

OBJAŚNIENIA I UZASADNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2025

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU:

Projekt budżetu na rok 2025 opracowano wyszczególniając:

- w dochodach – działy, rozdziały, paragrafy wg klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe,
- w wydatkach – działy, rozdziały, paragrafy – z wyodrębnieniem wydatków na zadania własne, zlecone oraz wydatki bieżące i majątkowe

Wydatki bieżące określono w szczególności:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na :
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
- 2) dotacje na zadania bieżące
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- 4) wydatki na obsługę długu

W wydatkach majątkowych zostały ujęte wydatki na inwestycje oraz na zakupy inwestycyjne.

Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2025 rok brano pod uwagę :

- 1) wykonanie dochodów i wydatków za 3 kwartały 2024 r. oraz przewidywane wykonanie na koniec 2024 r.,
- 2) Uchwałę Nr LV/277/22 Rady Gminy Markowa z dnia 14 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych w Gminie Markowa,
- 3) Uchwałę Nr X/46/24 Rady Gminy Markowa z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2025 rok.,
- 4) Uchwałę Nr XXVII/141/20 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty,
- 5) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025,
- 6) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.,
- 7) prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 5 %,
- 8) przedstawione przez Ministra Finansów informacje o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
- 9) przedstawione przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki wielkości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych oraz innych zadań,
- 10) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja3PGR/2021/4118/PolskiLad na

- kwotę 1.419.336,55 złotych na realizację inwestycji: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Manasterz,
- 11) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/8512/PolskiLad na kwotę 9.800.000,00 złotych na realizację inwestycji: Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej – etap II,
 - 12) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/12809/PolskiLad na kwotę 1.000.000,00 złotych na realizację inwestycji: Przebudowa, remont, konserwacja i restauracja zabytkowego Domu Ludowego im. Wincentego Witosa z XIX wieku w Markowej,
 - 13) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/4812/PolskiLad na kwotę 1.412.694,34 złotych na realizację inwestycji: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Tarnawka,
 - 14) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/4820/PolskiLad na kwotę 1.000.000,00 złotych na realizację inwestycji: Przebudowa drogi gminnej nr 109916R „Boratynówka” Husów,
 - 15) Umowę o przyznanie pomocy Nr 00158-65151-UM0900364/23 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 na realizację inwestycji: Przebudowa drogi gminnej nr 109916R „Boratynówka” Husów,
 - 16) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/8703/PolskiLad na kwotę 1.328.047,00 złotych na realizację inwestycji: Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Markowa,
 - 17) Wstępną Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/8731/PolskiLad do kwoty 1.500.000,00 złotych na realizację inwestycji: Poprawa efektywności energetycznej instalacji oświetleniowej na terenie Gminy Markowa,
 - 18) Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/8747/PolskiLad na kwotę 4.396.950,00 złotych na realizację inwestycji: Poprawa efektywności energetycznej budynków zlokalizowanych na terenie Gminy Markowa,
 - 19) Wstępną Promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja9RP/2023/1747/PolskiLad do kwoty 532.000,00 złotych na realizację inwestycji: Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia na terenie Gminy Markowa,
 - 20) Umowę o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2136 w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027 na realizację projektu: Poprawa poziomu Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Markowa,
 - 21) Umowy o dofinansowanie projektu: Cyfryzacja usług w Gminie Markowa nr FEPK.01.02-IZ.00-0099/23 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027.

DOCHODY

Na rok 2025 szacuje się wysokość dochodów ogółem w kwocie 63.818.038,70 złotych. W tym dotacje celowe na zadania zlecone gminie – 2.130.196,00 złotych, oraz na zadania własne dotowane – 723.682,50 złotych. Dochody bieżące to: dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencje i dotacje z budżetu państwa,

wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, dochody z mienia komunalnego, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Dochody bieżące stanowią kwotę 42.852.527,04 złotych, w tym na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 1.850.234,05 złotych, natomiast dochody majątkowe – 20.965.511,66 złotych, w tym na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 3.683.801,71 złotych.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, przyjęto następujące założenia:

- 1) podatek rolny – do obliczeń kwoty planu na 2025 r. wzięto pod uwagę kwotę 215,85 zł za 1 ha przeliczeniowy, tj, 86,34 zł -średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. Stawka podatku za 1 ha przeliczeniowy gruntu rolnego jest równoważnością pieniężną 2,5 q żyta. Planowana kwota podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wynosi 1.337.900,00 złotych i jest wyższa od kwoty zaplanowanej na 2024 rok o ok. 26 %,
- 2) podatek od nieruchomości – obliczono zwiększając stawki uchwalone na 2024 rok o wskaźnik inflacji określony w Komunikacie GUS z 15 lipca 2024 roku, który wynosi 2,7 % i ma wpływ zgodnie z ustawą z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych na corocznie ustalone przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych górne granice stawek podatków i opłat lokalnych. Maksymalne stawki podatkowe określone zostały w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025. Część tego podatku stanowi kwota uzyskana z tytułu opodatkowania budowli posiadanych przez osoby prawne, a stawka ta nie została zmieniona na 2025 rok i wynosi 2 % ich wartości. Planowana kwota podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych na 2025 rok wynosi – 3.170.000,00 złotych.
- 3) podatek od środków transportowych – obliczono biorąc pod uwagę aktualną liczbę pojazdów podlegających opodatkowaniu na dzień sporządzania projektu budżetu i ogłoszone przez Ministra Finansów stawki minimalne podatków na 2025 rok. Minimalne stawki podatku od środków transportowych na 2025 rok zostały ogłoszone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 09 października 2024 r. (M.P. z 2024 r. poz. 883. Stawki podatku w 2025 roku nie uległy zmianie w stosunku do 2024 roku. Planowana kwota podatku od środków transportowych na 2025rok wynosi – 165.000,00 złotych,
- 4) podatki i opłaty otrzymywane przez Gminę w formie udziałów z Urzędu Skarbowego, tj. wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2024.

Planując dochody z mienia komunalnego, tj. z dzierżawy gruntów, z najmu lokali mieszkalnych oraz z najmu lokali użytkowych ujęto na podstawie szacunkowych wyliczeń - dochody te zaplanowano w projekcie budżetu w oparciu o zawarte umowy z najemcami, oraz z dzierżawcami.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano biorąc pod uwagę średnie wykonanie tych dochodów z trzech ostatnich lat. Zaplanowano je w kwocie 500.000,00 złotych.

Wpływy z opłaty skarbowej pobieranej przez gminę zostały zaplanowane w wysokości przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2024 i wynoszą 15.000,00 zł.

W dziale 756 rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, zaplanowano: opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 100.000,00 złotych, wpływy z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 19.000,00 złotych (w par. 0270) oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 5.800,00 złotych.

Dotacje celowe na zadania zlecone w działach 750 – „Administracja Publiczna”, 752 Obrona narodowa, 852 – „Pomoc Społeczna” 855 – „Rodzina” ujęto na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie nr F.I.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024 r.

Ogółem planowane dochody na zadania z zakresu zadań zleconych wynoszą – 2.130.196,00 złotych.

Kwota w dziale 750 – Administracja publiczna rozdz. 75011 została przyznana w oparciu o dane dotyczące liczby spraw i czasu realizacji jednej sprawy oraz stawki za roboczogodzinę. Zadania zlecone realizowane w tym rozdziale dotyczą spraw obywatelskich, obrony narodowej oraz ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS i wyboru ławników. W przypadku zadań z zakresu spraw obywatelskich do kalkulacji przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów, ujednolicone dla całego kraju, miary czasu jednostkowego, oraz stawkę za roboczogodzinę. Kwota przyznana w dziale 750 wynosi 60.827,00 złotych.

W dziale 752 Obrona narodowa w rozdz. 75224 planuje się dotację na zadania z zakresu kwalifikacji wojskowej w wysokości - 300,00 złotych z przeznaczeniem na zwrot kosztów podróży poborowym w 2025 roku.

W dziale 852 Pomoc społeczna planowane dotacje na zadania zlecone wynoszą 38.273,00 złotych i są przeznaczone na wydatki w rozdziałach : 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej, rozdz. 85295 Pozostała działalność.

W dziale 855 Rodzina przyznane dotacje wynoszą 2.029.450,00 złotych i będą przeznaczone na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego w rozdz. 85502, na wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny w rozdz. 85503 , oraz na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia w rozdziale 85513.

W projekcie budżetu ujęto również dotację celową w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – którą Gmina otrzymuje od Krajowego Biura Wyborczego na pokrycie kosztów związanych z aktualizacją stałego rejestru wyborców. Kwota ta na rok 2025 wynosi 1.346,00 złotych. Kwoty dotacji udzielanych z budżetu państwa mają charakter wstępny i w toku prac nad projektem ustawy budżetowej na 2025 rok mogą ulec zmianie.

Subwencje dla Gminy Markowa ujęto na podstawie załącznika do pisma nr ST3-4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. Ministra Finansów. Kwota subwencji ogólnej na rok 2025 wynosi – 12.252.453,66 złotych natomiast rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – 617.770,49 złotych.

W projekcie budżetu planuje się również dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, które to wysokości zostały określone w piśmie Ministra Finansów, z dnia 14 października 2024 roku. Kwota planowanych dochodów z tyt. PIT wynosi 15.801.000,92 złotych. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na 2025 rok, zgodnie z w/w pismem w kwocie 68.121,94 złotych.

W dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 1.816.300,16 złotych na realizację zadania „Cyfryzacja usług w Gminie Markowa”.

W paragrafie 0970- Wpływy z różnych dochodów, ujęto wynagrodzenie płatnika za wykonywanie zadań związanych z ustaleniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa oraz ich wypłatą oraz wynagrodzenie płatnika z tyt. terminowego wpłacania podatku dochodowego w wysokości 600,00 złotych.

W dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 33.933,89 złotych na realizację zadania „Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Markowa”.

W dziale 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe zaplanowano dochody z tyt. kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od lokat bankowych na poziomie 10.000,00 złotych.

W dziale 801 Oświata i wychowanie rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe ujęte są dochody z odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie – 400,00 złotych, oraz w paragrafie 0970 Wpływy z różnych dochodów, ujęto wynagrodzenie płatnika za wykonywanie zadań związanych z ustaleniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa oraz ich wypłatą oraz wynagrodzenie płatnika z tyt. terminowego wpłacania podatku dochodowego w wysokości 1.208,00 złotych.

W projekcie budżetu na 2025 rok planuje się również dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych tj. dotacje w zakresie wychowania przedszkolnego w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego w kwocie 7.906,50 złotych i w dziale 80104 Przedszkola w kwocie – 332.073,00 z tego na dzieci 2,5 do 5 lat w Przedszkolach Publicznych kwota – 302.028,30 – złotych, oraz na dzieci 2,5 - 5 lat w Przedszkolu Niepublicznym w Markowej – 30.044,70 złotych. Zgodnie z Ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych roczna kwota bazowa dotacji na 1 dziecko wynosi 1.506,00 złotych. Kwota ta podlega corocznie waloryzacji prognozowanym średniorocznym wskaźnikiem cen towarów i

usług konsumpcyjnych określonym w ustawie budżetowej. W roku 2025 jest to 5 % i kwota dotacji na jedno dziecko wynosi – 1.581,30 złotych.

W rozdz. 80104 Przedszkola, zaplanowano wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 118.945,48 złotych. W paragrafie 0970 Wpływy z różnych dochodów, zostały zaplanowane m. in. dochody bieżące z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w gminie, niebędące mieszkańcami naszej gminy w kwocie - 164.000,00 złotych, odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie – 230,00 złotych, oraz wynagrodzenie płatnika składek oraz terminowe regulowanie podatku dochodowego w kwocie 500,00 złotych.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zaplanowano wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 500,00 złotych.

W rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne ujęte są dochody z usług za wyżywienie w Szkołach Podstawowych w wysokości –878.742,00 złotych, oraz wpływy z opłat rodziców za wyżywienie dzieci w Przedszkolach w wysokości 300.434,00 złotych, jak również dochody z odsetek za nieterminowe wpłaty za wyżywienie w wysokości 100,00 złotych.

W dziale 855 Rodzina rozdz. 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, zaplanowano opłatę za pobyt oraz wyżywienie dzieci w żłobku w kwocie 460.656,00 złotych, a także odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 100,00 złotych, oraz wpływy z różnych dochodów- wynagrodzenie płatnika składek oraz terminowe regulowanie podatku dochodowego- w wysokości 50,00 złotych.

W dziale 900 rozdz. 90002 zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w gminie. Dochody te zaplanowano zgodnie z Uchwałą Nr XXVII/141/20 Rady Gminy Markowa z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty. Skalkulowano je biorąc pod uwagę liczbę mieszkańców którzy nie deklarują segregacji odpadów, liczbę mieszkańców deklarujących segregację w gospodarstwach od 1-6 osób objętych stawką w wysokości 24,00 złotych miesięcznie od 1 osoby nie korzystających z ulgi za kompostowanie bioodpadów, lub stawka 23,00 złotych miesięcznie od 1 osoby w gospodarstwach od 1-6 osób korzystających z ulgi za kompostowanie bioodpadów, oraz liczbę mieszkańców w gospodarstwach 7 lub więcej osób, którzy objęci są stawką 22 złotych miesięcznie od 1 osoby dla nie korzystających z ulgi za kompostowanie bioodpadów i 21 złotych miesięcznie dla korzystających z ulgi z kompostowanie. Wyliczona szacunkowo kwota wynosi – 1.506.000,00 złotych.

W rozdz. 90019 zaplanowano dochody wynikające z odrębnych ustaw tj. stosownie do art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska zaplanowano wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 6.000,00 złotych, stanowiące dochody budżetu gminy, które przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Dochody majątkowe stanowią kwotę **20.965.511,66 złotych** w tym :

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdz. 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi planowana są dochody w kwocie 8.049.712,95 złotych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych :

- 1) Budowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej etap II w kwocie 6.633.697,50 złotych,
- 2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Manasterz w kwocie 709.668,28 złotych,
- 3) Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Husów i Tarnawka w kwocie 706.347,17 złotych.

W dziale 020 Leśnictwo zaplanowano kwotę 10.000,00 złotych w rozdz. 02001 Gospodarka leśna według planowanej ścinki drzewa w lesie mienia wiejskiego we wsi Husów.

W dziale 600 Transport i łączność, rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne zaplanowana kwota dochodów majątkowych wynosi 2.799.899,44 złotych, z tego :

- 1) 2.328.047,00 złotych to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, w tym: na przebudowę drogi gminnej nr 109916R Boratynówka Husów w kwocie 1.000.000,00 złotych, na przebudowę i modernizację infrastruktury drogowej na terenie Gminy Markowa w kwocie 1.328.047,00 złotych,
- 2) 471.852,44 złotych to 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 zgodnie z umową Nr 00158-65151-UM0900364/23 z dnia 06.09.2023 r. zawartą z Samorządem Województwa Podkarpackiego na przyznanie dofinansowania z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 109916R Boratynówka Husów”,

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 100.000,00 jako sprzedaż składników majątkowych.

W dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin ujęto dochody majątkowe jako dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 2.952.931,06 złotych na realizację zadania „Cyfryzacja usług w Gminie Markowa”.

W dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność ujęto dochody majątkowe jako dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 259.018,21 złotych na realizację zadania „Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Markowa”.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne planowane są dochody majątkowe w kwocie 789.692,22 złotych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania Poprawa efektywności energetycznej budynków zlokalizowanych na terenie Gminy Markowa”.

W dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe, 80104 Przedszkola, planowane dochody w kwocie 3.607.257,78 złotych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynków zlokalizowanych na terenie Gminy Markowa”.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 Oświetlenie ulic placów i dróg planowane są dochody majątkowe w kwocie 1.397.000,00 złotych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:

- 1) Poprawa efektywności energetycznej instalacji oświetleniowej na terenie Gminy Markowa- 981.000,00 złotych,
- 2) Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia na terenie Gminy Markowa „Rozświetlamy Polskę”- 416.000,00 złotych.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami planowane są dochody majątkowe w kwocie 1.000.000,00 złotych ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania „Przebudowa, remont, konserwacja i restauracja zabytkowego Domu Ludowego z XIX wieku im. Wincentego Witosa w Markowej”.

WYDATKI

Planując wydatki budżetu na rok 2025, skalkulowano je zwiększając :

- pozostałe wydatki bieżące o prognozowany do projektu budżetu państwa średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi 105 % oraz biorąc pod uwagę potrzeby wynikające z bieżącej działalności poszczególnych jednostek,
- wydatki na wynagrodzenia pracowników od 7,1% do 10,8 %

Plan wydatków w projekcie budżetu na 2025 rok określono na kwotę **67.217.132,53 złotych**.

Na ogólna kwotę wydatków składają się wydatki na:

- zadania zlecone
- zadania własne gminne
- zadania własne dotowane

Niezależnie od w/w podziału zadań wydatki budżetu dzielą się na: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące stanowią kwotę **42.472.482,67 złotych**, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy w kwocie – 2.190.911,18 złotych.

Wydatki bieżące obejmują środki finansowe przeznaczone na działalność bieżącą gminy i jej jednostek organizacyjnych oraz na realizację programów i projektów zgodnie z zawartymi umowami o ich dofinansowanie i tak :

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo

- zaplanowano środki na finansowanie stałych kosztów utrzymania oczyszczalni ścieków w miejscowości Manasterz wybudowanej wspólnie z Gminą Jawornik Polski w kwocie **50.000,00 złotych**
- ujęto również w tym dziale wpłatę na rzecz Izby Rolniczej udziału w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego w kwocie **30.000,00 złotych**,
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi ujęto wydatki na zakup energii do przepompowni wody w Husowie oraz studni głębinowych S-5 i S-6 w miejscowości Tarnawka w wysokości - **15.000,00 złotych**.

W dziale 020 Leśnictwo zaplanowano koszty pozysku drzewa. Kwota ogólna planu wynosi – **140.000,00 złotych**.

W dziale 600 Transport i łączność

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy, zaplanowano kwotę **60.000,00 złotych** na finansowanie kosztów funkcjonowania linii autobusowych przebiegających przez teren Gminy Markowa oraz 54.000,00 złotych jako dotacja dla Powiatu Łąncuckiego przeznaczona na publiczny transport zbiorowy.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe ujęto dotację celową na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na remont chodnika w wysokości **80.000,00 złotych**.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zaplanowano środki na bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych w kwocie **320.000 złotych**.
- W rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zaplanowano środki w wysokości **50.000,00 złotych**,
- plan wydatków w rozdziale 60095 wynosi **60.000,00 złotych** z przeznaczeniem m.in. na wykonanie rocznych przeglądów obiektów mostowych.

W dziale 630 Turystyka - zaplanowano wydatki na dotację celową na dofinansowanie zadań z zakresu upowszechniania turystyki w Gminie Markowa w kwocie – **20.000,00 złotych**.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane w projekcie budżetu na ten cel wydatki wynoszą – **441.000,00 złotych**. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 35.000,00 złotych z przeznaczeniem na remonty obiektów komunalnych, na zakup energii 150.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 50.000,00 zł, opłaty i składki 5.000,00 zł oraz zakup usług telekomunikacyjnych 1.000,00 zł. W paragrafie 4390 zaplanowano wydatki w wysokości 100.000,00 złotych na geodezyjną i prawną obsługę mienia oraz zakup usług pozostałych 100.000,00 złotych.

W rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie i remonty obiektów mieszkaniowych w kwocie **63.000,00 złotych**. W rozdziale 70095 zabezpieczono środki na wydatki związane z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi obsługi mienia komunalnego tj. wydatki na wyceny, rozgraniczenia nieruchomości i podziały działek, regulacje stanów prawnych nieruchomości w kwocie **40.000,00 złotych**.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano wydatki na poziomie **460.000,00 złotych** dotyczące sporządzania projektów decyzji o warunkach zabudowy, miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna - wydatki zaplanowane w tym dziale obejmują między innymi wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie w kwocie **60.827,00 złotych** tj. w wysokości przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników wykonujących prace z zakresu zadań zleconych dotyczących spraw obywatelskich, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS, wyborów ławników, oraz z zakresu obrony narodowej.

W rozdziale 75022 – Rady Gmin w kwocie **128.000,00 złotych** zaplanowano koszty finansowania diet dla radnych Rady Gminy w kwocie 100.000,00 złotych i pozostałych wydatków bieżących w kwocie 28.0000,00 złotych. W wydatkach bieżących zaplanowano m.in. wydatki na wsparcie techniczne dla systemu eSesja tj. usługa transmisji i archiwizacja nagrań, dodawania napisów oraz dostęp do wideokonferencji.

W rozdziale 75023 - Urzędy Gmin zaplanowano wydatki bieżące w kwocie - **6.753.983,67 złotych** w tym :

- | | |
|--|--------------|
| a) na wynagrodzenia: pracowników administracji, obsługi, wynagrodzenia dla pracowników planowanych do zatrudnienia na prace interwencyjne i roboty publiczne, nagrody jubileuszowe dla 2 pracowników oraz na dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2.865.000,00 |
| b) na pochodne od wynagrodzeń i umowy zlecenia, wpłaty na PPK | 684.000,00 |
| c) świadczenia pracownicze refundacja za okulary korygujące wzrok do pracy przy obsłudze monitorów ekranowych, zakup wody dla pracowników | 6.000,00 |
| d) na pozostałe wydatki bieżące związane z finansowaniem działalności administracyjnej gminy w tym : zakupy materiałowe - materiały biurowe, tonery, druki, środki czystości, energia, gaz, woda i ścieki, zakup usług zdrowotnych, usługi pocztowe, koszty obsługi bankowej, usługi telefoniczne, koszty aktualizacji licencji programów komputerowych, zakupy licencji, koszty podróży służbowych i szkoleń pracowników, opłaty ubezpieczeniowe oraz odpis na ZFŚS, wydatki na prowadzenie audytu wewnętrznego, PFRON. | 1.053.828,49 |

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 75023 zaplanowano także środki na realizację zadania „Cyfryzacja usług w Gminie Markowa” w wysokości 2.145.155,18 złotych.

W rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego na działalność promocyjną gminy zaplanowano kwotę **154.000,00 złotych** z przeznaczeniem na: materiały promocyjne, oraz koszty wydawnictw i folderów promocyjnych związanych z Gminą Markowa.

W rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, zaplanowano wydatki związane z obsługą jednostek samorządu terytorialnego. W projekcie budżetu zostały ujęte wydatki dot. obsługi jednostek oświatowych w kwocie – **846.000,00 złotych** w tym :

a) na wynagrodzenia pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	599.479,00
b) na pochodne od wynagrodzeń i umowy zlecenia oraz PPK	141.833,00
c) świadczenia pracownicze - zakup wody dla pracowników, okulary korekcyjne, odzież robocza	1 500,00
d) na pozostałe wydatki bieżące związane z finansowaniem bieżącej działalności w tym : zakupy materiałowe - materiały biurowe, druki, tonery, środki czystości, prenumerata czasopism, badania lekarskie pracowników, usługi pocztowe, koszty obsługi bankowej, usługi telefoniczne, koszty aktualizacji licencji programów komputerowych, wywóz nieczystości, obsługa BHP, abonament do prawa oświatowego, usługi telekomunikacyjne, koszty podróży służbowych i szkoleń pracowników, opłaty ubezpieczeniowe, umowa użyczenia pomieszczeń biurowych, wywóz nieczystości, utrzymanie strony BIP, oraz odpis na ZFŚS	103.188,00

W rozdziale 75095 Pozostała działalność ujęto pozostałe wydatki związane z działalnością administracyjną tj. ubezpieczenie mienia komunalnego, prowizje dla sołtysów za pobór podatków, diety dla sołtysów, oraz inne wydatki realizowane przez Urząd tj. nagrody Wójta Gminy za udział w turniejach, konkurach, planowana kwota – **226.474,00 złotych**.

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 75095 zaplanowano także środki na realizację zadania „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 45.756,00 złotych.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – określa wydatki na zadania zlecone z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców w gminie w 2025 roku w kwocie **1.346,00 złotych**.

Dział 752 Obrona narodowa. Wydatki zaplanowane w tym dziale wynikają z przyznanej dotacji na zadania zlecone w zakresie kwalifikacji wojskowej w rozdziale 75224 w kwocie – 300,00 złotych na zwrot kosztów przejazdu dla poborowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne to wydatki bieżące zaplanowane w kwocie - **230.000,00 złotych**, z przeznaczeniem na finansowanie działalności bojowej - bieżącej Ochotniczych Straży Pożarnych w Gminie z tego na: utrzymanie budynków, przeglądy, ubezpieczenia, badania lekarskie ratowników, paliwo, bieżące remonty sprzętu, zakup niezbędnego sprzętu zużytego podczas działań ratowniczych, wynagrodzenia konserwatorów samochodów, badania techniczne pojazdów, szkolenia, uzupełnienie umundurowania osobistego ratowników.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego ujęto planowane do wydatkowania odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek bankowych w wysokości 500.000,00 złotych.

W dziale 758 Różne rozliczenia

W dziale tym ujęta jest :

- rezerwa ogólna – 70.000,00 złotych,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 110.000,00 złotych,

Ogółem rezerwy ogólne i celowe stanowią kwotę – **180.000,00 złotych**.

Dział 801 Oświata i wychowanie - zawiera wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, przedszkoli, oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Husowie, stołówek szkolnych i przedszkolnych, na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, oraz dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

W ramach działu zaplanowano również wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół. Zaplanowane zostały również zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela, wydatki bieżące na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli i emerytowanych nauczycieli.

Wydatki bieżące na finansowanie **Szkół Podstawowych w rozdz. 80101** wynoszą **9.195.348,00** złotych, w tym :

- | | |
|--|--------------|
| a) na wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i nagrodami jubileuszowymi – 27 oddziałów – 538 uczniów, | 6.348.638,00 |
| b) na umowy zlecenia informatyk, szkolenia BHP, opiekunowie na boisku ORLIK oraz pochodne od wynagrodzeń i wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1.302.422,00 |
| c) świadczenia pracownicze tj. dodatek wiejski i ekwiwalenty dla pracowników | 329.445,00 |
| d) na pozostałe wydatki bieżące w tym: zakup materiałów biurowych, druków, środków czystości, prenumerata czasopism, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów do drukarek, zakup materiałów papierniczych, zakup pomocy dydaktycznych, energii, gazu, wody, zakup licencji, obsługa bankowa, pocztowa, aktualizacje programów komputerowych, dojazdy i wejściówki na basen dla dzieci kl. V dowóz na zawody sportowe, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne, delegacje służbowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚŚ . | 1.214.843,00 |

Ilość uczniów w Szkole Podstawowej w Markowej – 337 uczniów tj. 16 oddziałów, Szkole Podstawowej w Husowie – 201 uczniów tj. 11 oddziałów.

Planowane wydatki bieżące w rozdz. **80104 Przedszkola** wynoszą ogółem – **6.119.807,00 złotych**, w tym :

a) na wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i nagrody jubileuszowe dla nauczycieli i pracowników obsługi, jednorazowy dodatek uzupełniający	3.452.745,00
b) na pochodne od wynagrodzeń i umowy zlecenia na obsługę BHP, oraz wpłaty na PPK	721.814,00
c) świadczenia pracownicze tj. dodatek wiejski i ekwiwalenty dla pracowników	152.189,00
d) na pozostałe wydatki bieżące w tym : zakup materiałów biurowych, druków, środków czystości, prenumerata czasopism, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów do drukarek, zakup materiałów papierniczych, zakup pomocy dydaktycznych, koszty energii, gazu, wody, wywóz nieczystości, badania lekarskie, przeglądy instalacji elektrycznej i gazowej, odpis na ZFŚS, fundusz socjalny dla emerytowanych pracowników obsługi , sfinansowanie zwrotu kosztów uczęszczania dzieci z naszej gminy do przedszkoli publicznych na terenie innej gminy,	1.144.065,00

Ilość dzieci w Przedszkolach: Przedszkole Nr 1 Markowa – 50, tj. 2 oddziały, Przedszkole Nr 2 Markowa – 123, tj. 5 oddziałów, Przedszkole w Husowie - 97 tj. 5 oddziałów.

W ramach wydatków bieżących Przedszkoli zaplanowane zostały również wydatki remontowe w kwocie – 98.994,00 złotych, po 3.000,00 złotych w Przedszkolu Nr 1 Markowa, 60.584,00 zł Przedszkolu Nr 2 Markowa oraz 35.410,00 złotych w Przedszkolu w Husowie (remonty bieżące).

W rozdziale 80104 Przedszkola w ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację podmiotową dla Przedszkola Niepublicznego Ochronka Sióstr Służebniczek w Markowej zgodnie z Uchwałą Nr XLVI/198/18 Rady Gminy Markowa z dnia 27 marca 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu gminy Markowa dla niepublicznych przedszkoli oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania w kwocie 300.000,00 złotych oraz środki w formie dotacji celowej na zadania realizowane na podstawie porozumień związane ze zwrotem kosztów poniesionych przez inną Gminę w związku z uczęszczaniem dzieci z naszej Gminy do Przedszkoli Niepublicznych innej Gminy w kwocie – 250.000,00 złotych (Gmina Markowa zwraca koszty m.in. Gminie Łańcut, Gminie Gać, Gminie Miejskiej Łańcut, Gminie Miasto Rzeszów, Miasto Przeworsk).

Na finansowanie wydatków w rozdz. **80106 –Inne formy wychowania przedszkolnego**, zaplanowano kwotę 322.656,00 złotych w tym :

a) na wynagrodzenia dla nauczycieli oraz obsługi, wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym	217.198,00
b) pochodne od wynagrodzeń, oraz wpłaty na PPK	47.078,00
c) świadczenia pracownicze tj. dodatek wiejski i ekwiwalenty dla pracowników	8.036,00

d) na pozostałe wydatki bieżące w tym : zakup materiałów biurowych, druków, środków czystości, środków do dezynfekcji prenumerata czasopism, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów do drukarek, zakup materiałów papierniczych, zakup pomocy naukowych, koszty energii, gazu, wody, wywóz nieczystości, odpis na ZFSS.	50.344,00
--	-----------

Ilość dzieci w punkcie przedszkolnym 7 - tj. 1 oddział.

Wydatki bieżące w rozdz. **80107 Świetlice szkolne** wynoszą **356.716,00 złotych** i określają koszty funkcjonowania świetlic szkolnych w tym :

a) na wynagrodzenia osobowe nauczycieli	298.380,00
b) na pochodne od wynagrodzeń	58.336,00

W projekcie budżetu na 2025 rok zostały zaplanowane wydatki na zadania związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego. Obowiązek ten dotyczy finansowania edukacji uczniów, w tym uczniów niepełnosprawnych i został wprowadzony od 2015 roku art. 32 ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1877). Przepis wprowadza obowiązek wydatkowania na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy środków w wysokości nie niższej niż zostały naliczone w subwencji oświatowej należnej gminie. Specjalna organizacja nauki i metod pracy dotyczy dzieci i młodzieży objętych kształceniem specjalnym - niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi.

W rozdz. **80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego planowane wydatki wynoszą – 757.937,00 złotych** (12 dzieci, w tym: 3 dzieci w Przedszkolu nr 1 w Markowej, 6 dzieci w Przedszkolu Nr 2 w Markowej, 3 dzieci w Przedszkolu w Husowie), z tego :

a) na wynagrodzenia dla nauczycieli i pomocy nauczycieli realizujących naukę z dziećmi specjalnej troski – zajęcia rewalidacyjne, dodatkowe wynagrodzenie roczne	544.404,00
b) na pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK	120.201,00
c) świadczenia pracownicze	29.325,00
d) na pozostałe wydatki bieżące w tym : zakup środków dydaktycznych dla dzieci niepełnosprawnych z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego	64.007,00

W rozdz. **80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**, planowane wydatki wynoszą **1.164.280,00 złotych** (29 uczniów w tym: 13 uczniów w Szkole Podstawowej w Markowej i 16 uczniów w Szkole Podstawowej w Husowie) w tym :

a) na wynagrodzenia dla nauczycieli realizujących naukę z dziećmi specjalnej troski, dodatkowe wynagrodzenie roczne	853.558,00
b) na pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK	189.372,00
c) świadczenia pracownicze	60.775,00
d) na pozostałe wydatki bieżące w tym: zakup pomocy dydaktycznych	60.575,00

Pozostałe wydatki w dziale 801 oświata i wychowanie **to w rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół**, planowane wydatki wynoszą : **300.000,00 złotych**.

Według ustawy Prawo oświatowe Gmina ma obowiązek zapewnić dowóz i opiekę w trakcie dowozu do szkół albo zwracać koszty przejazdu ucznia jeżeli dowóz zapewniają rodzice. Dotyczy to sytuacji gdy droga dziecka do domu przekracza 3 km (dzieci objęte wychowaniem przedszkolnym oraz dzieci w kl. I-IV) i 4 km (dzieci kl. V-VIII) oraz dzieci niepełnosprawnych uczęszczających do szkół specjalnych lub ośrodków szkolno-wychowawczych. Zwrot środków odbywa się na podstawie umowy zawartej pomiędzy Wójtem Gminy a rodzicem dziecka lub na podstawie umowy zawartej z przewoźnikiem wybranym w trybie zapytania ofertowego świadczącym usługę przewozu do szkoły i z powrotem. Środki zaplanowane na transport indywidualny autobusem lub samochodem na podstawie umów zawartych pomiędzy Wójtem Gminy a rodzicami wynoszą – 52.000,00 złotych, natomiast zaplanowane środki na transport zbiorowy zapewniony przez przewoźnika wynoszą – 248.000,00 złotych.

Rozdz. **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** planowane wydatki wynoszą – **71.190,00 złotych** tj. 0,8 % wynagrodzeń brutto nauczycieli i przeznaczone są na dofinansowanie kosztów doksztalcania nauczycieli w 2025 roku w tym na zakupy materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, zakup pomocy dydaktycznych dla nauczycieli, dofinansowanie do studiów podyplomowych, koszty szkoleń i dojazdu na szkolenia.

Wydatki bieżące w rozdz. **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** wynoszą 2.447.421,00 złotych i określają koszty funkcjonowania stołówek szkolnych i przedszkolnych w tym :

a) na wynagrodzenia pracowników obsługi wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym	913.028,00
b) na pochodne od wynagrodzeń	180.323,00
c) świadczenia pracownicze	6.115,00

d) na pozostałe wydatki bieżące w tym : zakup materiałów , środków czystości, zakup środków żywności, koszty energii, gazu, wody, odpis na ZFŚS 1.347.955,00

Rozdz. **80195 – Pozostała działalność** – kwota planu **137.729,00 złotych**. Zaplanowano środki w wysokości **16.000,00 złotych** z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla emerytowanych nauczycieli. Obowiązek zapewnienia z budżecie środków na ten cel wynika z art. 72 Karty Nauczyciela oraz z Uchwały Nr XII/64/19 Rady Gminy Markowa z dnia 26 września 2019 r. w sprawie uchwalenia regulaminu udzielania pomocy zdrowotnej dla nauczycieli Szkół Podstawowych i Przedszkoli dla których organem prowadzącym jest Wójt Gminy Markowa. W ramach pomocy zdrowotnej mogą być dofinansowane koszty przejazdów do lekarzy, szpitali, sanatoriów i innych placówek medycznych, koszty zakupu leków, zasiłki zdrowotne. Zaplanowano również odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytowanych w wysokości – **117.394,00 złotych**.

W rozdziale tym planowane są również wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń członków komisji egzaminacyjnej wraz z kosztami dojazdu w kwocie **4.335,00 złotych**.

Dział 851 Ochrona zdrowia planowane na 2025 rok wydatki wynoszą – **121.500,00 złotych**, w tym : wydatki w wysokości 119.000,00 złotych przeznaczone są na realizacją zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii zgodnie z Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii. W dziale tym zaplanowano także dotację celową dla Gminy Rzeszów w kwocie 2.500,00 złotych na wydatki bieżące związane z finansowaniem kosztów przebywania w Izbie Wytrzeźwień osób z terenu naszej gminy. Porozumienie z gminą Rzeszów zostanie zawarte w miesiącu grudniu 2024 r. po podjęciu Uchwały przez Radę Gminy Markowa.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zaplanowano kwotę **700.000,00 złotych**, przeznaczoną na finansowanie pobytu w domach pomocy społecznej. GOPS w Markowej finansuje koszt pobytu 12 osób umieszczonych w DPS-ach. Obecnie koszt pobytu dla tych osób kształtuje się na poziomie ok. 53.000,00 złotych miesięcznie. W związku z przewidywaną inflacją zabezpieczono na rok 2025 środki w wysokości 10% średniego rocznego kosztu utrzymania tj. około 62.000,00 złotych. Nie zabezpieczono środków na ewentualne umieszczenie dodatkowych osób w ciągu roku w DPS.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zaplanowano łącznie 7.000,00 zł. Działa w tym zakresie zespół interdyscyplinarny złożony z przedstawicieli służb zajmujących się przeciwdziałaniem przemocy. Powyższe środki zaplanowano na wydatki związane ze szkoleniem Zespołu Interdyscyplinarnego, oraz zakup materiałów i wyposażenia dla pracy zespołu.

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby

uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zabezpieczono kwotę **19.203,00 zł** założono na opłacanie składek zdrowotnych w tym od świadczeń pomocy społecznej.

W rozdziale 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano łącznie **138.000,00 złotych** w tym:

- na wypłatę zasiłków celowych, celowych specjalnych, na zorganizowanie kolacji wigilijnej dla podopiecznych tut. GOPS oraz pobyt w schronisku- 100.000,00 zł,
- na wypłatę zasiłków okresowych- 38.000,00 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe ujęto kwotę **1 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe ujęto środki na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej w wysokości 256.000,00 zł oraz zaplanowano kwotę 4.500,00 zł na zwrot nienależenie pobranych zasiłków stałych finansowanych z dotacji celowych.

Na sfinansowanie działalności Ośrodka w **rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej** przewidziano kwotę 957.661,00 zł, w tym:

- na wynagrodzenia, nagrody oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla 7 pracowników Ośrodka, (w tym dla 3 pracowników socjalnych), umowa zlecenie dla osoby sprzątającej- 630.000,00 zł,
- na pochodne od wynagrodzeń, składki PPK – 114.300,00 zł,
- na ekwiwalent dla pracowników ośrodka za świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dot. bezpieczeństwa i higieny pracy, za używanie własnej odzieży roboczej, za pranie odzieży roboczej oraz zakup wody dla pracowników- 6.000,00 zł,
- na pozostałe wydatki bieżące takie jak zakup materiałów biurowych, zakup energii elektrycznej, usługi remontowe, badania pracowników, uwzględniono kwotę 109.000,00 zł.

Na sfinansowanie bieżącej działalności Ośrodka w zakresie zadań własnych gmina otrzymuje dotację. Na 2025 zaplanowano wydatki na zadania własne dotowane na poziomie 64.500,00 zł. Środki te przeznaczone zostaną na wynagrodzenia i pochodne na wynagrodzeń. Natomiast środki na zadania zlecone kształtują się na poziomie 33.861,00.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Prowadzenie mieszkań chronionych należy do zadań własnych gminy (art. 53 ust.1 Ustawy o pomocy społecznej z 12 marca 2004 r.). W ramach realizacji działania 4.7 Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (M.P. poz. 64 z 21 stycznia

2022 r.) Gmina Markowa posiada 2 mieszkania chronione dla osób niepełnosprawnych w Husowie. Mieszkania te prowadzone będą przez GOPS Markowa na podstawie Uchwały Rady Gminy Markowa. Planowany wydatek prowadzenia mieszkań wspomaganych dla 4 osób w roku 2025 szacuje się na kwotę **24 250,00 złotych**.

W ramach tych kosztów uwzględniono :

- wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia dla opiekuna osoby niepełnosprawnej- 6.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzenia bezosobowego- 1.250,00 zł,
- wydatki bieżące, w tym: zakup materiałów, energii, usługi remontowe i inne- 17.000,00 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W powyższym rozdziale, w ramach zadań własnych zaplanowano kwotę 183.600,00 zł na następujące wydatki :

- wynagrodzenie oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne (2 pracowników) – 144.000,00 zł,
- składki ZUS, Fundusz pracy i PPK dla opiekunek- 28.700,00 zł.
- ekwiwalent za świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dot. bezpieczeństwa i higieny pracy- 4.000,00,00 zł,
- odpis na ZFŚS (2417,14 x 2 etaty + 4 x 402,86)- 6.500,00 zł,
- badania okresowe pracowników- 400,00 zł.

W związku z realizacją programu Korpus Wspieraj Seniora Moduł I (świadczenie usług sąsiedzkich) zabezpiecza się kwotą wkładu własnego na umowy zlecenia z pochodnymi w wysokości 14.700,00 złotych.

W rozdziale tym również realizowane są usługi opiekuńcze świadczone na podstawie umowy zlecenia- 8.000,00 złotych.

W rozdziale 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania zabezpiecza się środki w wysokości 115.000,00 zł. Kwotą wkładu własnego zabezpiecza się na sfinansowanie dożywiania w szkołach i przedszkolach w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2025 roku. W roku 2025 planowana jest realizacja Modułu 1 „Moduł dla dzieci i młodzieży” i Modułu 2 „Moduł dla osób dorosłych”. Na realizację działań przewidzianych Programem gmina może otrzymać dotację, jeżeli udział środków własnych gminy wynosi nie mniej niż 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości **281.012,00 złotych** .

Zakładana kwota na kontynuację projektu „Aktywnie w Gminie Markowa”- 268.100,00 złotych.

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego 2014-2020, Oś Priorytetowa VIII – Integracja społeczna, Działanie 8.3 – Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych, od 2023 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje projekt „Aktywnie w Gminie Markowa”. Zgodnie z umową nr RPPK.08.03.00-18-0040/22-00 z dnia 20.01.2023 r. z WUP Rzeszów określono zapewnienie trwałości realizacji usług po zakończeniu projektu przez okres min. 2 lat tj. od 01.01.2024 do 31.12.2025. W związku z obowiązkiem kontynuacji na sfinansowanie działań przewidzianych Programem, zabezpiecza się środki własne w wysokości 268.100,00 zł.

Środki zostaną przeznaczone na wydatki:

- wynagrodzenie opiekuna Klubu wraz z pochodnymi ½ etatu- 54.100,00 zł,
- specjalistyczne poradnictwo, transport, obiady dla uczestników Klubu Seniora, koszty utrzymania- 214.000,00 zł

W projekcie budżetu na 2025 r. ujęto środki na zadania zlecone w rozdziale **85 295** w wysokości **4 412,00 zł** dotyczą finansowania systemu informatycznego ze świadczeń z pomocy społecznej (POMOST, INFO-R i inne) tj. zakup licencji oprogramowania.

W rozdziale 85295- Pozostała działalność, zaplanowano także środki w wysokości 4.500,00 złotych na świadczenie pieniężne dla pracowników społecznie- użytecznych oraz kwotę wkładu własnego na opłatę abonamentu 30 opasek bezpieczeństwa zakupionych w ubiegłych latach w wysokości 4.000,00 złotych w ramach programu Korpus Wspieraj Seniora Moduł II.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność, zabezpieczone zostały środki w wysokości 5.600 złotych. W roku 2024 GOPS Markowa przystąpił do programu „Gmina Przyjazna Seniorom- lokalnej edycji Ogólnopolskiej Karty Seniora”, jednorazowo opłacane jest roczne wynagrodzenie ryczałtowe w związku z realizacją programu.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano kwotę **80.500,00 złotych**, w tym w **rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** zabezpieczono kwotę 55.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty, w **rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** kwotę 25.500,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze. Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **10.000,00 złotych** przeznaczone są na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych oraz odsetek od tych świadczeń. Środki te pochodzą z wpłat świadczeniobiorców, którzy pobrali nienależnie świadczenia w latach ubiegłych.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 2.002.700,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych:

- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń rodzicielskich oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1.685.136,00 zł,
- opłacenie składek emerytalno- rentowych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne rolników w KRUS- 251.100,00 zł.

Na obsługę zadania zaplanowano kwotę 66.464,00 zł z przeznaczeniem na następujące kategorie wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 56.600,00 zł,
- pozostałe wydatki, w tym na zakup materiałów, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup usług pozostałych- 9.864,00 zł.

W rozdziale 85502 zaplanowano kwotę **64.000,00 złotych** na realizację zadań własnych. Kwotę **5 000,00 zł** założono na podejmowane działania wobec dłużników alimentacyjnych z planowanych na rok 2025 wpływów zgodnie z art. 27 ust 6 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w myśl którego uzyskane przez organ właściwy dłużnika oraz organ właściwy wierzyciela dochody przeznacza się w szczególności na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych, częściową refundację wynagrodzenia pracownika obsługującego fundusz alimentacyjny, oraz świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Z w/w kwoty 3 590,00 zł przeznaczono na częściową refundację wynagrodzenia i pochodnych, natomiast 1 410,00 zł na pokrycie pozostałych kosztów związanych z obsługą. Przysługujące koszty obsługi od wypłaconych świadczeń ze środków z dotacji w związku ze wzrostem kosztów utrzymania i obsługi, spowodowanych inflacją, wzrostem minimalnego wynagrodzenia, dodatkowymi opłatami za przelewy wewnętrzne, nie pozwala całkowite pokrycie ponoszonych wydatków. Dlatego na rok 2025 zabezpieczono kwotę **50 000,00 zł** ze środków własnych na:

- częściowe pokrycie wynagrodzenia i pochodnych w wysokości 48.000,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych na wartość 2.000,00 zł.

Wydatki ze środków własnych gminy w wysokości – **9.0000,00 złotych** przeznaczone są na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń.

Zaplanowana kwota w **rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny w wysokości 200,00 złotych** ze środków dotacji celowej z budżetu państwa zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych tj. zakup materiałów i wyposażenia.

W **rozdziale 85504 Wspieranie rodziny** w zakresie zadań własnych założono kwotę **83.000,00 złotych**, w tym

- na zatrudnienie na umowę o pracę w systemie zadaniowym asystenta rodziny, dodatkowe wynagrodzenie roczne (1 pracownik, umowa zlecenie)- 66.000,00 zł,
- składki naliczone od wynagrodzeń- 9.200,00 zł,
- pozostałe wydatki- 7.800,00 zł.

W **rozdziale 85508 Rodziny zastępcze**, w roku 2025 zaplanowano kwotę **160.000,00 zł** na sfinansowanie kosztu pobytu 12 dzieci. Miesięczny koszt kształtuje się na poziomie 11.300,00 zł. W trakcie roku nastąpi zwiększenie procentowe odpłatności ponoszonej przez gminę co wynika z art. 191 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział **85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych** – zaplanowana kwota wynosi - **5.000,00 złotych**. W roku 2025 gmina zakłada ewentualną możliwość pobytu 1 dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej w wysokości 50 % rzeczywistych kosztów odpłatności. Miesięczny koszt wynosi 5.000,00 zł.

W rozdziale **85513 –Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** zaplanowano wydatki na poziomie **26.550,00 złotych**.

Rozdz. **85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** – kwota planu **542.436,00 złotych**. W związku z funkcjonowaniem Żłobka w miejscowości Markowa zaplanowano wydatki bieżące na finansowanie kosztów funkcjonowania i utrzymania jednostki, w tym:

- | | |
|--|------------|
| a) na wynagrodzenia dla dyrektora, opiekunek, opiekunki z kwalifikacjami pielęgniarki/położnej, oraz sprzątaczk | 345.010,00 |
| b) na pochodne od wynagrodzeń, umowy zlecenia oraz wpłaty na PPK | 80.914,00 |
| c) świadczenia pracownicze | 1.600,00 |
| d) na pozostałe wydatki bieżące w tym : zakup materiałów , środków czystości, środków do dezynfekcji, zakup pomocy naukowych koszty energii, gazu, wody, odpis na ZFŚS | 114.912,00 |

Planowana ilość dzieci - 24

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym planujemy wydatki bieżące w rozdziałach :

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano wydatki na poziomie **2.900,00 złotych** dot. opłat za użytkowanie gruntów pod wodami oraz wpłaty na rzecz Spółek Wodnych.

90002 Gospodarka odpadami - ujęto wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz.399). Wielkość wydatków związanych z gospodarką odpadami ujęto w wysokości planowanych dochodów w tym rozdziale z wpłat mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **1.511.000,00 złotych**, w tym :

- | | |
|---|--------------|
| a) na wynagrodzenia dla pracownika (2 etaty) zajmującego się gospodarką odpadami | 144.100,00 |
| b) na wynagrodzenia prowizyjne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz pochodne od wynagrodzeń | 46.900,00 |
| c) na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem systemu (odbiór i zagospodarowanie odpadów oraz odpis na ZFŚŚ) | 1.320.000,00 |

90003 Oczyszczanie miast i wsi – zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **60.000,00 złotych**. Są to na wydatki związane z kosztami sprzątnięcia na terenie gminy.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - wydatki bieżące związane z utrzymaniem zieleni w gminie– kwota planu **30.000,00 złotych**.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano wydatki bieżące związane z realizacją programu „Czyste powietrze” w wysokości **35.000,00 złotych**.

W rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **9.000,00 zł** dotyczące opłaty stałej na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki bieżące m.in. na konserwację oświetlenia ulicznego oraz na koszty energii elektrycznej na oświetleniu ulicznym na terenie gminy – planowana kwota wynosi ogółem **415.000,00 złotych**.

W rozdziale 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej - w ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Markowej w wysokości **320.000,00 złotych** zgodnie z wnioskiem do projektu budżetu na 2025 rok złożonym przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Markowej. Założono dopłatę w okresie od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 06 kwietnia 2025 roku w wysokości do ceny wody w m. Tarnawka i Husów w kwocie 2,27 zł do 1 m³, do ceny ścieków w m. Markowa w kwocie – 2,01 zł do 1 m³, do ceny ścieków na obszarze wsi Tarnawka w kwocie 8,00 zł do 1 m³, oraz w okresie od dnia 07 kwietnia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku w wysokości do ceny wody w m. Tarnawka i Husów w kwocie 2,41 zł do 1 m³, do ceny ścieków w m. Markowa w kwocie – 2,06 zł do 1 m³, do ceny ścieków na obszarze wsi Tarnawka w kwocie 9,16 zł do 1 m³.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska kwotę 6.000,00 złotych przeznacza się na przedsięwzięcie z zakresu wydatków związanych z finansowaniem ochrony środowiska – zapobieganie skutkom zanieczyszczenia środowiska i usuwanie tych

skutków na terenie gminy zaplanowane w wysokości otrzymanych wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska stosownie do art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska (tj. Dz.U. 2024.poz. 54 z późn zm.).

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zaplanowano wydatki bieżące w kwocie – **127.000,00 złotych** na realizację zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Markowa (odbiór, transport, unieszkodliwianie)”.

W rozdziale **90095 Pozostała działalność** planuje się wydatki bieżące na poziomie **80.000,00 złotych**, w tym m.in. na koszty związane z realizacją programu opieki nad zwierzętami 56.000,00 zł, koszty opinii w sprawach dotyczących naruszenia stosunków wodnych, oraz w sprawach dot. wycinki drzew – 8.500,00 zł, analiza próbek gleby- 1.500,00 zł.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego ujęte zostały wydatki bieżące związane z dotowaniem działalności kulturalnej Centrum Kultury Gminy Markowa w wysokości 1.390.000,00 zł w rozdziale 92113 Centra kultury i sztuki oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w rozdziale 92116 Biblioteki w kwocie 515.500,00 zł. W rozdziale 92195 Pozostała działalność zaplanowano wydatki bieżące na wartość 1.500,00 zł w tym: wydatki na nagrody zgodnie z Uchwałą Rady Gminy za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej i kulturalnej – 1.000,00 złotych oraz wydatki na zakup materiałów i wyposażenia 500,00 zł.

W dziale 926 Kultura fizyczna rozdział 92601 Obiekty sportowe- wydatki bieżące na kwotę 42.800,00 zł przeznacza się na utrzymanie infrastruktury rekreacyjnej w tym: przeglądy oświetlenia na boiskach sportowych, przeglądy roczne placów zabaw i siłowni zewnętrznej, zakup materiałów i inne. W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej, ujęte zostały dotacje celowe dla Klubów Sportowych w wysokości 194.500,00 zł na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu.

Wydatki majątkowe kształtują się na poziomie 24.744.649,86 złotych w tym z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 4.430.377,73 złotych.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo:

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zaplanowano wydatki inwestycyjne na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych na wartość **60.000,00 złotych**.

W rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 115.000,00 złotych na realizację zadania- Wiercenie studni głębinowych bisowych przy studniach S-III i S-IV. Dodatkowo zabezpieczono środki w wysokości 50.000,00 złotych na koszty dokumentacji projektowej dot. Rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Gminie Markowa.

W rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań :

1) „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej – etap II ” zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025 przy dofinansowaniu z Rządowego

Funduszu Polski Ład. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **6.686.895,00złoty**ch, w tym : kwota –6.633.697,50 złotych to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota 53.197,50 zł to środki własne gminy.

2)„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Manasterz” Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **717.503,38 złotych**, w tym : kwota –709.668,28 złotych to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota 7.835,10zł to środki własne gminy.

3)„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Tarnawka. Kwota zaplanowana na 2025 rok to **723.047,17 złotych**, w tym : kwota –**706.347,17 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **16.700,00 złotych** to środki własne gminy.

4)„Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Gminie Markowa”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **50.000,00 złotych** na dokumentację projektową.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zabezpieczono środki w wysokości **50.000,00 złotych** jako dotacja celowa dla Powiatu Łańcuckiego na realizację zadania „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1544R Albigowa-Husów- wykup gruntów.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań :

1)„Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Markowa” Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **1.348.963,15 złotych** w tym : kwota **1.328.047,00 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **20.916,15 złotych** to środki własne gminy.

2)„Przebudowa drogi gminnej nr 109916R Boratynówka- Husów”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **1.501.852,44 złotych** w tym : kwota **1.000.000,00 złotych** to środki z dotacji Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **30.000,00 złotych** to środki własne gminy, środki PROW 2014-2020 – **471.852,44 zł.**

3)„Modernizacja przepustu w Tarnawce” . Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **500.000,00 złotych** finansowane ze środków własnych gminy.

4)Przebudowa drogi Dworskiej na odcinku od drogi powiatowej do Domu Ludowego wraz z odprowadzaniem wody ze zbiornika retencyjnego. Kwota zaplanowana na 2025 rok to **100.000,00 złotych** finansowane ze środków własnych gminy.

W rozdziale **60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych** zabezpieczono środki w wysokości **15.000,00 złotych** na zakup wiaty przystankowej.

W rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań:

- 1) Umocnienie na działce nr gr. 2807 w Husowie w postaci korytek- 35.000,00 złotych

- 2) Budowa parkingu przy kościele w Husowie- 100.000,00 złotych,
- 3) Przebudowa budynku Urzędu Gminy Markowa wraz z zagospodarowaniem terenu (dokumentacja projektowa)- 120.000,00 złotych,
- 4) Modernizacja pokrycia dachowego na budynku garażu przy Urzędzie Gminy w Markowej- 30.000,00 złotych,
- 5) Toalety sanitarne- 70.000,00 złotych
- 6) Przebudowa, rozbudowa budynku magazynowego w Tarnawce- 33.968,07 złotych. Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Tarnawka.

W rozdziale 75023 Urzędy Gmin zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 3.474.036,60 złotych na realizację projektu „Cyfryzacja usług w Gminie Markowa”. Kwota dofinansowania w ramach środków europejskich-2.952.931,06 złotych, środki własne 521.105,54 złotych.

W rozdziale 75095 Pozostała działalność zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 454.488,69 złotych na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”. Kwota dofinansowania w ramach środków europejskich-302.992,46 złotych, środki własne 84.985,69 złotych, środki Budżetu Państwa- 66.510,54 złotych.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynku Remizy OSP Husów”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **886.415,80 złotych** w tym : kwota **789.692,22 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **96.723,58 złotych** to środki własne gminy. W rozdziale tym ujęto wydatki zaplanowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego sołectwa Husów w wysokości – **54.262,10 złotych** na realizację zadania „Przebudowa i rozbudowa centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła w części budynku OSP Husów przeznaczonej do działań ratowniczo- gaśniczych”.

W rozdziale **75818- Rezerwy ogólne i celowe** zaplanowano rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 150.000,00 złotych.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **2.329.556,00 złotych** w tym : kwota **2.075.360,40 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **254.195,60 złotych** to środki własne gminy.

W rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **1.719.528,20 złotych** w tym : kwota **1.531.897,38 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **187.630,82 złotych** to środki własne gminy. Dodatkowo w dziale tym zaplanowano wydatki na poziomie **30.000,00 złotych** dot. dostosowania obiektu Przedszkola Nr 2 w Markowej do przepisów przeciwpożarowych (dokumentacja projektowa).

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań:

1) „Poprawa efektywności energetycznej instalacji oświetleniowej na terenie Gminy Markowa”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **991.000,00 złotych** w tym : kwota **981.000,00** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **10.000,00 złotych** to środki własne gminy.

2) Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia na terenie Gminy Markowa-Rozświetlamy Polskę . Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **530.000,00 złotych** w tym : kwota **416.000,00** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **114.000,00 złotych** to środki własne gminy.

3) Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Markowa- **150.000,00 złotych**.

W ramach wydatków majątkowych w rozdziale **90017 Zakłady gospodarki komunalnej** zaplanowano dotację celową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Markowej w wysokości **100.000,00 złotych**. Dotacja planowana jest na zakup samochodu terenowego w celu wykonywania remontów sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, wymiany uszkodzonych wodomierzy, czyszczenia studni kanalizacyjnych i innych prac oraz na zakup dwóch pomp na przepompownie ścieków w Markowej.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań :

1) „Przebudowa, remont, konserwacja i restauracja zabytkowego Domu Ludowego im. Wincentego Witosa z XIX wieku w Markowej”. Kwota zaplanowana na 2025 rok to: **1.138.871,16 złotych** w tym : kwota **1.000.000,00 złotych** to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota **138.871,16 złotych** to środki własne gminy.

2) Modernizacja dachu na Chacie Jana Raka w Husowie **125.000,00 złotych**.

W projekcie budżetu na rok 2025 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 3.399.093,83 złotych. Na rok 2025 planuje się przychody budżetu w kwocie 3.939.093,83 zł. w tym: przychody z tyt. wolnych środków w kwocie 3.939.093,83 zł, które planuje się wykonać z rozliczenia budżetu za 2024 rok. Rozchody budżetu na 2025 rok wynoszą 540.000,00 złotych.