługowa	1 100 000,00
	71035		Cmentarze	1 100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 100 000,00
			Budowa kaplicy cmentarnej na cmentarzu komunalnym w Łosiu	1 100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	625 165,60
	75412		Ochotnicze straże pożarne	625 165,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	625 165,60
			Modernizacja energetyczna budynku OSP Klimkówka	103 833,65
			Modernizacja energetyczna budynku OSP Łosie	521 331,95
801			Oświata i wychowanie	815 100,00
	80101		Szkoły podstawowe	163 000,00
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	163 000,00
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gmin Ziemi Gorlickiej - termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Łosiu	163 000,00
	80104		Przedszkola	17 100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 100,00
			Zakup i montaż pieca konwekcyjno- parowego w kuchni	17 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	80195		Pozostała działalność	635 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	635 000,00
			Budowa placu rekreacyjnego i placu zabaw	635 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	606 268,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Rozbudowa kanalizacji sanitarnej	150 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	456 268,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 681,70
			Modernizacja oświetlenia zewnętrznego, polegająca na wymianie opraw na energooszczędne oraz przystosowanie do zdalnego sterowania oświetleniem	95 681,70
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	360 586,80
			Modernizacja oświetlenia zewnętrznego, polegająca na wymianie opraw na energooszczędne oraz przystosowanie do zdalnego sterowania oświetleniem	360 586,80
926			Kultura fizyczna	4 105 079,91
	92601		Obiekty sportowe	4 105 079,91
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 222 079,91
			Budowa boiska sportowego w Ropie	2 197 277,69
			Budowa Hali Sportowej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Łosiu	24 802,22
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 883 000,00
			Budowa Hali Sportowej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Łosiu	1 883 000,00
Razem				13 276 784,68

WÓJT
[Podpis]
Karol Górski

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY ROPA NA 2026 ROK

1.	DOCHODY OGÓŁEM:	50.373.194,33
1.1	Dochody bieżące	42.469.020,13
1.2	Dochody majątkowe	7.904.174,30
2.	WYDATKI OGÓŁEM:	51.864.093,91
2.1	Wydatki bieżące	38.587.309,23
2.2	Wydatki majątkowe	13.276.784,68
3.	WYNIK (1 – 2) DEFICYT	-1.490.899,58
4.	FINANSOWANIE	-1.490.899,58
5.	PRZYCHODY BUDŻETU	1.703.299,58
	z czego:	
5.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952) , w tym;	0,00
5.3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - § 905	0,00
5.4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - § 906	402.497,97
5.5	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy - § 950	0,00
5.6	Nadwyżki z lat ubiegłych § 957	1.300.801,61
6.	ROZCHODY BUDŻETU	212.400,00
	z czego:	
6.1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (§992)	212.400,00

***objaśnienia do przychodów:**

Przychody w § 957 – Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.300.801,61 zł. (wprowadzono środki, które nie zostały wprowadzone do budżetu w 2025roku)

Przychody w § 906 (środki przekazane na konto na realizację projektów) - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w tym;
Projekt UE – projekt pn. „Akademia małego lingwisty” – 151.853,97 zł oraz projekt „Czas na zaradność czas na zmiany” – 250.644,00 zł.

WÓJT

Karol Górski

Pochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.
Załącznik Nr 5 do Uchwały nr .../... Rady Gminy Ropa z dnia.....

w złotych

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	z tego:			Wydatki ogółem	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:		
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące		z tego:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
								wydatki jednostek budżetowych, i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
750	75011		Administracja publiczna	81 625,00	81 625,00	0,00	81 625,00	81 625,00	81 625,00	81 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Urzędy wojewódzkie	81 625,00	81 625,00	0,00	81 625,00	81 625,00	81 625,00	81 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	81 625,00	81 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	12 683,00	12 683,00	12 683,00	12 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 942,00	1 942,00	1 942,00	1 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 116,00	1 116,00	0,00	1 116,00	1 116,00	1 116,00	1 006,66	109,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 116,00	1 116,00	0,00	1 116,00	1 116,00	1 116,00	1 006,66	109,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 116,00	1 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	143,91	143,91	143,91	143,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	109,34	109,34	109,34	109,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	12,75	12,75	12,75	12,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	77 928,00	77 928,00	0,00	77 928,00	77 928,00	6 385,48	0,00	6 385,48	0,00	71 542,52	0,00	0,00	0,00	0,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	72 632,00	72 632,00	0,00	72 632,00	72 632,00	1 089,48	0,00	1 089,48	0,00	71 542,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 632,00	72 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3110		Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295	4300		Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 089,48	1 089,48	1 089,48	0,00	1 089,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Pozostałe działalności	5 296,00	5 296,00	0,00	5 296,00	5 296,00	5 296,00	0,00	5 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Rodzina	2 552 402,00	2 552 402,00	0,00	2 552 402,00	2 552 402,00	353 245,00	330 673,00	22 572,00	0,00	2 199 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 529 830,00	2 529 830,00	0,00	2 529 830,00	2 529 830,00	330 673,00	330 673,00	0,00	0,00	2 199 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 529 830,00	2 529 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	z tego:			Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
				Dotacje ogółem	Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na wydatki na świadczenia z tytułu realizacji zadań statutowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA NA ROK 2026 ZWIĄZANYCH
Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH GMINOM**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	PLAN DOCHODÓW
1.	2.	3.	4.	5.
750			Administracja publiczna	53,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	53,00
			w tym;	
			a) dochody bieżące	53,00
			w tym;	
		0690	Wpływy z różnych opłat	53,00
855			Rodzina	63.200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	63.200,00
			w tym;	
			a) dochody bieżące	63.200,00
			w tym;	
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	63.200,00

WÓJT

Karol Górski

**DOCHODY Z OPŁAT Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH
I WYDATKI BUDŻETU GMINY ROPA W 2026 ROKU NA REALIZACJĘ ZADAŃ
UJĘTYCH
W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA
PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Dochody w zł.</i>	<i>Wydatki w zł.</i>
1.	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	756		80.000,00	
1.1	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw:		75618	80.000,00	
1.1.1	dochody bieżące: Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§0480)			80.000,00	
2.	OCHRONA ZDROWIA	851			80.000,00
2.1	Zwalczanie narkomanii		85153		0,00
2.1.1	Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacji dla osób uzależnionych od alkoholu				0,00
	w tym;				
	a) wydatki bieżące				-
	w tym;				
	1) wydatki bieżące jednostek budżetowych				-
	w tym;				
	(1,2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych				-
2.2	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		85154		80.000,00
2.2.1	Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacji dla osób uzależnionych od alkoholu				10.500,00
	w tym;				
	a) wydatki bieżące				10.500,00
	w tym;				
	1) wydatki bieżące jednostek budżetowych				5.500,00
	w tym;				
	(1,2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych				5.500,00
	3) dotacje na zadania bieżące				5.000,00
2.2.2	Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w				1.000,00

	rodzinie				
	<i>w tym;</i>				
	<i>a) wydatki bieżące</i>				1.000,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>				1.000,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>(1,2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych</i>				1.000,00
2.2.3	Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych				43.000,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>a) wydatki bieżące</i>				43.000,00
	<i>3) dotacje na zadania bieżące</i>				43.000,00
2.2.4	Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych				1.500,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>a) wydatki bieżące</i>				1.500,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>				1.500,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>(1,2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych</i>				1.500,00
2.2.4	Praca Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych				24.000,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>				24.000,00
	<i>w tym;</i>				
	<i>(1,1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>				18.500,00
	<i>(1,2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych</i>				5.500,00

**WPŁYWY Z CZĘŚCI OPŁATY ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH
W OBROcie HURTOWYM ORAZ WYDATKI FINANSOWANIE W 2026 ROKU**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Dochody</i>	<i>Wydatki</i>
1	2	3	4	5	6
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20.000,00	20.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw:	20.000,00	

		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20.000,00	
851			Ochrona zdrowia		20.000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		
			w tym:		
			a) wydatki bieżące		20.000,00
			w tym		
			(1) wydatki bieżące jednostek budżetowych		20.000,00
			w tym		
			3) dotacje na zadania bieżące, w tym:		20.000,00
			Realizacja lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu - Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych		20.000,00

WÓJT

Karol Górski

**DOCHODY Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ZA KORZYSTANIE ZE
ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA FINANSOWANIE W 2026 ROKU ZADAŃ
GMINY ROPA W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Dochody</i>	<i>Wydatki</i>
1	2	3	4	5	6
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.000,00	5.000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5.000,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	5.000,00	
			<i>Wpływy z Urzędu Marszałkowskiego</i>		
	90095		Pozostała działalność		5.000,00
			w tym:		
			a) wydatki bieżące		5.000,00
			w tym		
			(1) wydatki bieżące jednostek budżetowych		5.000,00
			w tym		
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych		5.000,00
			- działania związane z ochroną wód – badania ścieków		

WÓJT

Karol Górski

**DOCHODY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI
ORAZ WYDATKI NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA
ODPADAMI W 2026 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.792.440,00	2.395.795,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1.792.440,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.792.440,00	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		2.395.795,00
			w tym:		
			a) wydatki bieżące		2.395.795,00
			w tym		
			(1) wydatki bieżące jednostek budżetowych		2.395.795,00
			w tym		
			(1.1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		109.993,00
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych		2.285.802,00
Razem wydatki					2.395.795,00
RÓŻNICA					-603.355,00

*Art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach określa zasady przeznaczenia wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Stosownie do postanowień art. 6r w/w ustawy opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie mogą być wykorzystane na cele niezwiązane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty: 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych; 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; 3) obsługi administracyjnej tego systemu; 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć:

- ✓ koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym;
- ✓ koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.

Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, mogą być wykorzystane także na wyposażenie, zgodnie z regulaminem, nieruchomości przeznaczonych do celów publicznych w pojemniki przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym.

Rada Gminy w Ropie podjęła uchwałę Nr XVII/117/25 w dniu 29 września 2025 roku w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych, niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

WÓJT

Karol Górski

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W RAMACH ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU
POLSKI ŁAD – PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NA 2026 ROK**

1. PLAN DOCHODÓW- POLSKI ŁAD

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2.704.650,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1.000.000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.000.000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.704.650,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.704.650,00
600			Transport i łączność	1.622.999,40
	60016		Drogi publiczne gminne	1.622.999,40
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.22.999,40
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.586,80
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	360.586,80
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	360.586,80
926			Kultura fizyczna	1.883.000,00
	92601		Obiekty sportowe	1.883.000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.883.000,00
Razem:				6.571.236,20

2. PLAN WYDATKÓW - POLSKI ŁAD

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2.704.650,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1.000.000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.000.000,00

	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.704.650,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.704.650,00
600			Transport i łączność	1.622.999,40
	60016		Drogi publiczne gminne	1.622.999,40
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.222.999,40
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.586,80
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	360.586,80
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	360.586,80
926			Kultura fizyczna	1.883.000,00
	92601		Obiekty sportowe	1.883.000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.883.000,00
Razem:				6.571.236,20

WÓJT

Karol Górski

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY ROPA W
ROKU 2026 ROK**

Dział	Rozdział/§	Treść/Rodzaj dotacji z budżetu	Kwota dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych	Kwota dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
010		Rolnictwo i łowiectwo		50.000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi		50.000,00
	§6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych		50.000,00
750		Administracja publiczna	40.000,00	
	75095	Pozostała działalność	40.000,00	
	§2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych zadań bieżących- wpłata składki członkowskiej na ZGZG	40.000,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		12.000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		12.000,00
	§2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji stowarzyszeniom		12.000,00
801		Oświata i wychowanie	188.000,00	700.000,00
	80101	Szkoły podstawowe	163.000,00	
	§6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	163.000,00	
	80104	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25.000,00	
	§2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25.000,00	
	80104	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty- Niepubliczne Przedszkole w Ropie "Zaczarowany Las"		700.000,00
	§2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		700.000,00
851		Ochrona zdrowia		68.000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		68.000,00

	§2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego- Świetlica środowiskowa		63.000,00
	§2560	Dotacje z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego		5.000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza		18.000,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		18.000,00
	§2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		18.000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.273.000,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	950.000,00	
	§2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury- Gminny Ośrodek Kultury w Ropie	950.000,00	
	92116	Biblioteki	323.000,00	
	§2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie	323.000,00	
926		Kultura fizyczna		90.000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		90.000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		90.000,00
		RAZEM	1.501.000,00	938.000,00
OGÓŁEM DOTACJE; 2.439.000,00 zł. W TYM; DOTACJE PODMIOTOWE; 1.991.000,00 zł DOTACJE CELOWE: 448.000,00 zł w tym; - dotacje celowe w zakresie wydatków bieżących – 235.000,00 zł Dotacje celowe w zakresie wydatków majątkowych – 213.000,00 zł.				

WOJT

Karol Górski

**I. UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY ROPA
NA 2026 ROK
ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU**

Projekt Uchwały Budżetowej Gminy Ropa na 2026 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wykonawcze, w tym w szczególności:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530);
- 2) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 356);
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 2022 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1241);
- 4) innymi, obowiązującymi przepisami prawa;
- 5) Wieloletnią Prognozą Finansową gminy z uwzględnieniem projektu zmian;
- 6) analizą sytuacji finansowej gminy na podstawie danych z informacji o realizacji budżetu;
- 7) warunkami zawartych umów i porozumień, informacji dotyczących należności i zobowiązań z tego tytułu oraz z uchwał Rady Gminy;
- 8) informacji o dochodach planowanych z budżetu państwa (subwencje, dotacje) oraz udziałów w podatku dochodowym;

Przygotowany projekt Uchwały Budżetowej Gminy Ropa stanowić będzie podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2025 roku. Konstrukcja projektu uchwały uwzględnia szczegółowość określoną w Uchwale Nr X/70/19 Rady Gminy Ropa z dnia 27 sierpnia 2019 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

1. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2026 rok uwzględniono założenia projektu ustawy budżetowej na rok 2026 przejęty przez Radę Ministrów w czerwcu 2025 r. Jest to kolejny rok gdzie priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokajanie bieżących potrzeb mieszkańców gminy. Zakłada się, że podstawą projektu budżetu Gminy Ropa na 2026 rok będą parametry makroekonomiczne przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok, w tym w szczególności:

- 1) Dynamika realna PKB – 103,5 %,
- 2) Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – 103 %,
- 3) Przewidywany stan zatrudnienia na koniec roku 2025 oraz uzasadnione zmiany na 2026 rok,
- 4) Stawki podatkowe, opłaty i ceny obowiązujące w 2025 roku, z uwzględnieniem prognozowanych zmian od 1 stycznia 2026 roku,
- 5) Prognozowany wzrost minimalnego wynagrodzenie za pracę w 2026 roku od stycznia 4.806,00 zł
- 6) Prognozowana minimalna stawka godzinowa w roku 2026 – 31,40 zł.

- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Nowym Sączu w zakresie wielkości planowanych kwot subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji celowych,

- informacje o stanie zobowiązań i należności wynikających z zawartych umów, porozumień oraz podjętych uchwał Rady Gminy.

Jednym z uwarunkowań ekonomicznych, wynikających z polityki państwa jest konieczność prowadzenia polityki budżetowej, która uwzględnia ograniczenia wynikające z reguł fiskalnych zapewniających stabilność finansów publicznych. Zatem bardzo ważnym aspektem konstruowania budżetu jest konieczność spełnienia wymogów ustawowych wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, które warunkują wysokość zadłużenia oraz koszt jego obsługi, a także wysokość nadwyżki operacyjnej. Zdolność do generowania nadwyżki operacyjnej stanowi jeden z najistotniejszych wskaźników sytuacji finansowej jednostki.

W latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

2. Przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych kierowano się następującymi zasadami:

- optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł dochodów niezbędnych do finansowania swej działalności, zwiększenia ściągальności należności budżetowych,
- racjonalizacji wydatków tj. dokonywania wydatków w sposób oszczędny i celowy, finansowania w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z obowiązujących przepisów prawa oraz zadań kontynuowanych, będących w fazie realizacji, podejmowania działań w celu wykonywania zadań przy współudziale i finansowaniu ich przez inne podmioty zewnętrzne.

3. Wysokość środków przekazywanych, jak i otrzymywanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy JST oraz dotacji celowych, określone zostały na podstawie planowanych umów, porozumień i wniosków.

6. Wysokość środków zaplanowanych na realizację projektów zaplanowano na podstawie zawartych umów, bądź złożonych wniosków aplikacyjnych.

7. Przedmiotem opracowania będzie projekt uchwały budżetowej wraz z niezbędnymi załącznikami, materiałami oraz uzasadnieniem.

Założenia dotyczące dochodów i przychodów Gminy Ropa

1. Wysokość dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacji celowych, subwencji została uwzględniona na podstawie kalkulacji Ministerstwa Finansów oraz informacji przekazanych od poszczególnych dysponentów budżetowych.

2. Środki w ramach Polskiego Ładu zaplanowano zgodnie z przewidywanymi terminami ich otrzymania.

3. Szacując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono w szczególności poziom realizacji tych dochodów w latach ubiegłych, przewidywane zmiany wysokości stawek opłat średnio o 5%, podstawy opodatkowania, skutki planowanych ulg i zwolnień wynikających z ustaw.

1) w podatku od nieruchomości – przyjęto wzrost stawek obowiązujących w 2025 r. w zgodnie z Uchwałą Nr VII/50/24 Rady Gminy Ropa z dnia 30 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Ropa średnio o ok. 5%. Zmianę

uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości zaplanowano na miesiąc listopad.

2) w podatku rolnym – uwzględniono cenę skupu żyta na podstawie komunikatu Prezesa GUS z 20 października 2025 r. (Mon. Pol. poz. 1085), gdzie średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026 wyniosła 66,42 zł za 1 dt

W 2026 roku stawki podatku rolnego wyniosą:

- 166,05 zł (równowartość 2,5 dt żyta) za jeden hektar przeliczeniowy, czyli o 49,80 zł mniej w porównaniu ze stawką 215,85 zł obowiązującą w 2025 r.

- 332,10 zł (równowartość 5 dt żyta) za jeden hektar w odniesieniu do pozostałych gruntów rolnych czyli o 99,60 zł mniej w porównaniu ze stawką 431,70 zł obowiązującą w 2025 r.

3) w podatku leśnym – uwzględniono cenę sprzedaży drewna na podstawie komunikatu Prezesa GUS z 17 października 2025 r. (Mon. Pol. poz. 1086), gdzie średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. wyniosła 281,337 zł za 1m³. W 2025 r. stawka podatku leśnego wyniesie 61,9014 zł (0,220 m³) za jeden hektar lasu, czyli o 0,8844 zł więcej w porównaniu ze stawką 61,017 zł obowiązującą w 2025 r.

4) w podatku od środków transportowych – dla ciągników siodłowych oraz naczep przyjęto stawki minimalne zaokrąglone do pełnych złotych zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 12 października 2025 roku w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych (Mon. Pol. poz. 1113) obowiązujących w 2026 roku, natomiast dla pozostałych pojazdów przyjęto stawki zgodnie z Uchwałą Nr VII/51/24 Rady Gminy Ropa z dnia 30 października 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

5) w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – do szacowania wpływów przyjęto obowiązujące stawki wynikające z Uchwały Nr IX/59/24 Rady Gminy Ropa z dnia 27 listopada 2024 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty oraz ustalenia stawki opłaty za worek o określonej pojemności i ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za rok, a także ustalenia kwoty zwolnienia z części opłaty właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym oraz określenia stawki opłaty podwyższonej za gospodarowania odpadami komunalnymi. Na rok 2026 planuje się podwyższenie stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi o 4,00 zł (obecnie 31 zł, propozycja podwyższenia 35, 00 zł.) opłata dla właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy za worek o poj. 120 l o 4 zł.(obecnie 36,00 zł, propozycja podwyższenia 40,00 zł.), domki letniskowe planowana kwota podwyżki 20,00 zł.(obecnie 220,00 zł., propozycja podwyższenia do kwoty 240,00 zł.)

4. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe zostały oszacowane w granicach kwot wynikających z przewidywanego wykonania w latach ubiegłych.

5. Wysokość dochodów z majątku gminy zaplanowana na podstawie zawartych umów najmu,

dzierżawy, użytkowania wieczystego z uwzględnieniem stopnia realizacji tych dochodów w latach poprzednich.

7. Przy kalkulacji pozostałych dochodów przewidzianych w projekcie budżetu na 2025 rok uwzględniono poziom ich wykonania w latach ubiegłych oraz planowane bądź przewidywane zmiany, które mogą nastąpić do końca 2024 roku.

8. Przychody budżetu zaplanowano zgodnie z aktualną wieloletnią prognozą finansową gminy.

Założenia dotyczące wydatków Gminy Ropa

1. Kalkulację wydatków sporządzono w sposób realny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań zleconych, obligatoryjnych oraz zadań kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień.

2. Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2025, pomniejszonego o jednorazowe zdarzenia, a powiększonego o przewidywany wzrost inflacji zwłaszcza w zakresie wydatków na zakup energii.

3. Przy planowaniu wydatków na remonty i modernizacje uwzględnia się kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty.

4. Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej – dokonano biorąc przede wszystkim pod uwagę:

- zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług - zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych;
- przy wyborze zadań inwestycyjnych kierowano się głównie wykazem zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropa;
- możliwość uzyskania dofinansowania – w szczególności pochodzących z Rządowego Programu Polski Ład, Marszałek Województwa
- zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju Gminy i poprawy jakości życia jego mieszkańców;
- zadania, które zapewnią niezbędne usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców;
- planowane dochody z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych a także z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. małpki) przeznaczono w całości na zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.
- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, jak również na zadania realizowane na podstawie porozumień zostały ostatecznie ujęte w budżecie, w wysokości kwot dotacji przyznanych Gminie na ten cel.

Wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli zgodnie z obowiązującymi przepisami dla administracji i pracowników obsługi uwzględniono wzrost płacy minimalnej. Dodatkowo skalkulowano środki niezbędne na wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa.

PLANOWANE DOCHODY NA 2026 ROK

W planie dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się w układzie działów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów bieżących i dochodów majątkowych według ich źródeł, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Przez dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- 1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- 2) dochody ze sprzedaży majątku;
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Projekt budżetu Gminy Ropa na 2026 rok zakłada dochody w kwocie 50.373.194,33 zł, z czego dochody bieżące to kwota 42.469.020,13 zł., stanowiące 84,31 % ogółu dochodów, natomiast dochody majątkowe to kwota 7.904.174,20 zł., stanowiąca 15,69 %.

Planowane dochody bieżące w kwocie 38.174.564,05 zł. w podziale na źródła dochodów przedstawiają się następująco:

1. Subwencje – 20.792.107,00 zł., tj. 48,96 % dochodów bieżących,
2. Dochody własne, w tym podatki i opłaty w kwocie 6.730.238,00 zł., tj. 15,84 %
3. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 11.021.178,00 zł. tj. 25,95 % dochodów bieżących,
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej(zadania zlecone) w kwocie 2.713.071,00 zł, tj. 6,39 % dochodów bieżących,
5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w kwocie 589.023,00 zł., tj. 1,39%
6. Dotacje ze środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – 623.403,13 zł, tj. 1,47 %

Planowane dochody majątkowe w kwocie 7.904.174,20 zł. w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład; program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 6.571.236,20 zł.,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie (premia wyborcza) – 500.000,00 zł.,
- Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego – 832.938,00 zł(budowa boiska sportowego we wsi Ropa)

Poszczególne rodzaje dochodów w g klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco;

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody bieżące w kwocie 5.000,00 zł obejmują:

- czynsz za obwody łowieckie znajdujące się na terenie gminy w kwocie 5.000,00 zł.

Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2.704.650,00 zł, w tym;

- w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - dochody na podstawie Promesy Nr edycja 8/2023/7636/Polski Ład na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa”

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochody bieżące w kwocie 193.000,00 zł obejmują:

- wpłaty za dostarczenie wody z wodociągu gminnego kwocie 192.000,00 zł. Cena za usługę zaopatrzenia w wodę zgodnie z zatwierdzoną taryfą przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wynosi 7,31 zł (netto) za m³ oraz opłata abonamentowa 8,49 zł (netto) na miesiąc.
- odsetki – 1.000,00 zł

Dział 600- Transport i łączność

- Zaplanowano wpływy bieżące za zajęcie pasa drogowego w kwocie 2.500,00 zł.
- Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 1.622.999,40 zł. obejmują:
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.622.999,40 zł: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Promesy Edycja 8/2023/7628 Polski Ład zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ropa”

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące tego działu w wysokości 212.003,00 zł. obejmują:

- 1) wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości w kwocie 6.003,00 zł.,
- 2) wpływy z najmu lokali mieszkalnych, użytkowych, dzierżawy gruntu w kwocie 177.000,00 zł. Dochody zaplanowano na podstawie aktualnie zawartych umów.
- 3) Wpływy z dostawy energii elektrycznej i ciepłej w kwocie 29.000,00 zł- najemców w budynku Ośrodka Zdrowia.

Dział 710 – Działalność usługowa

Zaplanowano dochody bieżące w kwocie 141.000,00 zł. z tytułu opłat za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym w Łosiu oraz wpływy z darowizn.

Dział 750 Administracja publiczna

Dochody tego działu w kwocie 111.635,00 zł obejmują:

- 1) dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 81.625,00 zł, środki przeznaczone są na realizację następujących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym:
 - a) przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym – 6.489,00zł.,
 - b) zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny – 4.326,00 zł.,
 - c) szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców- 4.326,00 zł,
 - d) kontrola wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym – 2.162,00 zł,
 - e) finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dowody osobiste, ewidencja ludności, USC – 49.454,00,00 zł.,
 - f) finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń – 14.868,00 zł.
- 2) Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - 10,00 zł.
- 3) Wpływy z odsetek na rachunku bankowym – 30.000,00 zł
- 4) Wpływy z usług – 700,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowany dochód bieżący w kwocie 1.116,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze i przeznaczona na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji gminnego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowany dochód bieżący w kwocie 53.000,00 zł. stanowi dotacja celowa z budżetu państwa przyznana przez Wojewodę Małopolskiego i przeznaczona na funkcjonowanie i utrzymanie systemu ochrony ludności oraz realizacja innych zadań oraz szkolenia i akcje informacyjne z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane dochody majątkowe w kwocie 500.000,00 zł. – środki z wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tytułem premii wyborczej dla gminy, z przeznaczeniem na termomodernizację budynku OSP w Łosiu i budynku OSP w Klimkówce.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W ramach tego działu planuje się pozyskanie wpływów w wysokości 13.157.687,00 zł. z następujących tytułów:

- 1) Podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej - 903.323,00 zł, w tym: podatek od nieruchomości - 828.553,00 zł, podatek rolny - 1.007,00 zł., podatek leśny - 71.929,00 zł, podatek od środków transportowych - 1.834,00 zł.

W podatku od nieruchomości – przyjęto stawki podatkowe uchwalone Uchwałą Nr VII/50/24 Rady Gminy Ropa z dnia 30 października 2024 roku r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie gminy Ropa powiększone o ok. 5% w związku z planowanym uchwaleniem nowych stawek jak w tabeli poniżej.

Nazwa	Pow. w m ²	Stawka na 2026 rok (w zł)	Kwota podatku
Budynki mieszkalne	4 923	0,82	4.037,00
Budynki związane z działalnością gospodarczą	7 641	22,72	173.604,00
Budynki pozostałe	3.054	6,20	18.935,00
Budynki letniskowe	587	9,28	5.447,00
Grunty związane z działalnością gospodarczą	64 025	1,00	64.025,00
Grunty pozostałe	76 560	0,34	26.030,00
Budowle	26 748 292	2%	534.966,00
Grunty pod jeziorami	211 ha	7,15	1.509,00
Razem			828.553,00

- 2) Podatki i opłaty od osób fizycznych – 1.119.186,00 zł, w tym łączne zobowiązanie pieniężne w kwocie 803.814,00 zł., podatek od środków transportowych - 119.872,00 zł., podatek od czynności cywilnoprawnych - 180.000,00 zł. , podatek od spadków i darowizn - 15.000,00 zł., wpływy z odsetek - 2.000,00 zł, wpływy z opłaty

targowej 500,00 zł. Podatek od spadków i darowizn oraz czynności cywilnoprawnych to grupa podatków, które są realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy. Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki.

Poszczególne podstawy opodatkowania i wielkości kwotowe podatku od nieruchomości od osób fizycznych przedstawiają się następująco;

Nazwa	Pow. w m ²	Stawka na 2026 rok (w zł)	177 599
Budynki mieszkalne	180 560	0,82	148.059,00
Budynki związane z działalnością gospodarczą	6 781	22,72	154.064,00
Budynki pozostałe	19 218	6,20	119.152,00
Budynki letniskowe	3 913	9,28	36.313,00
Budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	261	7,27	1.897,00
Grunty związane z działalnością gospodarczą	39 755	1,00	39.755,00
Grunty pozostałe	452 097	0,34	153.713,00
Budowle	838 546	2%	16.771,00
Razem			669.724,00

- 3) Wpływy z innych opłat, pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 114.000,00 zł, w tym; opłata skarbową 14.000,00 zł, opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 80.000,00 zł. Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 20.000,00 zł.,
Wpływy z tytułu opłat z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych obliczono na podstawie wydanych zezwoleń w 2025 r. z uwzględnieniem zezwoleń jednorazowych wydawanych w trakcie 2025 roku. Wpływy te w całości są przeznaczone na finansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Wpływy z części opłat, o których mowa w art. 92 ust.11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Opłata stanowi 50 % dochód gmin, na terenie których jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych oraz 50 % przychód Narodowego Funduszu Zdrowia.
- 4) Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 10.960.979,00 zł. Dochody samorządów na 2026 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej gminy na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,00% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 ustawy dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokości udziału w PIT. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,9%.
- 5) Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w kwocie 60.199,00 zł. Wysokość

udziału w podatku CIT dla gminy 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy. Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 ustawy dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokości udziału w CIT. W celu ustalenia dochodów podatku CIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,3%

Dział 758 – Różne rozliczenia

Zaplanowane dochody bieżące w kwocie 21.874.795,00 zł, tego działu to:

- subwencja ogólna dla gminy – 20.792.107,00 zł

Ustawa o dochodach jst wprowadziła, zamiast wcześniejszych części subwencji ogólnej, pojęcie potrzeb finansowych JST, które to potrzeby będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a - w przypadku, gdy będą one niewystarczające - subwencją ogólną z budżetu państwa. Potrzeby finansowe będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa.

Kwota kalkulacyjna w roku budżetowym dla jednostki samorządu terytorialnego jest iloczynem kwoty kalkulacyjnej tej jednostki z roku poprzedzającego rok budżetowy i wskaźnika ustalonego jako iloraz jej dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych z roku budżetowego i jej dochodów z tych tytułów z roku poprzedzającego rok budżetowy.

Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie ustawy, to suma potrzeb:

- 1) wyrównawczych;
- 2) oświatowych;
- 3) rozwojowych;
- 4) ekologicznych;
- 5) uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin. Indywidualny wskaźnik zamożności gminy oblicza się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych danej gminy przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tej gminy

Wskaźnik zamożności gmin ustala się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych odpowiednio wszystkich gmin przez przeliczeniową liczbę mieszkańców wszystkich gmin.

W celu obliczenia na rok 2026 kwoty potrzeb wyrównawczych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się:

- 1) wartości determinant dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie danych posiadanych przez Główny Urząd Statystyczny, według stanu na dzień 31 maja 2025 r.;
- 2) podstawowe dochody podatkowe określone w art. 24 ust. 5 pkt 1 ustawy – wykazane za rok 2024 w sprawozdaniach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem

korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2025 r., a także planowane na rok 2026 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2026 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in. skutki:

- wzrostu o 3% od 1 stycznia 2026 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,
- wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,
- zmiany liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- wzrostu zatrudnienia nauczycieli w związku ze wzrostem liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkołach i placówkach prowadzonych przez JST i kosztów realizacji zadań związanych ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,
- wzrostu kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu dla przedszkoli, szkół i placówek, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym.

Ponadto kwota potrzeb oświatowych dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego na rok 2026 została zwiększona, w związku ze zmianą sposobu finansowania dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Zadania te od stycznia 2026 r. będą finansowane na zasadach ogólnych.

Potrzeby oświatowe jednostek samorządu terytorialnego ustala minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych.

Do podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych systemu informacji oświatowej, o którym mowa w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej⁴.

Podział potrzeb oświatowych nastąpił na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie sposobu podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między jednostki samorządu terytorialnego w roku 2026.

Potrzeby rozwojowe gmin ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych gmin pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe gminy dzieli się na części:

- 1) podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych;
- 2) inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku gmin nie może być niższa niż 0,014% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich gmin.

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tej gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2022–2024 wykazane w sprawozdaniach

budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2025 r.

Na rok 2026 przeliczeniowe wydatki majątkowe, oblicza się jako sumę iloczynów:

- 1) wagi 1 i wydatków majątkowych własnych;
- 2) wagi 0,5 i wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych⁶;
- 3) wagi 0,25 i wydatków majątkowych innych niż określone wyżej w pkt 1 i 2.

Potrzeby ekologiczne ustala się dla gminy, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej „obszarami prawnie chronionymi”.

Kwotę potrzeb ekologicznych dla gminy oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych.

Przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych oblicza się jako sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi określonej w ustawie.

W przypadku gdy dana powierzchnia jest objęta różnymi rodzajami obszarów prawnie chronionych, do obliczenia wysokości potrzeb ekologicznych przyjmuje się obszar prawnie chroniony o najwyższej wadze.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb ekologicznych jednostek samorządu terytorialnego przyjmuje się:

- 1) dane o powierzchni obszarów prawnie chronionych znajdujących się na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego, według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;
- 2) stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla gmin 323,95 zł (waloryzacja kwoty 310 zł o 4,5% zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy).

Potrzeby ekologiczne dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego ustalił Minister Klimatu i Środowiska.

Potrzeby uzupełniające jednostki samorządu terytorialnego ustala się w wysokości odpowiadającej kwocie potrzeb uzupełniających z roku poprzedzającego rok budżetowy, zwaloryzowanej wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku poprzedzającego rok budżetowy, w stosunku do pierwszego półrocza roku bazowego, ustalonym na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłoszonego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie pierwszego półrocza.

Kwota potrzeb uzupełniających z 2025 r., będąca podstawą naliczenia potrzeb na 2026 rok, została obliczona ponownie z uwzględnieniem nowej bazy dotyczącej podatku CIT za lata 2021-2022 (dane pobrane 30 czerwca 2025 roku) oraz nowych kwot potrzeb oświatowych (dane przesłane przez Ministra Edukacji 30 maja 2025 roku). Nowe zmienione dane z 2025 r. stanowią podstawę obliczeń dla 2026 roku.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb uzupełniających dla gminy przyjęta została ponownie obliczona kwota potrzeb uzupełniających z roku 2025, zwaloryzowana wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w pierwszym półroczu roku w stosunku do pierwszego półrocza 2024 roku, wyniósł 104,5 (wzrost cen o 4,5%).

Korekta z tytułu zamożności

Kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy podlega korekcie z tytułu zamożności, jeżeli dochody jednostki samorządu terytorialnego w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców tej jednostki samorządu terytorialnego są wyższe od 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego.

Korektę z tytułu zamożności oblicza się, mnożąc przeliczeniową liczbę mieszkańców jednostki samorządu terytorialnego przez różnicę między dochodami w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców danej jednostki samorządu terytorialnego, a 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego oraz przez wskaźnik 0,5.

Przez dochody, o których mowa wyżej, rozumie się łączne dochody z tytułu podstawowych dochodów podatkowych oraz subwencji ogólnej, pomniejszone o kwotę odpowiadającą sumie potrzeb oświatowych i rozwojowych.

Korekty z tytułu zamożności dokonuje się przez pomniejszenie dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli kwota korekty z tytułu zamożności jest wyższa niż kwota tego dochodu, to dodatkowo pomniejsza się dochód gminy z tytułu udziału w podatku CIT.

Jeżeli dla gminy została jednocześnie naliczona subwencja ogólna, korekty z tytułu zamożności dokonuje się w pierwszej kolejności przez pomniejszenie subwencji ogólnej, przy czym gdy kwota subwencji ogólnej jest:

- 1) wyższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina otrzymuje subwencję ogólną w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami;
- 2) niższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina nie otrzymuje subwencji ogólnej, a o pozostałą kwotę korekty z tytułu zamożności pomniejsza się dochód z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli tego dochodu zabraknie to nawet dochód z udziału w podatku z CIT.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Prognozuje się dochody bieżące w kwocie 1.208.899,13 zł, na które składają się:

- 1) W szkołach podstawowych
 - wpływy z usług – 107.500,00 zł.
 - wpływy z pozostałych odsetek – 3.500,00 zł.
 - wpływy z różnych dochodów – 6.000,00 zł.
- 3) w przedszkolach:
 - wpłaty rodziców z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach powyżej 5 godz.tj. ponad normę programową w kwocie 62.496,00 zł.,
 - wpływy za wyżywienie wychowanków przedszkoli wpłacane przez rodziców w kwocie 386.000,00 zł.
 - wpłaty gmin tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do publicznych przedszkoli na terenie gminy, zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych – 20.000,00 zł,

W ramach pozostałej działalności zaplanowano kwotę 623.403,13 zł.

w ramach środków Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021/2027 – Nr projektu FEMP.06.10-IP.01-0339/23 na realizację projektu pn. „AKADEMIA MALUSZKA”

Dział 852 Pomoc społeczna

Na planowane dochody bieżące w kwocie 652.001,00 zł. składają się:

- 1) Dotacje celowe przyznane z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 514.073,00 zł, w tym na:

- wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej-przeciwdziałanie przemocy domowej, zespoły interdyscyplinarne – 6.000,00 zł.
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 17.201,00 zł,
 - zasiłki okresowe – 129.519,00 zł,
 - zasiłki stałe – 219.161,00 zł,
 - utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w związku z obsługą zadań zleconych oraz rozwój pomocy społecznej – 96.572,00 zł., w tym: utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 46.705,00 zł oraz dodatki motywacyjne – 49.867,00 zł,
 - pomoc państwa w zakresie dożywiania 45.620,00 zł.
- 2) Wpływy z usług opiekuńczych w kwocie 60.000,00 zł.
 - 3) Dotacja celowa na realizację zadań zleconych w kwocie 77.928,00 zł., w tym: wsparcie finansowe zadań i programów pomocy społecznej, sprawowanie opieki wraz z kosztami obsługi – 72.632,00 zł oraz zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego Pomost – 5.296,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Na planowane dochody bieżące w kwocie 2.664.944,00 zł składają się:

- 1) Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa na finansowanie zadania zleconego z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz na pokrycie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 2.529.830,00 zł.
- 2) Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa na finansowanie zadania zleconego z zakresu opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 22.572,00 zł.
- 3) Udział gminy w realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 5.000,00 zł.
- 4) Środki z Funduszu Pomocy- 19.592,00 zł,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody bieżące w kwocie 2.187.440,00 zł. obejmują:

- 1) Wpływy z tytułu odprowadzania ścieków w kwocie 350.000,00 zł.
- 2) Wpływy z odsetek – 3.000,00 zł.
- 3) Wpływy z różnych dochodów- 2.000,00 zł.,

Dochody planowane do pozyskania w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 1.792.440,00 zł. Do kalkulacji stawki przyjęto obowiązujące na 2025 rok stawki uchwalone przez Radę Gminy. Na rok 2026 planuje się podwyższenie stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi o 4,00 zł (obecnie 31 zł, propozycja podwyższenia 35, 00 zł.) opłata dla właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy za worek o poj. 120 l o 4 zł.(obecnie 36,00 zł, propozycja podwyższenia 40,00 zł.), domki letniskowe planowana kwota podwyżki 20,00 zł.(obecnie 220,00 zł., propozycja podwyższenia do kwoty 240,00 zł.)

- 4) Środki WFOŚiGW w Krakowie z przeznaczeniem na realizację programu „Czyste Powietrze”. W ramach programu Gmina tworzy punkt konsultacyjny, którego zadaniem jest obsługa osób fizycznych wnioskujących o dofinansowanie – 35.000,00 zł.
- 5) Wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu udziału gminy w opatach za korzystanie ze środowiska naturalnego zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł.
- 6) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – 2.000,00 zł.

W ramach tego działu zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 360.586,80 zł.- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 360.586,80 zł: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Promesy Edycja 9RP/2023/1182 Polski Ład zadanie inwestycyjne pn. „ Modernizacja oświetlenia zewnętrznego, polegająca na wymianie opraw na energooszczędne oraz przystosowanie do zdalnego sterowania oświetleniem”

Dział 926 – Kultura fizyczna

Zaplanowano dochody bieżące w kwocie 4.000,00 zł. – wpływy z różnych dochodów za korzystanie z hali sportowej.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano kwotę 2.715.938,00 zł z następujących tytułów;

- środki w wys. 832.938,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego – Departament Sportu i Upowszechniania Kultury Fizycznej- zadanie pn.’ Budowa boiska sportowego”

- środki w wys. 1.883.000,00 zł. z Rządowego Funduszu Polski Ład program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Promesy Edycja 2/2021/7729 Polski Ład zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa Hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łosiu”

PLANOWANE WYDATKI NA 2026 ROK

Podstawą prawną do planowania w budżecie wydatków są zadania jednostki samorządu terytorialnego określone w przepisach powołanych w art. 216 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Ujęte w budżecie planowane wydatki stanowią upoważnienie do dysponowania środkami pieniężnymi, a jednocześnie stanowią limity zaciągania zobowiązań i dokonywania wydatków. Podział wydatków budżetu określa art.236 w/w ustawy.

W planie wydatków budżetu gminy w kwocie 51.864.093,91 zł wyszczególnia się w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi. W planie wydatków bieżących w kwocie 38.587.309,23 zł, wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących w szczególności na:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 31.321.585,25 zł., w tym na:
 - 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20.203.810,07 zł.,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki- 11.117.775,18 zł,
2. Dotacje na zadania bieżące – 2.226.000,00 zł.
3. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.850.421,52 zł.,
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 1.164.302,46 zł,
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 0,00
6. Obsługa długu – 25.000,00 zł.

W planie wydatków majątkowych w kwocie 13.276.784,68 zł. wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków majątkowych, do których zalicza się wydatki na:

- 1) Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13.276.784,68 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – 163.000,00 zł.
- 2) Zakup i objęcie akcji i udziałów – 0,00
- 3) Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego- 0,00

Projekt budżetu Gminy Ropa na 2026 rok zakłada plan wydatków w kwocie 51.864.093,91 zł., z tego:

- 1) Wydatki bieżące w kwocie 38.587.309,23 zł. co stanowi 74,40% ogółu wydatków,
- 2) Wydatki majątkowe w kwocie 13.276.784,68 zł. co stanowi 25,60 % ogółu wydatków

Przy ustalaniu planu wydatków budżetu Gminy Ropa na 2026 rok uwzględniono;

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach działu zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.942.750,25 zł, w tym:

Wydatki bieżące tego działu zaplanowane w kwocie 4.000,00 zł. przeznaczono na:
- wpłatę na rzecz Małopolskiej Izby Rolniczej, tj. 2 % wpływów z podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ust. 7 ustawy o izbach rolniczych – 4.000,00 zł.,

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 2.938.750,25 zł. obejmują;

- Zadanie pn. „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa” realizowane przez Zakład Usługowo Produkcyjny HAŻBUD Spółka z o o. o łącznej wartości 2.847.000,00 zł. Płatne zgodnie z umową w roku 2025 w kwocie 142.350,00 zł.(projekt) oraz w roku **2026 – 2.704.650,00 zł.** Pozostałe wydatki- inspektor nadzoru – 48.800,25 zł. Płatności zgodnie z umową w **2026 roku 48.800,25 zł.**

- zadanie pn. „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa”- Klimkówka, opracowanie dokumentacji projektowej - 135.300,00 zł.

- zaplanowano dotacje na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 50.000,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

W ramach działu zaplanowano łącznie wydatki w kwocie 386.000,00 zł. z przeznaczeniem na:

Wydatki bieżące na stacji uzdatniania wody w gminie, które obejmują przede wszystkim koszty związane z jej bieżącym funkcjonowaniem, takie jak zużycie mediów (prąd, energia), koszt chemikaliów, filtrów i innych materiałów potrzebnych do procesu uzdatniania, materiałów eksploatacyjnych, a także usługi serwisowe, naprawy, badania jakości wody oraz koszty administracyjne i opłaty

Dział 600 – Transport i łączność

W ramach działu zaplanowano łącznie wydatki w kwocie 2.173.420,42 zł. z przeznaczeniem na:

- 1) bieżące utrzymanie dróg gminnych – 450.000,00 zł, w tym; zakup żużlu, mieszanki asfaltowej, kliniec, kruszywo łamane, zimowe utrzymanie dróg, chodników, parkingu, usługi koparką, transport mieszanki, utrzymanie dróg gminnych, korytka, oznakowanie pionowe dróg, remont dróg,
- 2) wydatki inwestycyjne w kwocie 1.723.420,42zł, w tym:

- zadanie pn. Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ropa” Zadanie planowane w ramach Polskiego Ładu. Zakres prac obejmuje budowę mostu na potoku Chełmońskim wraz z budową odcinka drogi gminnej Krzemionki w miejscowości Ropa oraz modernizację odcinków dróg gminnych o łącznej długości około 1,715 km. W zakres robót budowlanych wchodzi roboty przygotowawcze, które w zależności od odcinka drogi polegać będą na wykonywaniu robót ziemnych, mechanicznym ścinaniu poboczy i oczyszczeniu zamulonych rowów przydrożnych. Zakres robót obejmował będzie także wymianę zniszczonych przepustów rurowych w przekrojach poprzecznych dróg. Na etapie budowy nawierzchni wykonane będzie mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową na zimno podbudowy lub nawierzchni bitumicznej. Nawierzchnia z mieszanek mineralno-bitumicznych asfaltowych (warstwa wiążąca) pokryta będzie nawierzchnią z mieszanek mineralno-bitumicznych asfaltowych (warstwa ścieralna). Wszystkie prace będą wykonywane zgodnie z opracowanymi dokumentacjami technicznymi. Łączna wartość zadania 1.708.420,42 zł. w tym: środki z Polskiego Ładu 1.622.999,40 zł, środki własne gminy 85.421,02 zł. Do tej wartości doliczono wartość wynagrodzenia inspektora nadzoru w kwocie 15.000,00 zł. płatne ze środków własnych gminy Zadanie planowane do realizacji na 2024-2026. Ustalono łączną wartość zadania, limit wydatków oraz limit zobowiązań.

Dział 700 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane wydatki bieżące tego działu wynoszą 659.200,00 zł i zabezpieczają prawidłowe funkcjonowanie gospodarki gruntami i nieruchomościami komunalnymi oraz gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, w tym; paliwo do kosiarki, olej napędowy IVECO, materiały do drobnych remontów, energia elektryczna i gaz w budynkach i obiektach gminnych, badanie wody, przegląd roczny budynków oraz nadzory nad urządzeniami elektrycznymi i gazowymi, wywóz nieczystości, przegląd kotłowni, wypis z rejestru gruntów, opłata za zajęcia pasa drogowego, opłata za zrzut ścieków, kontrola gaśnic, czynsz dzierżawny za grunt (Wody Polskie), podatki i opłaty.

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 1.363.000,00 zł, w tym na;

- nabycie gruntu pod inwestycje gminne – 800.000,00 zł. w ramach tych wydatków planuje się m.in. odszkodowania za grunty pod inwestycję „ Rozbudowa dróg gminnych nr 271294K oraz 271292K od mostu na rzece Ropa przy DK28.
- Budowa budynku toalety publicznej na terenie Stancy wodnej w Klimkówce – 563.000,00 zł(wkład własny)

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowane wydatki bieżące w kwocie 593.261,70 zł. zaplanowano na;

- 1) zmiany punktowe miejscowego planu zagospodarowania oraz komisję urbanistyczną oraz koszt serwisu GISON w kwocie 537.700,00 zł.
- 2) wydatki związane z zatrudnieniem w wymiarze ½ etatu konserwatora na cmentarzu komunalnym w Łosiu w kwocie 55.561,70 zł., w tym: ekwiwalent za odzież – wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane, zakup paliwa do kosiarki, opłaty za dostawę energii elektrycznej w kaplicy cmentarnej w Łosiu, odpis na ZFŚS,

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 1.100.000,00 zł. na inwestycję pn. „ Budowa kaplicy cmentarnej na cmentarzu komunalnym w Łosiu”

Dział 750 – Administracja publiczna

Wejście w życie przepisów zmienionej klasyfikacji budżetowej wiązało się z wprowadzeniem istotnych zmian w obrębie rozdziałów klasyfikacji budżetowej. W wyniku nowelizacji wyodrębniono rozdziały usługowe, czyli związane bezpośrednio ze świadczeniem usług(zadań) oraz rozdziały podmiotowe, czyli właściwe podmiotowo dla danej jednostki. W rozdziałach typu podmiotowego ujmuje się wszystkie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy, w tym także tych stanowisk pracy, które są związane ze świadczeniem usług klasyfikowanych w rozdziałach usługowych.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w kwocie 6.119.765,56 zł. Plan wydatków na administrację obejmuje:

1. realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 81.625,00zł., w tym częściowe koszty wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone m.in. z zakresu;

- 1) przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym – 6.489,00zł.,
- 2) zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny – 4.326,00 zł.,
- 3) szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców- 4.326,00 zł,
- 4) kontrola wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym – 2.162,00 zł,
- 5) finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dowody osobiste, ewidencja ludności, USC – 49.454,00,00 zł.,
- 6) finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń – 14.868,00 zł.

2. Koszty funkcjonowania Rady Gminy oraz Komisji Rady Gminy w kwocie 224.000,00 zł, w tym: wydatki związane z działalnością Rady Gminy obejmują wynagrodzenia ryczałtowe dla radnych, ustalone na podstawie Uchwały Rady Gminy w kwocie 176.000,00 zł oraz koszty obsługi administracyjnej, licencja oprogramowania eSesja, licencja programu Legislator, mikrofony, szkolenia, abonament telefoniczny oraz pozostałe wydatki w kwocie 48.000,00 zł.

3. Koszty funkcjonowania administracji samorządowej wydatki bieżące w kwocie 4.748.983,56 zł., w tym; średnioroczne zatrudnienie w Urzędzie Gminy 24,55 etatu oraz pracownicy obsługi 6,5 etatów. Planowana kwota na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne, PPK, podwyżki wynagrodzeń wynosi 3.944.447,30 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 804.536,26 zł przeznaczone są na delegacje i szkolenia, materiały biurowe, paliwo do samochodów, środki czystości, woda, energia elektryczna i gaz, obsługa bankowa, prenumerata czasopism, odpis na ZFŚS, licencje i programy, drobny sprzęt i akcesoria komputerowe, usługa BHP, nadzory nad oprogramowaniem, usługi telekomunikacyjne, oraz wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne.

4. Promocja gminy 160.000,00 zł w ramach której zaplanowano;
Koszty promocji gminy w środkach masowego przekazu, w tym obsługa telewizji, radia, zakup materiałów promocyjnych, współorganizacja imprez kulturalnych i sportowych. Składki członkowskie Małopolska Organizacja Turystyczna.

5. Wspólna obsługa jednostek oświatowych, realizowana przez Centrum Usług Oświatowych, utworzone na podstawie art. 10a ustawy o samorządzie gminnym, które zostało powołane do prowadzenia wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek oświatowych. Na funkcjonowanie jednostki zatrudniającej 5 etatów zaplanowano wydatki w kwocie 837.157,00 zł. z przeznaczeniem na; wynagrodzenia i pochodne (nagrody, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, podwyżki wynagrodzeń, PPK) w kwocie 720.990,00 zł oraz na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki 116.167,00 zł, w szczególności na; zakup licencji, materiałów biurowych, energii, przepisów prawnych, środków czystości, szkolenia, badania okresowe, ZFŚS, usługi telekomunikacyjne, świadczenia na rzecz osób fizycznych.
6. Pozostała działalność - 68.000,00 zł z przeznaczeniem na;
 - opłatę składek członkowskich do Związku Gmin Ziemi Gorlickiej – 40.000,00 zł oraz podatek VAT 8.000,00 zł.
 - miesięczną dietę zryczałtowaną dla sołtysów – 20.000,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa
Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.116,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminie. Zadanie w całości finansowane z dotacji celowej.

Dział 752 - Obrona narodowa

Zaplanowano wydatki bieżące 53.000,00 zł z dotacji celowej na zadania o charakterze obronnym, wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Środki te przeznaczone są na funkcjonowanie i utrzymanie systemu ochrony ludności oraz realizację innych zadań – 50.000,00 zł oraz szkolenia i akcje informacyjne z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej – 3.000,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w kwocie 274.649,00 zł na finansowanie wydatków związanych z zapewnieniem gotowości bojowej 3 jednostek ochotniczych straży pożarnych oraz funkcjonowanie WOPR-u nad jeziorem w Klimkówce. Koszty bieżące obejmują:

- 1) funkcjonowanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych - 200.400,00 zł, w tym;
 - dotacje na wydatki bieżące w kwocie 12.000,00 zł.,
 - ekwiwalenty za udział w akcjach oraz szkoleniach pożarniczych, wypłacane w wysokości określonej przez Radę Gminy – 28.200,00 zł.
 - wynagrodzenie wraz z pochodnymi konserwatorów w 3 jednostkach OSP – 19.200,00 zł.
 - pozostałe wydatki w kwocie 141.000,00 zł z przeznaczeniem na; badania lekarskie, ubezpieczenia strażaków i sprzętu, usługi remontowe, przeglądy sprzętu i aparatów, nadzory, paliwo, media.
- 2) Funkcjonowanie WOPR na Klimkówce 69.249,00 zł, w tym;
Wynagrodzenia i pochodne dla bosmana i ratowników w sezonie letnim – 66.249,00 zł zakup paliwa do łodzi – 3.000,00 zł, badanie wody na kąpielisku 3.000,00 zł.
- 3) Na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym przewidziano 2.000,00 zł na ewentualne wydatki niezbędne do poniesienia w razie wystąpienia zdarzeń kryzysowych.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 625.165,60 zł na realizację następujących zadań;

- „**Modernizacja energetyczna budynku OSP Klimkówka**”. Zadanie realizowane w ramach Programu Priorytetowego „Ogólnopolski Program Finansowania Służb Ratowniczych - Część 3) Modernizacja Energetyczna Budynków Ochotniczych Straży Pożarnych” Pierwotnie zadanie było planowane do realizacji w roku 2025 ale w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadanie ujęto w WPF na 2025 oraz 2026 rok. I tak:

- 111.282,65 zł brutto (kwota z wniosku o dotację – w tym koszty kwalifikowane 99.812,90 zł, koszty niekwalifikowane 11.469,75 zł – wnioskowana kwota dotacji 99.812,90 zł),

- ok. 2.076,00 zł brutto koszty opracowania dokumentacji przetargowej, - 1.230,00 zł brutto koszt opracowania dokumentacji przetargowej i projektowej dotyczącej instalacji solarnej, z której zrezygnowano po uwagach do złożonego wniosku o dotację. Kwota ta, tak samo jak koszt opracowania dokumentacji przetargowej nie jest ujęta we wniosku.

Łącznie wartość zadania: 114 588,65 zł brutto z czego poniesiono już wydatki w 2025 roku w kwocie 10.755,00 zł. w szczególności na: opracowanie dokumentacji przetargowej (1.776,00 zł), dokumentacji przetargowej i projektowej dotyczącej instalacji solarnej (1.230,00 zł) dokumentacji projektowej (3.690,00 zł) i pozostałej dokumentacji koniecznej do złożenia wniosku o dotację (4.059,00 zł). planowane wydatki w 2026 roku – **103.833,65 zł**.

- „**Modernizacja energetyczna budynku OSP Łosie**”. Zadanie realizowane w ramach Programu Priorytetowego „Ogólnopolski Program Finansowania Służb Ratowniczych - Część 3) Modernizacja Energetyczna Budynków Ochotniczych Straży Pożarnych” Pierwotnie zadanie było planowane do realizacji w roku 2025 ale w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadanie ujęto w WPF na 2025 oraz 2026 rok. I tak:

- 581.146,95 zł brutto (kwota z wniosku o dotację – w tym koszty kwalifikowane 534.146,95 zł, koszty niekwalifikowane 181.146,95 zł – wnioskowana kwota dotacji 400.000,00 zł),

- ok. 3.702,00 zł brutto koszty opracowania dokumentacji przetargowej.

Łącznie wartość zadania: 584.848,95 zł brutto. Z czego poniesiono już wydatki w 2025 r. w kwocie 16.317,00 zł. na: opracowania dokumentacji przetargowej (3.402,00 zł), dokumentacji projektowej (7.134,00 zł) i pozostałej dokumentacji koniecznej do złożenia wniosku o dotację (5.781,00 zł). W ramach podanej kwoty mieści się również zakup i montaż kotła gazowego, który jest wydatkiem niekwalifikowanym. Z uwagi na bardzo zły stan obecnie eksploatowanego kotła w budynku OSP Łosie zachodzi konieczność wymiany kotła przed sezonem grzewczym 2025/2026. W związku z czym wydatek zaplanowano na rok 2025 w kwocie 47.000,00 zł brutto. Planowane wydatki na 2026 rok – **521.331,95 zł**.

Ustalono łączne nakłady, limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano kwotę 25.000,00 zł. na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek. Plan odsetek został obliczony na bazie aktualnie obowiązujących harmonogramów spłat.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na 2026 rok zaplanowano wydatki w tym dziale w łącznej kwocie 350.000,00 zł. z tego na;

- rezerwę ogólną do 1 % wydatków w kwocie 250.000,00 zł

- rezerwę celową w wysokości do 5 % wydatków, w tym rezerwę na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu- w kwocie 100.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan wydatków na 2026 rok w dziale oświata i wychowanie wynosi ogółem 19.383.736,46 zł, z tego na wydatki bieżące 18.568.636,46 zł, wydatki majątkowe 815.100,00 zł. w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 13.328.800,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 636.300,00 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.978.278,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 725.000,00 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – 900.258,46 zł.
- wydatki majątkowe – 815.100,00 zł.

Wydatki w dziale oświata i wychowanie przeznacza się w szczególności na funkcjonowanie następujących jednostek oświatowych;

- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Ropie
- Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 2 w Ropie
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łosiu

Projekt budżetu w zakresie oświaty uwzględnia m.in.

- odpis na ZFŚS pracowników administracji i obsługi – 2.723,40 zł
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli – 5.978,30 zł,
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów/rencistów – 42 % kwoty bazowej tj. 2.282,62 zł.
- fundusz nagród dla nauczycieli – 1% planowanych rocznych wynagrodzeń dla tej grupy,
- fundusz nagród dla pracowników administracji i obsługi – 4% planowanych rocznych wynagrodzeń tej grupy,
- fundusz na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej – 0,3% planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli,
- fundusz na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli – 0,8 % planowanych rocznych wynagrodzeń dla nauczycieli,
- planowane podwyżki dla pracowników obsługi i administracji – 8% od 1 stycznia 2026 r. dla pracowników administracji i obsługi przy uwzględnieniu wzrostu płacy minimalnej do poziomu 4.806,00 od 1 stycznia 2026 r.
- planowane podwyżki dla nauczycieli - 3 % od 1 stycznia 2026 r.
- planowane średnioroczne zatrudnienie: nauczyciele – 74,06 etaty, admin. i obsługa – 24,25 etatów.
- zapisy regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz pracowników obsługi i administracji.
- Ilość oddziałów w szkołach - 32, liczba uczniów – 555 wg stanu na 30 września 2025 r.
- Ilość oddziałów w przedszkolach - 9, liczba dzieci – 190 wg stanu na 30 września 2025 r.

W ramach wydatków na oświatę zaplanowano:

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe planowane są wydatki związane z utrzymaniem trzech szkół podstawowych. W projekcie budżetu zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 11.912.950,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, PPK, wzrost wynagrodzeń z tyt. awansu zawodowego nauczycieli, nagrody jubileuszowe dla nauczycieli i pracowników obsługi, zatrudnienie psychologa, stażystów – 9.775.400,00 zł, na dodatki wiejskie i mieszkaniowe zaplanowano 423.700,00 zł, pozostałą kwotę na wydatki bieżące 1.713.850,00 zł w szczególności na; zakup materiałów, środków czystości, tonerów, dzienników, przepisów prawnych, energii elektrycznej i gazu, ubezpieczenia, odpis na ZFŚS,

W zakresie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych przewidziano środki niezbędne dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki skalkulowane na podstawie wykonania wydatków za III kwartały bieżącego roku oraz przemyślanych potrzebach jednostki. Zaplanowano m.in.:

1. W Zespole Szkolno- Przedszkolnym Nr 1 w Ropie

- wymiana paneli podłogowych (pokój nauczycielski, gabinet wicedyrektora, gabinet pielęgniarki) – 13.650,00zł.
- montaż klimatyzacji w kuchni przedszkolnej – 5.000,00zł.
- zakup i montaż stołu wyładowczego i wanny do przedszkolnej zmywalni – 4.540,00zł.
- malowanie II piętro (były budynek gimnazjum) - 21.146,04zł.
- wymiana biurek w pracowni informatycznej – 10.000,00zł.
- zakup i montaż zestawu szafek do sali informatycznej – 3.000,00zł.
- wkład własny na realizację Rządowego Programu „Cyfrowy uczeń” – 15.000,00zł.

2. W Zespole Szkolno- Przedszkolnym Nr 2 w Ropie

- wymiana drzwi i malowanie dolnego korytarza – 86.000,00zł.
- wkład własny projekt Cyfrowa szkoła – 9.000,00zł.
- zakup krzeseł do sali informatycznej – 6.000,00zł.

3. W zespole Szkolno- Przedszkolnym w Łosiu

- roboty malarskie – malowanie pomieszczenia sekretariatu – 4.814,00zł.
- zakup mebli do sekretariatu – 5.000,00zł.
- zakup sprzętu sportowego – 25.000,00zł.
- zakup maty zabezpieczającej podłogę hali sportowej – 16.000,00zł.
- wkład własny – program Cyfrowy Uczeń – 11.250,00zł.

W ramach wydatków majątkowych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 163.000,00 zł na udział gminy w projekcie realizowanym ze Związkiem Gmin Ziemi Gorlickiej – projekt nr FEMP.02.02-IŻ.00-0496/24 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gmin Ziemi Gorlickiej” W ramach tego zadania zostanie przeprowadzona termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno- przedszkolnego w Łosiu.

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.228.419,00 zł. Na terenie Gminy funkcjonują trzy przedszkola publiczne w ramach zespołów szkół oraz jedno przedszkole niepubliczne. Planowane wydatki obejmują; wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, PPK- 2.664.650,00 zł, dodatki wiejskie i mieszkaniowe 106.400,00zł, pozostałe wydatki bieżące w kwocie 732.369,00 zł w szczególności na; na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez inną gminę z art. 79a ustawy o systemie oświaty oraz dotacje dla niepublicznego przedszkola wynikającą z art. 80 ust.2a ustawy o systemie oświaty, dotacja dla niepublicznego przedszkola na terenie gminy, zakup artykułów spożywczych i żywności, środków czystości, pomocy dydaktycznych, odpis na ZFŚS, energia,

Ponadto w ramach wydatków planowanych w tym rozdziale planuje się:

- dotację dla niepublicznego Przedszkola Zaczarowany Las – 700.000,00 zł.,
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za wychowanków Gminy Ropa uczęszczających do jednostek przedszkolnych na terenie innych gmin- 50.000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 17.100,00 zł. na zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego do kuchni przedszkolnej w Zespole Szkolno- Przedszkolnym Nr 1 w Ropie

W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 266.428,00 zł.

Środki w tym dziale zaplanowano na koszty funkcjonowania świetlic w szkołach, w tym;
- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, PPK, ZFŚS, dodatek wiejski i mieszkaniowy,
– kwota 266.428,00 zł. Świetlice szkole prowadzone są w Zespole Szkolno- Przedszkolnym Nr 1 w Ropie, w Zespole szkolno- Przedszkolnym Nr 2 w Ropie oraz w Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Łosiu.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zaplanowano wydatki w wysokości 489.400,00 zł na obowiązkowe zadanie gminy polegające na zapewnieniu uprawnionym uczniom dowozu do szkół na terenie gminy, zakup biletów miesięcznych, zwrot dowozu dzieci niepełnosprawnych oraz ryczałt za dowóz samochodem prywatnym. Dowóz realizowany jest przez przewoźnika wyłonionego w postępowaniu przetargowym.

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, zaplanowano wydatki w wysokości 64.084,00 zł (1 % funduszu nagród) na obowiązkowe zadanie własne gminy dotyczące doksztalcenia nauczycieli.

W rozdziale 80149– Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego

W projekcie budżetu zaplanowano środki w kwocie 191.136,00 zł. na wydatki związane z edukacją dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Do przedszkola w roku szkolnym 2023/2024 uczęszcza 4 dzieci.

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole to wydatki na:

- na wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli prowadzących specjalistyczne zajęcia wynikające z orzeczeń, w wysokości odpowiadającej liczbie godzin wynikających z arkuszy organizacyjnych na dany rok szkolny do realizacji z uczniami posiadającymi orzeczenia,
- wydatki rzeczowe w pełnej wysokości dotyczące wyłącznie kształcenia specjalnego np. pomoce dydaktyczne i wyposażenie z przeznaczeniem do użytku dla uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych.

W rozdziale 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, zaplanowano wydatki w kwocie 515.961,00 zł, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, PPK - 477.000,00 zł, dodatki wiejski i mieszkaniowy w kwocie 17.100,00 zł. pozostałe wydatki bieżące w kwocie 21.861,00 zł. Środki w ramach tego rozdziału zostały zaplanowane wydatki związane z edukacją dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Do szkół podstawowych uczęszcza 10 uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i pracy. Wydatki w ramach tego działu obejmują wydatki na;

- wynagrodzenia nauczycieli wychowawców klas do których uczęszczają uczniowie z orzeczeniami, w odpowiedniej wysokości wyliczonej indywidualnie przy zastosowaniu wskaźnika procentowego w zależności od stopnia zaangażowania tego wychowawcy w realizację zadań wymagających w/w formy zajęć,

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli prowadzących specjalistyczne zajęcia wynikające z orzeczeń, w wysokości odpowiadającej liczbie godzin wynikających z arkuszy organizacyjnych na dany rok szkolny do realizacji z uczniami posiadającymi orzeczenia.
- wydatki rzeczowe w pełnej wysokości dotyczące wyłącznie kształcenia specjalnego np. pomoce dydaktyczne i wyposażenie z przeznaczeniem do użytku dla uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych.
- wynagrodzenia nauczyciela wspomagającego

W rozdziale 80195 Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **900.258,46 zł.** na realizację następujących projektów:

1. projektu pn. „AKADEMIA MALUSZKA” w ramach środków Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021/2027 – Nr projektu FEMP.06.10-IP.01-0339/23

Cel główny to wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami uczniów Zespołu Szkolno- Przedszkolnego Nr nr 1 w Ropie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 2 Ropie oraz Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Łosiu poprzez działania zmierzające do wykształcenia u 260 uczniów kompetencji niezbędnych do stworzenia społeczeństwa włączającego oraz doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych 30 nauczycieli, a także doposażenie 3 szkół w okresie od 1 lipca 2024 roku do 30 czerwca 2027 roku. Gmina Ropa dzięki udziałowi uczniów w dodatkowych zajęciach wyrównawczych oraz rozwijających umiejętności uniwersalne, zmniejszaniu deficytów rozwojowych uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych oraz dzięki udziałowi w dodatkowych zajęciach specjalistycznych wyrówna szanse edukacyjne 260 uczniów oraz podniesie kompetencje 27 nauczycieli w zakresie wsparcia uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych przez szkolenia i studia podyplomowe. Nauczyciele zwiększą kompetencje nie tylko w zakresie wykorzystania pracy z uczniem o specjalnych potrzebach, w tym uczniem z niepełnosprawnościami ale udoskonalą też umiejętność rozwiązywania problemów wychowawczych oraz budowania autorytetu. Zostaną doposażone pracownie przedmiotowe.

Zwiększone zostaną szanse edukacyjnych wszystkich osób uczących się poprzez zapewnianie im warunków do rozwijania indywidualnego potencjału w gronie rówieśników, jak najbliższej miejsca zamieszkania, tak by w przyszłości umożliwić im pełnię rozwoju osobistego na miarę swoich możliwości oraz pełne włączenie w życie społeczne. Celem projektu jest stworzenie przestrzeni wolnej od dyskryminacji, przyjaznej, wspierającej i otwartej na osoby w różnej sytuacji. Wartość projektu ogółem 2.899.778,59 zł. w tym dofinansowanie w kwocie 2.754.752,59 zł (UE- 2.464.778,63, BP- 289.973,96) obejmuje wydatki inwestycyjne w kwocie 535.760,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 2.218.992,59 zł oraz wkład własny w kwocie 145.026,00 zł. W roku 2026 planuje się następujące wydatki na w/w projekt:

- Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 1 w Ropie – 176.397,00 zł.
- Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 2 w Ropie -104.529,00 zł,
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Łosiu -93.976,00 zł.
- Centrum Usług Oświatowych w Ropie 94.122,93 zł.,
- Urząd Gminy w Ropie – 260.863,66 zł,

2. projekt pn; „ Akademia małego lingwisty”

Zadanie planowane do realizacji w ramach środków Funduszu Europejskiego dla Małopolski 2021-2027 – projekt FEMP.06.09-IP.01-1407/24, priorytet – Fundusze europejskie dla rynku

pracy, edukacji i włączenia społecznego, działanie – wsparcie wychowania przedszkolnego, Fundusz- Europejski Fundusz Społeczny Plus. Celem projektu jest wsparcie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem, w tym ułatwienie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami wychowanków 5 oddziałów wychowania przedszkolnego (w tym 1 integracyjny) w ZSP Nr 1 w Ropie, 2 oddziałów wychowania przedszkolnego w ZSP Nr 2 w Ropie oraz 2 oddziałów wychowania przedszkolnego w ZSP w Łosiu, poprzez wykształcenie naturalnej dwujęzyczności w posługiwaniu się j. angielskim z wykorzystaniem wysokiej jakości edukacji dwujęzycznej. Projekt jest realizowany w latach 2025-2029. Łączna wartość projektu 740.815,77 zł w tym UE- 629.662,20 zł., BP – 37.038,95 zł, udział własny – 74.114,62 zł. W 2026 planuje się następujące wydatki na realizację w/w projektu:

- Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 1 w Ropie – 54.654,40 zł.
- Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 2 w Ropie -33.743,50 zł,
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Łosiu – 27.498,00 zł.
- Centrum Usług Oświatowych w Ropie – 31.758,00 zł.,
- Urząd Gminy w Ropie – 22.715,97 zł,

W ramach wydatków inwestycyjnych w kwocie 635.000,00 zł. zaplanowano zadanie pn. „ Budowa placu rekreacyjnego i placu zabaw”. W ramach zadania planuje się budowę placu zabaw dla dzieci przedszkolnych, placu rekreacyjnego z altana wolnostojącą oraz placu zabaw ogólnodostępnego.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące na ochronę zdrowia zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł. Środki zostały skierowane na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii. Źródłem finansowania w/w zadań są środki pochodzące z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w kwocie 80.000,00 zł. a także wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 20.000,00 zł.

W ramach wydatków działu 851 zaplanowano;

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu
 - 5.500,00 zł - opinie biegłych w przedmiocie uzależnienia.
 - 5.000,00 zł - umowa z Centrum Terapii Uzależnień -
2. Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie;
 - 1.000,00 zł - opłata sądowa za wnioski o orzeczenie obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie leczenia odwykowego(planowane 10 osób x100 zł wniosek)
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania
 - 63.000,00 dotacja- działalność świetlicy opiekuńczej i ośrodków wsparcia, w tym: środki z opłat za napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (50% opłaty) przeznaczono na działania mające na celu realizację

polityki zmierzającej do przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu – 20.000,00 zł.

4. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych

- 1.500,00 zł – dofinansowanie klubów Abstynenta

4. Praca Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: - wynagrodzenia członków GKRPA – 24.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W ramach tego działu realizowane są zarówno zadania własne gminy jak też zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki bieżące wynoszą 2.491.869,50 zł. Dotacja celowa z budżetu państwa oraz odpłatność za usługi opiekuńcze pokrywa wydatki w wysokości 652.001,00 zł. Pozostała kwota 1.839.868,50 zł finansowana jest z budżetu gminy.

Rozdział	Wyszczególnienie	Budżet państwa	Budżet gminy	Razem
85202	Domy pomocy społecznej	0,00	600.000,00	600.000,00
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.000,00	3.000,00	9.000,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17.201,00	0,00	17.201,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	129.519,00	242.000,00	371.519,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	0	5.000,00	5.000,00
85216	Zasiłki stałe	219.161,00	0,00	219.161,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	169.204,00	691.758,00	860.962,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60.000,00 (odpłatność)	222.110,50	282.110,50
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	45.620,00	30.000,00	75.620,00
85295	Pozostała działalność	5.296,00	46.000,00	51.296,00
	Razem	652.001,00	1.839.868,50	2.491.869,50

W rozdziale 85202 – domy pomocy społecznej – zaplanowano wydatki w wysokości 600.000,00 zł na realizację zadania wynikającego z art.17 ust.1 pkt.16 ustawy o pomocy społecznej w zakresie dofinansowania kosztów pobytu osób w domu pomocy społecznej. Do kalkulacji przyjęto 10 osób korzystających z DPS w 2025 roku

W rozdziale 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zaplanowano wydatki w kwocie 9.000,00 zł. na nadzór i obsługę gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach

w centrum integracji społecznej zaplanowano kwotę 17.201,00 zł Zadanie finansowane z dotacji.

W rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zabezpieczono środki na wypłatę zasiłków celowych, okresowych, pomoc rzeczową w kwocie 371.519,00 zł. Środki w większości w kwocie 242.000,00 zł pochodzą z budżetu gminy, natomiast z dotacji 129.519,00 zł. W ramach tego rozdziału zaplanowano zasiłki okresowe w kwocie 129.519,00 zł (z dotacji) , 36.000,00 zł z własnych gminy, zasiłki celowe w kwocie 170.000,00 zł oraz zasiłki celowe na pokrycie kosztów schroniska dla bezdomnych 36.000,00 zł.

W rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe zabezpieczono 5.000,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Gmina zobowiązana jest wypłacić świadczenia socjalne w postaci dopłat do kosztów mieszkań. Dodatek przyznawany jest na wniosek osoby uprawnionej.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe zaplanowano kwotę 219.161,00 zł ze środków dotacji.

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, planowane są wydatki na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 4,75 etatu, w kwocie 860.962,00 zł. w tym ze środków dotacji 169.204,00 zł, ze środków własnych gminy 691.758,00 zł. Jednostka wykonuje zadania związane z pomocą społeczną oraz z zadań zleconych wynagrodzenia dla opiekuna faktycznego wraz z kosztami obsługi oraz działania w zakresie rozwoju pomocy społecznej Na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, PPK, nagrody jubileuszowe zabezpieczono środki w kwocie 665.204,46 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 75.302,86 zł dotyczą kosztów podróży służbowych, zakupu materiałów biurowych, tonerów, zakupu programu do obsługi świadczeń, opłat pocztowych i telefonicznych, usług informatycznych oraz odpis na ZFŚS. Na realizację świadczenia na rzecz osób fizycznych wraz z kosztami obsługi przeznaczono – 103.464,00 zł. z dotacji celowej na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osób niepełnosprawnych.

W rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, planowane są wydatki w kwocie 282.110,50zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych opiekunek środowiskowych oraz odpis na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych. W ramach usług opiekuńczych planuje się zwiększenie etatu dla opiekunki (łącznie 3 etaty).

W rozdziale 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania zaplanowano wydatki w kwocie 75.620,00 zł na dożywianie dzieci z rodzin najuboższych oraz rodzin wielodzietnych, uczęszczających do szkół. Środki z dotacji w wysokości 45.620,00 zł, z budżetu gminy 30.000,00 zł.

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność, zaplanowano środki w wysokości 51.296,00 zł na zakup paczek żywnościowych dla osób starszych i samotnych z terenu gminy oraz wydatki związane z pomocą żywnościową i transportem paczek w ramach Programu Operacyjnego – „Pomoc Żywnościowa”.

Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 291.444,00 zł, w tym:

- utrzymanie placówki wsparcia dziennego w Klimkówce w kwocie 17.400,00 zł.(energia, telefon), świadczenie społeczne 10.000,00 zł.

- projekt pn. „ Czas na zaradność – czas na zmiany” w ramach projektu Nr FEMP.06.26-IP.01-0307/24. Zadanie planowane do realizacji przez GOPS w latach 2024-2027. Łączna wartość projektu 772.446,98 zł. w tym kwota dofinansowania 733.817,39 zł. udział środków własnych 38.629,59 zł. Projekt pn. Czas na zaradność - czas na zmiany miał być realizowany od 1 sierpnia 2024 do 31 lipca 2027. W związku z wydłużeniem procedur konkursowych nastąpiło przesunięcie terminu rozpoczęcia wsparcia na rzecz uczestników na 01-11-2024r.

Projekt przeznaczony jest dla 60 osób z terenu Gminy Ropa, które doświadczają problemów społecznych opisanych w Ustawie o pomocy społecznej z 2004 r. (z wyłączeniem osób biernych zawodowo) i w związku z tym popadły w rutynę i doświadczyły kolejnego problemu -tj. wyuczonej bezradności poszerzającej dystans do integracji społecznej.

W ramach projektu przeprowadzone będą:

1. Diagnozy indywidualnych przyczyn bezradności, potrzeb i potencjałów w tym zakresie przez psychologa i doradcę zawodowego.

2. Usuwanie przyczyn bezradności wynikających z luki kompetencyjnej poprzez usługi aktywnej integracji (indywidualne zajęcia z psychologiem, treningi kompetencji i umiejętności społecznych i/lub kursy i szkolenia umożliwiające nabycie, podniesienie lub zmianę kompetencji społecznych)

3. Wprowadzenie zmiany i utrwalenie jej rezultatów. Usuwanie przyczyn bezradności wynikających z luki zasobowej poprzez usługi aktywnej integracji o charakterze edukacyjnym i zawodowym - stypendia szkoleniowe dla uczestników szkoleń zawodowych oraz staż (stypendium stażowe)

4. Praca socjalna wspierająca wprowadzanie zaplanowanych zmian w funkcjonowaniu społecznym uczestników projektu. W ramach tego zadania przewidziano systematyczną i ciągłą współpracę pracowników socjalnych z uczestnikami projektu, zakup pętli indukcyjnej oraz wypłatę zasiłków celowych uczestnikom projektu. (wkład własny gminy Ropa).

Uczestnikom projektu zostanie zapewniony catering oraz sale. W 2026 roku planuje się wydatki na realizację w/w projektu w kwocie 264.044,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Środki w tym dziale zaplanowano na realizację następujących zadań;

- pomoc materialna dla uczniów zaplanowano środki w wysokości 21.000,00 zł, udział własny gminy przy realizacji rządowego programu wypłaty pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 19.744,00 zł. - wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli prowadzących specjalistyczne zajęcia wynikające z orzeczeń, w wysokości odpowiadającej liczbie godzin wynikających z arkuszy organizacyjnych na dany rok szkolny do realizacji z uczniami posiadającymi orzeczenia

- dotacja dla niepublicznego przedszkola – 18.000,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

W ramach działu 855 Rodzina klasyfikowane są zadania związane ze wsparciem rodziny ze środków publicznych, pochodzących z budżetu państwa i budżetu gminy. Środki w kwocie 3.056.778,01 zł, planuje się wydatkować na następujące zadania:

- 1) Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.821.923,50 zł, w tym z dotacji 2.529.830,00 zł., środki własne gminy 292.093,50 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych oraz fundusz alimentacyjny w kwocie 2.218.779,00 zł. Na obsługę zadań zaplanowano kwotę 603.144,50 zł. w szczególności na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, PPK oraz wydatki biurowe, ZFŚS, zwrot dotacji celowej do budżetu państwa wraz z odsetkami pobranej w nadmiernej wysokości.
- 2) Wspieranie rodziny - zaplanowano 127.282,51 zł., w tym na;
 - na zatrudnienie asystenta rodziny, który wspiera rodziny przeżywające trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo- wychowawczej oraz na podstawowe wydatki związane z zatrudnieniem. w/w zadanie wynika z art. 176 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
- 4) rodziny zastępcze zaplanowano kwotę 55.000,00 zł. na finansowanie zadań wynikających z art. 176 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Obecnie 5 osób przebywa w rodzinnej pieczy zastępczej.
- 5) finansowanie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych, zgodnie z art. 176 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej polega na tym, że w pierwszym roku pobytu dziecka gmina pokrywa 10% wydatków na opiekę i wychowanie, w drugim roku – 30 %, w trzecim i kolejnym 50 %. Wydatki zaplanowane na cen cel 30.000,00 zł. Jedno dziecko przebywa w rodzinnym domu dziecka w Nowym Sączu.
- 6) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Planuje się sfinansować składkę w kwocie 22.572,00 zł.- środki z dotacji celowej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano kwotę 3.355.295,00 zł. Założone środki zostaną skierowane na:

- 1) Gospodarkę ściekową i ochronę wód w kwocie 591.000,00 zł, która obejmuje: Środki na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji. m.in. energia elektryczna, wywóz osadu, podatek od nieruchomości, badanie ścieków, unieszkodliwianie odpadów, czyszczenie osadników, separatora, serwis techniczny, usługa telekomunikacyjna, środki czystości, PROFISYSTEM.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 150.000,00 zł. – rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy.

- 2) Gospodarkę odpadami komunalnymi w kwocie 2.395.795,00 zł, która obejmuje wydatki dotyczące systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym:
 - koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, ważenie odpadów, system workowy gromadzenia odpadów komunalnych – 2.264.802,00 zł.
 - koszty obsługi: zakup czytników, papier taśmy do drukowania kodów kreskowych, rękawice, kosze, usługi telekomunikacyjne – 21.000,00 zł.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pracownika prowadzącego w/w zadania w kwocie 109.993,00 zł.

3) Prowadzenie punktu konsultacyjno- informacyjnego w ramach programu” Czyste Powietrze” oraz badanie odpadów paleniskowych w celu identyfikacji procesu spalania odpadów w indywidualnych urządzeniach grzewczych w kwocie 39.000,00 zł.

4) Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki związane z oświetleniem oraz konserwacją oświetlenia dróg publicznych i placów znajdujących się na terenie Gminy w kwocie 194.500,00 zł. Koszty skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2024 roku, ale biorąc pod uwagę tendencję wzrostową cen w tym zakresie należy przypuszczać, że kwota ta będzie niewystarczająca. W ramach środków zaplanowano wydatki na umowę najmu lamp oświetleniowych od Firmy Tauron.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 456.268,50 zł, (dofinansowanie 360.586,80 zł.) zadanie w ramach Polskiego Ładu pn. „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego, polegająca na wymianie opraw na energooszczędne oraz przystosowanie do zdalnego sterowania oświetleniem”.

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja oświetlenia zewnętrznego polegająca na wymianie opraw na energooszczędne wraz z dostawą i przystosowaniem do zdalnego sterowania. W celu realizacji zadania Gmina Ropa planuje wymianę 319 nieenergooszczędnych opraw, z czego: 157 oprawy stanowią majątek gminy, natomiast 162 oprawy stanowią majątek Firmy Tauron (umowa najmu).

Zgodnie z założeniami programu Inwestycja polegać będzie na wymianie starych opraw oświetleniowych na nowe, cechujące się możliwością przystosowania do zdalnego sterowania bez dodatkowej modyfikacji oprawy posiadające certyfikaty: ENEC, ENEC+, ZD4i.

5) w ramach pozostałej działalności zaplanowano 135.000,00 zł na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi i zapobiegania bezdomności oraz koszty utylizacji padłych zwierząt,

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach wydatków w kwocie 1.336.000,00 zł. zaplanowano;

W rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatki w formie dotacji podmiotowej w kwocie 950.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Ropie w zakresie upowszechniania kultury.

W rozdziale 82116- Biblioteki wydatki w formie dotacji podmiotowej w kwocie 323.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

W rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano wydatki bieżące bieżących w kwocie 63.000,00 zł. w tym na:

- na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka Pracy Twórczej w Hyblówce.- m.in. energia elektryczna i gazowa, przeglądy techniczne.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 412.550,00 zł. przeznaczone na:

- 1) Koszty funkcjonowania obiektów sportowych 322.550,00 zł, w tym;
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w kwocie 127.800,00 zł.

- wydatki rzeczowe w kwocie 194.750,00 zł na które składa się zakup niezbędnego wyposażenia boisk i zaplecza sportowego, środki czystości, energia elektryczna, przegląd i napowietrzanie nawierzchni boiska, w tym koszty utrzymania nowo powstałej Hali Sportowej przy Szkole Nr 2 w Ropie.

2) zadania w zakresie kultury fizycznej - dotacje celowe dla klubów sportowych na upowszechnianie rozwoju sportu na obszarze gminy w kwocie 90.000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 4.105.079,91 zł na realizację następujących zadań;

- **Budowa Hali Sportowej przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Łosiu** w formule zaprojektuj i wybuduj. Zadanie realizowane przez Zakład Usług Budowlanych i Transportowych – Budowa Dróg „ANEX” Antoni Pyzik – Moszczenica. Wynagrodzenie wykonawcy z umowy 3.950.000,00 zł. płatności wynikające z harmonogramu- w 2025 roku – 2.067.000,00 zł. **w 2026 - 1.883.000,00 zł.** Projekt współfinansowany środkami pochodzącymi z Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowy Fundusz Polski Ład w kwocie 3.555.000,00 zł. Pozostałe wydatki; - inspektor nadzoru 52.029,00 zł, płatności w 2024 roku – 1.462,02 zł, w 2025 roku 25.764,76 zł., **w 2026 roku – 24.802,22 zł.**

- zadanie pn: „Budowa boiska sportowego w Ropie”- 2.197.277,69 zł. Zadanie planowane do realizacji z dofinansowaniem w kwocie 832.938,00 zł – Urząd Marszałkowski Departament Sportu i upowszechniania Kultury Fizycznej)

WYNIK BUDŻETU

Planowany deficyt budżetu na 2026 rok jako różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetu zamyka się kwotą 1.490.899,58 zł., który zostanie pokryty w następujący sposób;

- 1) Przychodami z nadwyżek z lat ubiegłych w kwocie 1.088.401,61 zł.
- 2) Przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 402.497,97 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1. Przychody budżetu na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 1.703.299,58 zł. z następujących tytułów;

- 1) Przychody z nadwyżek z lat ubiegłych w kwocie 1.088.401,61 zł.
- 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 402.497,97 zł.

2. Rozchody budżetu na 2026 r. w kwocie 212.400,00 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, w szczególności;

- pożyczka WFOŚiGW w Krakowie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej” – 212.400,00 zł.

II. MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY ROPA NA 2026 ROK

Główne założenia budżetowe na 2026 rok przedstawiają się następująco;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan III kwartał 2025	Wykonanie III kwartał 2025 r.	Projekt planu na 2026 rok	Dynamika w %	Str. (w %)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Dochody ogółem	64.660.525,83	55.938.764,81	50.373.194,33	77,90%	100,00%
1.	- bieżące	43.606.878,22	35.317.740,13	42.469.020,13	97,39%	84,31%
2.	- majątkowe	21.053.647,61	20.621.024,68	7.904.174,20	37,54%	15,69%
II.	Wydatki ogółem	72.028.751,00	49.120.379,72	51.864.093,91	72,00%	100,00%
1.	- bieżące	42.406.557,30	25.639.029,41	38.587.309,23	90,99%	74,40%
2.	- majątkowe	29.622.193,70	23.481.350,31	13.276.784,68	44,82%	25,60%
III.	Nadwyżka /Deficyt (I-II)	-7.368.225,17	6.818.385,09	-1.490.899,58		x
IV.	Przychody	7.580.625,17	9.260.625,17	1.703.299,58		x
V	Rozchody	212.400,00	159.300,00	212.400,00		x
VI.	Zadłużenie	297.600,00	350.700,00	85.200,00		x

Zestawienie porównawcze dochodów w układzie plan i wykonanie za III kwartały 2025 roku, oraz plan na 2026 rok w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej;

Dział	Wyszczególnienie/Rozdział	Plan III kw. 2025 rok	Wykonanie III kwartał 2025 rok	Projekt planu na 2026 rok	Dyn.%
010	Rolnictwo i łowiectwo	13.626.036,94	13.603.419,61	2.709.650,00	19,89
	01043	11.493.184,44	11.476.698,84	1.000.000,00	
	01044	1.881.170,00	1.881.170,00	1.704.650,00	
	01095	251.682,50	245.550,77	5.000,00	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	-	193.000,00	-
	40002	-	-	193.000,00	
600	Transport i łączność	3.910.994,03	2.544.912,02	1.625.499,40	41,56
	60004	3.800,00	3.800,00	-	
	60016	2.687.994,03	2.541.112,02	1.625.499,40	
	60078	1.219.000,00	-	-	
700	Gospodarka mieszkaniowa	183.599,00	196.434,49	212.003,00	115,47
	70005	162.399,00	174.474,76	191.003,00	
	70007	21.200,00	21.959,73	21.000,00	
710	Działalność usługowa	141.800,00	90.950,00	141.000,00	99,44
	71035	1.800,00	1.800,00	1.000,00	
	71004	140.000,00	89.150,00	140.000,00	
750	Administracja publiczna	501.633,44	165.369,07	111.635,00	22,25
	75011	113.849,54	84.901,37	81.635,00	
	75023	387.783,90	79.941,69	30.000,00	
	75085	-	526,01	0,00	
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79.950,00	79.674,00	1.116,00	1,40
	75101	1.114,00	838,00	1.116,00	
	75107	78.836,00	78.836,00	0,00	

752	Obrona narodowa	1.620,00	0,00	53.000,00	3271
	75212	1.620,00	0,00	-	
	75281	-	-	53.000,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	686.223,35	686.269,35	500.000,00	72,86
	75412	686.223,35	686.269,35	500.000,00	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11.980.409,69	10.260.341,75	13.157.687,00	109,83
	75615	833.134,00	683.050,20	903.323,00	
	75616	1.242.330,00	1.158.104,31	1.119.186,00	
	75618	102.160,00	126.046,24	114.000,00	
	75621	9.802.785,69	8.293.141,00	11.021.178,00	
758	Różne rozliczenia	21.016.281,20	18.242.197,36	21.874.795,00	104,08
	75814	2.326.418,77	2.430.337,50	1.082.688,00	
	75834	18.554.019,43	15.699.554,86	20.792.107,00	
	75835	129.477,00	105.939,00	-	
	75867	6.366,00	6.366,00	-	
801	Oświata i wychowanie	1.619.301,28	889.730,99	1.208.899,13	74,66
	80101	18.908,00	75.252,27	117.000,00	
	80104	504.224,70	226.707,22	468.496,00	
	80153	55.434,26	54.254,35	0,00	
	80195	930.734,32	533.517,15	623.403,13	
852	Pomoc społeczna	848.974,61	623.746,97	652.001,00	76,80
	85202	52.350,00	42.359,72	-	
	85205	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
	85213	14.771,00	12.299,87	17.201,00	
	85214	71.725,00	52.460,92	129.519,00	
	85216	250.204,00	184.670,82	219.161,00	
	85219	266.545,46	200.360,61	169.204,00	
	85228	84.000,00	55.037,28	60.000,00	
	85230	98.084,00	65.262,60	45.620,00	
	85295	5.295,15	5.295,15	5.296,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	299.250,00	171.000,00	0,00	0,00
	85415	299.250,00	171.000,00	0,00	
855	Rodzina	3.280.456,40	2.604.549,11	2.664.944,00	81,24
	85501	15.000,00	0,00	-	
	85502	3.198.309,68	2.560.840,60	2.620.422,00	
	85503	372,00	372,00	0,00	
	85504	39.430,20	22.706,62	21.950,00	
	85513	27.344,52	20.629,89	22.572,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.554.134,00	1.912.320,02	2.548.026,80	99,76
	90001	343.000,00	349.734,53	350.000,00	
	90002	2.045.824,80	1.381.923,62	1.792.440,00	
	90005	130.000,00	138.286,41	35.000,00	
	90015	-	-	360.586,80	
	90019	2.000,00	8.019,59	5.000,00	
	90026	4.300,00	5.346,67	5.000,00	
	90095	29.009,20	29.009,20	0,00	

926	Kultura fizyczna	3.929.861,89	3.867.850,07	2.719.938,00	69,21
	92601	3.929.861,89	3.864.661,89	2.719.938,00	
	Dochody ogółem	64.660.525,83	55.938.764,81	50.373.194,33	77,90

Zestawienie porównawcze wydatków w układzie plan i wykonanie za III kwartały 2025 roku, plan na 2026 rok w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej;

Dział	Wyszczególnienie/Rozdział	Plan III kw. 2025	Wykonanie III kwartał 2025 r.	Projekt planu na 2026 rok	Dyn. %
010	Rolnictwo i łowiectwo	18.529.715,48	15.121.422,62	2.942.750,25	15,88
	01009	15.000,00	15.000,00		
	01030	4.000,00	2.226,30	4.000,00	
	01043	14.351.212,80	12.825.154,49	1.095.125,13	
	01044	3804.845,00	1.958.601,26	1.843.625,12	
	01095	354.657,68	320.440,57	0,00	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	-	386.000,00	-
	40002	-	-	386.000,00	
600	Transport i łączność	6.389.615,17	3.455.847,33	2.173.420,42	34,01
	60004	3.800,00	3.800,00		
	60014	328.000,00	327.207,45	0,00	
	60016	4.521.815,17	3.124.839,88	2.173.420,42	
	60078	1.536.000,00	0,00		
630	Turystyka	13.000,00	7.392,92	-	-
	63003	13.000,00	7.392,92	-	
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.614.805,33	363.651,26	2.022.200,00	125,23
	70005	1.594.805,33	349.555,11	1.997.200,00	
	70007	20.000,00	14.096,15	25.000,00	
710	Działalność usługowa	397.794,70	216.549,70	1.693.261,70	425,66
	71004	345.000,00	178.842,00	537.700,00	
	71035	52.794,70	37.707,70	1.155.561,70	
750	Administracja publiczna	6.254.890,71	3.999.573,57	6.119.765,56	145,80
	75011	113.819,54	76.796,52	81.625,00	
	75022	210.300,00	127.560,62	224.000,00	
	75023	4.935.400,39	3.181.919,85	4.748.983,56	
	75075	166.803,78	75.043,22	160.000,00	
	75085	764.067,00	492.128,40	837.157,00	
	75095	64.500,00	46.124,96	68.000,00	
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79.950,00	77.836,00	1.116,00	1,40
	75101	1.114,00	0,00	1.116,00	
	75107	78.836,00	77.836,00	0,00	
752	Obrona narodowa	1.620,00	0,00	53.000,00	3271
	75212	1.620,00	0,00	-	
	75281	-	-	53.000,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.467.448,97	1.209.948,72	899.814,60	163,08
	75412	1.380.6648,97	1.142.491,61	825.565,60	
	75415	71.800,00	57.400,11	72.249,00	
	75421	5.000,00	57,00	2.000,00	
757	Obsługa długu publicznego	35.000,00	10.850,10	25.000,00	71,43
	75702	35.000,00	10.850,10	25.000,00	

758	Różne rozliczenia	137.500,00	0,00	350.000,00	-
	75818	137.500,00	0,00	350.000,00	
801	Oświata i wychowanie	19.793.418,04	12.103.610,77	19.383.736,46	97,93
	80101	12.060.586,32	8.005.292,62	12.075.950,00	
	80104	4.211.902,00	2.813.742,10	4.245.519,00	
	80107	263.059,00	182.672,24	266.428,00	
	80113	435.300,00	209.420,40	489.400,00	
	80146	61.168,00	24.748,00	64.084,00	
	80149	161.164,00	97.230,33	191.136,00	
	80150	366.436,00	218.850,38	515.961,00	
	80153	56.337,23	54.168,81	-	
	80195	2.177.465,49	497.485,89	1.535.258,46	
851	Ochrona zdrowia	154.231,45	132.648,12	100.000,00	64,84
	85154	154.231,45	132.648,12	100.000,00	
852	Pomoc społeczna	2.907.341,05	1.786.370,69	2.491.869,50	85,71
	85202	900.000,00	391.324,22	600.000,00	
	85205	9.000,00	400,00	9.000,00	
	85213	14.771,00	12.299,87	17.201,00	
	85214	303.725,00	206.445,99	371.519,00	
	85215	5.000,00	1.808,65	5.000,00	
	85216	250.204,00	183.670,82	219.161,00	
	85219	946.792,78	692.151,55	860.962,00	
	85228	281.469,12	196.258,94	282.110,50	
	85230	145.084,00	87.267,00	75.620,00	
	85295	51.295,15	14.743,65	51.296,00	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	394.921,13	189.253,35	291.444,00	73,80
	85395	394.921,13	189.253,35	291.444,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	345.670,00	159.817,39	58.744,00	16,99
	85404	26.420,00	16.419,38	37.744,00	
	85415	319.250,00	143.398,01	21.000,00	
855	Rodzina	3.692.284,04	2.902.690,86	3.056.778,01	82,79
	85501	7.000,00	0,00	-	
	85502	3.442.801,18	2.728.772,59	2.821.923,50	
	85503	396,00	396,00	0,00	
	85504	142.742,34	98.634,62	127.282,51	
	85508	42.000,00	35.792,36	55.000,00	
	85510	30.000,00	18.465,40	30.000,00	
	85513	27.344,52	20.629,89	22.572,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.308.224,80	1.872.639,17	3.961.563,50	119,75
	90001	721.300,00	251.687,04	741.000,00	
	90002	2.045.824,80	1.416.869,08	2.395.795,00	
	90005	174.000,00	28.475,13	39.000,00	
	90015	234.300,00	121.988,63	650.768,50	
	90095	132.800,00	53.619,29	135.000,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.210.000,00	881.221,77	1.336.000,00	110,41
	92109	803.000,00	602.300,00	950.000,00	
	92116	344.000,00	258.200,00	323.000,00	
	92120	63.000,00	20.721,77	63.000,00	
926	Kultura fizyczna	5.301.320,13	4.629.055,38	4.517.629,91	85,22
	92601	5.213.320,13	4.544.055,38	4.427.629,91	

92605	88.000,00	85.000,00	90.000,00	
Wydatki ogółem	72.028.751,00	49.120.379,72	51.864.093,91	72,000

Zestawienie porównawcze wydatków wg grup rodzajowych

L.P	Wyszczególnienie	Plan III kw. 2025	Projekt planu na 2026 rok	Dyn. %
1.	Wydatki bieżące, w tym;	42.406.557,30	38.587.309,23	90,99
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19.615.354,34	20.203.810,07	103,00
1.2	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	13.536.832,94	11.097.775,18	81,98
1.3	Dotacje na zadania bieżące	2.193.069,80	2.226.000,00	101,50
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.886.661,10	3.870.421,52	79,20
1.5	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	2.139.639,12	1.164.302,46	54,42
1.6	Obsługa długu	35.000,00	25.000,00	71,43
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	29.622.193,70	13.276.784,68	44,82
2.1	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	1.935.136,56	163.000,00	-
	Ogółem(1+2)	72.028.751,00	51.864.093,91	72,00

Wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2026 roku oraz źródła ich finansowania

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Środki Gminy	Polski Ład, UE, Urz.Marsz.
010	01043	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	1.095.125,13	95.125,13	1.000.000,00
010	01044	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ropa	1.793.625,12	88.975,12	1.704.650,00
010	01044	Dotacja- przydomowe oczyszczalnie ścieków	50.000,00	50.000,00	0,00
600	60016	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ropa	1.723.420,42	100.421,02	1.622.999,40
700	70005	Nabycie gruntu pod inwestycje gminne	800.000,00	800.000,00	0,00
700	70005	Budowa toalety publicznej na terenie stacji wodnej w Klimkówce	563.000,00	563.000,00	0,00
710	71035	Budowa kaplicy cmentarnej na cmentarzu komunalnym w Łosiu	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00
754	75412	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Łosiu	521.331,95	121.331,95	400.000,00
754	75412	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Klimkówce	103.833,65	3.833,65	100.000,00
801	80101	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gmin Ziemi Gorlickiej – termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Łosiu	163.000,00	163.000,00	0,00

801	80104	Zakup i montaż pieca konwekcyjno- parowego w kuchni	17.100,00	17.100,00	0,00
801	80195	Budowa placu rekreacyjnego i placu zabaw w Ropie	635.000,00	635.000,00	0,00
900	90001	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej	150.000,00	150.000,00	0,00
900	90015	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego, polegająca na wymianie opraw na energooszczędne oraz przystosowanie do zdalnego sterowania oświetleniem	456.268,50	95.681,70	360.586,80
926	92601	Budowa boiska sportowego w Ropie	2.197.277,69	1.364.339,69	832.938,00
926	92601	Budowa Hali Sportowej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Łosiu	1.907.802,22	24.802,22	1.883.000,00
		Razem	13.276.784,68	5.372.610,48	7.904.174,20

WÓJT

Karol Górski