

INFORMACJA BURMISTRZA BRZOSTKU O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY BRZOSTEK ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 ROKU

Budżet gminy został przyjęty Uchwałą Nr XL/344/21 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 29 grudnia 2021 roku. Plan **dochodów** budżetu gminy uchwalono na kwotę **64.368.754,00 zł**, w tym dochody majątkowe **8.649.048,00 zł**, a dochody bieżące **55.719.706,00 zł**. Natomiast plan **wydatków** uchwalono na kwotę **67.146.916,00 zł**. Plan **przychodów** uchwalono w wysokości **6.478.162,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 3.700.000,00 zł, finansowanie deficytu budżetu w kwocie 2.778.162,00 zł, a plan **rozchodów** uchwalono na kwotę **3.700.000,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę kredytów z poprzednich lat.

W uchwale budżetowej określono limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie **2.000.000,00 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **1.500.000,00 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów **3.700.000,00 zł**.

W ciągu I półrocza podjęto 5 uchwał zmieniających budżet oraz 12 zarządzeń burmistrza w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie w związku ze zmianami wysokości dotacji z budżetu wojewody i przeniesień planu wydatków budżetu. Zmiany budżetu przedstawiają się następująco:

1.	Plan według uchwały RM Nr XXVII/241/20 z dnia 29.12.2020 r.	Dochody	64.368.754,00	Wydatki	67.146.916,00
		Przychody	6.478.162,00	Rozchody	3.700.000,00
2.	BUDŻET OGÓLEM:		70.846.916,00		70.846.916,00
3.	Zmiany zwiększające budżet na podstawie uchwał Rady Miejskiej	Dochody	6.342.054,73	Wydatki	8.048.820,22
		Przychody	3.406.765,49	Rozchody	0,00
4.	Zmiany zwiększające budżet na podstawie zarządzeń Burmistrza Brzostku	Dochody	2.238.113,22	Wydatki	2.238.113,22
5.	Zmiany zmniejszające budżet na podstawie uchwał Rady Miejskiej	Dochody	7.011.000,00	Wydatki	7.011.000,00
		Przychody	1.700.000,00	Rozchody	0,00
6.	Zmiany zmniejszające budżet na podstawie zarządzeń Burmistrza Brzostku	Dochody	478.878,00	Wydatki	478.878,00
7.	BUDŻET PO ZMIANACH WYKAZANYCH W POZYCJACH OD 3 DO 6	Dochody	65.459.043,95	Wydatki	69.943.971,44
		Przychody	8.184.927,49	Rozchody	3.700.000,00
8.	BUDŻET OGÓLEM: (PO ZMIANACH)		73.643.971,44		73.643.971,44

W wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy, w ciągu I półrocza zwiększono plan dochodów gminy o kwotę **1.090.289,95 zł**. Zwiększeniu uległy planowane wydatki o kwotę **2.797.055,44 zł**. Zmiany dochodów były spowodowane zwiększeniem planu dotacji w 2022 roku w związku z przesunięciem części płatności z 2021 roku na 2022 rok oraz zwiększeniem dotacji z budżetu wojewody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zwiększono planowane przychody o kwotę **3.406.765,49 zł** z tak zwanych „wolnych środków” zmniejszając jednocześnie przychody z planowanych kredytów o kwotę **1.700.000,00 zł**.

Realizacja budżetu gminy za I półrocze 2022 rok przedstawia się następująco:

	<i>Plan na 2022 rok (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie na dzień 30.06.2022 roku</i>	<i>% wykonania</i>
DOCHODY	65.459.043,95	37.872.718,07	57,86
<i>Dochody bieżące</i>	<i>61.458.008,09</i>	<i>37.096.930,60</i>	<i>60,36</i>
<i>Dochody majątkowe</i>	<i>4.001.035,86</i>	<i>775.787,47</i>	<i>19,39</i>
WYDATKI	69.943.971,44	32.410.548,70	46,34
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>59.166.109,91</i>	<i>32.209.007,08</i>	<i>54,44</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>10.777.861,53</i>	<i>201.541,62</i>	<i>1,87</i>
PRZYCHODY	8.184.927,49	12.916.677,49	157,81
ROZCHODY	3.700.000,00	3.600.000,00	97,30

DOCHODY:

Dochody budżetowe za I półrocze 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości **37.872.718,07 zł**, co stanowi **57,86 %** zakładanego planu. Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	% do ogólnej kwoty budżetu	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Dochody własne	18.216.053,87	27,82	10.298.497,56	56,54
Dotacje celowe	20.885.513,08	31,91	12.890.362,51	61,72
Subwencja ogólna	26.357.477,00	40,27	14.683.858,00	55,71
Ogółem	65.459.043,95	100,00	37.872.718,07	57,86

Jak wynika z powyższego zestawienia największy udział procentowy w dochodach budżetu gminy mają subwencje z budżetu państwa. Udział subwencji z budżetu państwa stanowi **40,27 %** ogółu dochodów budżetu gminy. Subwencja wpłynęła w kwocie **14.683.858,00 zł** i została zrealizowana w **55,71 %** zakładanego planu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej, dotacje na dofinansowanie zadań własnych oraz dotacje na dofinansowanie inwestycji gminnych które stanowią w tegorocznym budżecie **31,91 %**. Z tego do budżetu wpłynęło **12.890.362,51 zł**, tj. **61,72 %** zakładanego planu. Przekazywanie dotacji przebiegało prawidłowo.

Planowane dochody własne gminy stanowią **27,82 %** ogółu dochodów budżetu gminy, zostały zrealizowane w kwocie **10.298.497,56 zł**, co stanowi **56,54 %** zakładanego planu.

Mając na uwadze obiektywną ocenę realizacji dochodów budżetu gminy za I półrocze 2022 rok należy przeanalizować ich wpływ według poszczególnych źródeł, który przedstawia tabela :

Dochody budżetu Gminy Brzostek na 2022 rok

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 30.06.2022 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	328.075,12	218.575,12
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>110.000,00</i>	<i>500,00</i>
	- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy (<i>dofinansowanie remontu dróg rolniczego użytkowania</i>)	110.000,00	0,00
	- dochody ze sprzedaży gruntów rolnych	0,00	500,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>218.075,12</i>	<i>218.075,12</i>
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	218.075,12	218.075,12
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	302.766,00	302.765,79
	<i>dochody bieżące</i>	<i>302.766,00</i>	<i>302.765,79</i>
	- zwrot podatku Vat odliczonego w poprzednim roku	302.766,00	302.765,79

600	Transport i łączność <i>dochody majątkowe</i>	2.762.230,87	885.901,78
		1.774.920,00	0,00
	a) dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji pod nazwą „ Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą ”	1.774.920,00	0,00
	<i>dochody bieżące</i>	987.310,87	885.901,78
	- opłata za zajęcie pasa drogowego	10.000,00	13.088,36
	- dotacja z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	140.000,00	41.615,82
	- opłata za korzystanie z przystanków	10.000,00	3.886,73
	- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	827.310,87	827.310,87
700	Gospodarka mieszkaniowa <i>dochody majątkowe</i>	669.000,00	246.124,81
		485.000,00	122.072,60
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości i gruntów zabudowanych	485.000,00	122.011,00
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	61,60
	<i>dochody bieżące</i>	184.000,00	124.052,21
	- opłaty za wieczyste użytkowanie	22.503,00	22.671,00
	- wpływy z najmu lokali użytkowych	90.701,00	69.778,89
	- wpływy z najmu lokali mieszkalnych	66.400,00	27.288,02
	- wpływy z odsetek za nieterminowe płatności	85,00	112,58
	- wpływy z usługi sprzedaży wody w mieszkaniu socjalnym	1.000,00	715,01
	- wpływy ze zwrotu za energię elektryczną w domu ludowym	1.311,00	1.310,87
	- wpływy z rozliczeń z poprzednich lat	0,00	175,84
	- darowizna na rzecz sołectwa Gorzejowa	2.000,00	2.000,00
710	Działalność usługowa <i>dochody bieżące</i>	20.000,00	0,00
		20.000,00	0,00
	- dotacja z budżetu wojewody na prowadzenie remontu mogiły zbiorowej z I wojny światowej Nr 224 w Brzostku	20.000,00	0,00
750	Administracja publiczna <i>dochody bieżące</i>	545.527,00	455.191,73
		545.527,00	455.191,73
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	110.097,00	49.842,00
	- wpływy z tytułu opłat kół łowieckich	1.200,00	194,81
	- zwrot kosztów postępowania administracyjnego	10.000,00	3.907,75
	- dochody z realizacji zadań zleconych gminie	100,00	0,00
	- wpływy z rozliczeń z poprzednich lat	5.335,00	5.334,48
	- wpływy z różnych opłat	16,00	25,99
	- dotacja z WFOŚiGW w Rzeszowie na prowadzenie punku obsługi Programu „Czyste powietrze”	21.000,00	6.107,70
	- dotacja z Projektu „Pod Biało-czerwoną” na zakup masztu i flagi	8.000,00	0,00
	- dofinansowanie ze środków Funduszu Pomocy na obsługę PESEL na rzecz obywateli Ukrainy	1.459,00	1.459,00
	- dotacja celowa w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu granowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00	388.320,00	388.320,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa <i>dochody bieżące</i>	2.692,00	1.348,00
		2.692,00	1.348,00
	- dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na realizację finansowanie kosztów obsługi stałego rejestru wyborców	2.692,00	1.348,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa <i>dochody bieżące</i>	3.425,00	1.329,00
		3.425,00	1.329,00
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	3.425,00	1.329,00

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem <i>dochody bieżące</i>	12.351.926,00	6.557.020,53
	<i>1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>12.351.926,00</i>	<i>6.557.020,53</i>
	- wpływy z karty podatkowej	10.000,00	5.988,37
	- odsetki od nieterminowych płatności	10.000,00	5.892,58
	-	-	95,79
	<i>2) Wpływy od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	4.403.854,00	2.240.267,42
	- podatek od nieruchomości	4.263.922,00	2.176.496,02
	- podatek rolny	11.619,00	9.652,40
	- podatek leśny	59.652,00	30.499,00
	- podatek od środków transportowych	58.661,00	22.835,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	5.000,00	23,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	5.000,00	762,00
	<i>3) Wpływy od osób fizycznych</i>	2.117.579,00	1.338.211,67
	- podatek od nieruchomości	823.258,00	461.286,61
	- podatek rolny	689.972,00	509.280,03
	- podatek leśny	74.716,00	59.651,87
	- podatek od środków transportowych	169.633,00	69.290,80
	- podatek od spadków i darowizn	90.000,00	80.970,60
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	250.000,00	150.511,71
	- odsetki od nieterminowych wpłat	20.000,00	7.220,05
	<i>4) Wpływy z opłat na podstawie innych ustaw</i>	300.000,00	212.313,07
	- opłata skarbową	50.000,00	23.457,00
	- opłata eksploatacyjna	50.000,00	7.190,40
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170.000,00	149.757,41
	- opłata za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30.000,00	30.908,26
	- opłata za udzielenie ślubu w plenerze	-	1.000,00
	<i>5) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	5.520.493,00	2.760.240,00
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	5.414.056,00	2.707.026,00
	- podatek dochodowy od osób prawnych	106.437,00	53.214,00
758	Różne rozliczenia <i>dochody bieżące</i>	27.987.592,86	15.337.073,03
	- część oświatowa subwencji ogólnej	26.362.477,00	14.683.858,16
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	13.823.085,00	8.416.666,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	11.600.128,00	5.800.062,00
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych	934.264,00	467.130,00
	-	5.000,00	0,16
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>1.625.115,86</i>	<i>653.214,87</i>
	- refundacja ze środków EFRROW w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" RPO WP na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Projektu pn. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie nr RPPK.04.03.02-18-0049/18-00	1.062.318,00	653.214,87
	- zaliczka ze środków w ramach RPO WP na lata 2014-2020, na Projekt pod nazwą „ Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu ” nr RPPK.04.04.00-18-0024/16-00	562.797,86	0,00
801	Oświata i wychowanie <i>dochody bieżące</i>	1.380.608,00	623.260,47
	- wpływy z opłaty stałej w przedszkolach	1.380.608,00	623.260,47
	- wpływy z tytułu żywienia w przedszkolach i szkołach	12.000,00	4.416,00
	- wpływy z opłat za wydanie duplikatu dokumentu	841.850,00	294.218,28
	- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	36,00	125,00
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie finansowania kosztów utrzymania przedszkoli	0,00	790,00
	- wpływy z odszkodowania	402.102,00	201.050,00
	- wpływy ze zwrotów kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek	7.065,00	7.065,03
	- dofinansowanie ze środków Funduszu Pomocy na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem ,	8.773,00	6.814,16
		26.912,00	26.912,00

	wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będących obywateli Ukrainy		
	- dotacja z ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację programu „Poznaj Polskę”	34.960,00	34.960,00
	- darowizna rodziców na rzecz programu „Poznaj Polskę” z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów wycieczek szkolnych finansowanych w 80% z programu (dotyczy następujących szkół podstawowych: Brzostek 2.500,00 zł, Przeczyca 2.490,00 zł, Siedliska-Bogusz 7.420,00 zł)	12.410,00	12.410,00
	- dotacja z budżetu państwa na finansowanie programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021 -2025”	34.500,00	34.500,00
851	Ochrona zdrowia <i>dochody bieżące</i>	1.063,00	1.062,66
	- wpływy ze zwrotu niewykorzystanej dotacji do Izby Wyrzeźwień za poprzedni rok budżetowy	1.063,00	1.062,66
852	Pomoc społeczna <i>dochody bieżące</i>	3.484.603,10	1.936.399,59
	- wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze	110.000,00	56.298,24
	- zwroty nienależnie pobranych świadczeń z poprzednich lat	7.000,00	4.160,29
	- odsetki od zwróconych nienależnie pobranych świadczeń	500,00	0,00
	- wpływy z odpłatności za udzielenie schronienia	10.000,00	8.935,00
	- wpływy z tytułu zwrotu kosztów za pobyt w DPS	500,00	0,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom, w tym:	1.812.504,00	1.251.640,06
	a) na prowadzenie ŚDS	856.704,00	434.754,00
	b) na wynagrodzenie kuratora sądowego	35.105,00	16.952,00
	c) na specjalistyczne usługi opiekuńcze	10.530,00	0,00
	d) na dodatki energetyczne	165,00	165,00
	e) na dodatki osłonowe	910.000,00	799.769,06
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, w tym:	1.533.799,10	605.066,00
	a) na ubezpieczenie zdrowotne	28.700,00	15.148,00
	b) na zasiłki i pomoc w naturze	639.890,00	246.127,00
	c) na zasiłki stałe	387.300,00	184.251,00
	d) na utrzymanie M-GOPS	140.790,00	76.600,00
	e) na dożywianie dzieci w szkołach	280.200,00	60.940,00
	f) na finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych	56.919,10	22.000,00
	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	10.300,00	10.300,00
	a) na udzielenie pomocy psychologicznej obywatelom Ukrainy	4.000,00	4.000,00
	b) na udzielenie posiłku dla dzieci i młodzieży realizujących naukę w szkole	7.300,00	7.300,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej <i>dochody bieżące</i>	292.268,00	202.592,00
	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	292.268,00	202.592,00
	a) na wypłatę jednorazowego świadczenia „300 zł”	126.000,00	81.000,00
	b) na wypłatę świadczeń dla mieszkańców i instytucji udzielających schronienia i wyżywienia	166.268,00	121.592,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza <i>dochody bieżące</i>	162.656,00	162.656,00
	- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie pomocy materialnej dla uczniów	162.656,00	162.656,00
855	Rodzina <i>dochody bieżące</i>	12.305.910,00	9.298.416,12
	- zwroty nienależnie pobranych świadczeń	12.305.910,00	9.298.416,12
	- odsetki od zwróconych świadczeń	80.000,00	34.953,94
	- dochody gminy z tytułu realizacji zadań zleconych	25.000,00	3.704,50
	- wpływy z różnych opłat	20.000,00	10.963,49
	- wpływy z różnych opłat	0,00	48,00
	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku	2.000,00	2.000,00

	z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju		
	a) na wypłatę świadczeń rodzinnych	2.000,00	2.000,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom , w tym:	12.178.910,00	9.246.745,64
	a) na świadczenie wychowawcze "500 plus"	5.690.000,00	5.678.015,64
	b) na świadczenia rodzinne	6.412.800,00	3.520.000,00
	c) karta dużej rodziny	410,00	0,00
	e) na opłatę świadczeń zdrowotnych	75.700,00	48.730,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.767.374,00	1.572.871,90
	<i>dochody majątkowe</i>	6.000,00	00,00
	- dotacja z WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie utylizacji azbestu	6.000,00	0,00
	<i>dochody bieżące</i>	2.761.374,00	1.572.871,90
	- opłata za odpady komunalne	2.600.000,00	1.494.711,24
	- odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne	5.000,00	1.285,69
	- czynsz dzierżawny z oczyszczalni ścieków	25.921,00	25.921,00
	- opłata za korzystanie z toalet miejskich	4.000,00	911,25
	- opłata produktowa	1.000,00	3,56
	- wpływy z tytułu kar środowiskowych	4.000,00	2.078,86
	- zwrot podatku Vat z faktur zapłaconych w 2020 r.	14.145,00	14.145,00
	- odszkodowanie za naprawę instalacji solarnych	5.000,00	5.000,00
	- zwrot dotacji przedmiotowej z ZGK Spółka z o. o. w Brzostku	23.815,00	23.815,30
	- darowizna z Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt „ZWIERZ”, na finansowanie projektu „ZWIERZowa Akcja Kastracja” zwierząt domowych	5.000,00	5.000,00
	- dotacja na Projekt pod nazwą "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu – Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021	50.787,77	0,00
	- wpłaty własne mieszkańców na wykonanie zbiorników naziemnych na deszczówkę z urządzeniami rozprowadzającymi wodę	22.705,23	0,00
926	Kultura fizyczna	91.327,00	70.129,54
	<i>dochody bieżące</i>	91.327,00	70.129,54
	- wynajem hali sportowej w Brzostku	24.615,00	13.879,51
	- opłata za korzystanie z siłowni na hali sportowej w Brzostku	36.000,00	25.512,77
	- wpływy z opłaty za trwałe zarząd	30.712,00	30.712,26
	- odsetki od nieterminowego zwrotu dotacji	0,00	25,00
	Ogółem dochody:	65.459.043,95	37.872.718,07

Analizując realizację dochodów budżetowych według poszczególnych źródeł ich finansowania należy uznać, że zostały one zrealizowane prawidłowo pomimo odchyień w niektórych działach w stosunku do założonego planu, a mianowicie:

W dziale 010 - rolnictwo i łowiectwo nie osiągnięto dochodów z dotacji na dofinansowanie przebudowy dróg rolniczego użytkowania w związku z planowanym rozliczeniem dotacji w czwartym kwartale 2022 r.

W dziale 600 - transport i łączność nie osiągnięto dochodów z dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji pod nazwą „**Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa od I+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą**” ponieważ inwestycja jest przewidziana do realizacji w latach 2022 i 2023, a przekazanie dotacji nastąpi po podpisaniu umowy z wykonawcą.

W dziale 700 - gospodarka mieszkaniowa nie osiągnięto dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia komunalnego w związku z brakiem nabywców mimo ogłoszonych przetargów.

W dziale 710 – działalność usługowa nie osiągnięto dochodów z dotacji z budżetu województwa z przeznaczeniem na remont mogiły zbiorowej z I wojny światowej Nr 224 w Brzostku. Dotacja zostanie przekazana po wykonaniu i rozliczeniu zadania powierzonego Gminie przez Wojewodę Podkarpackiego zgodnie z zawartym porozumieniem.

W dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem realizacja planowanych dochodów z podatków i opłat od osób fizycznych i prawnych przebiega prawidłowo. Niemniej jednak część dochodów niewykonanych w poprzednich latach oraz w roku bieżącym pozostaje jako zaległości. Informację o stanie zaległości podatkowych od osób prawnych i fizycznych przedstawiają załączone tabele nr 1 i 2 na stronie 7 i 8.

W podatku **od osób prawnych** występują największe zaległości w **podatku od nieruchomości**. Zaległości z tego podatku narastająco bez odsetek wynoszą **15.996,00 zł** i dotyczą roku bieżącego. Występują również zaległości w **podatku od środków transportowych**. Zaległość stanowi kwotę **9.082,00 zł** na którą wystawiono jedno upomnienie.

Również występują zaległości w podatku **od osób fizycznych**, które na bieżąco są egzekwowane poprzez upomnienia i wystawianie tytułów egzekucyjnych, realizowanych w większości przez US w Dębicy. Zaległości w podatku od osób fizycznych w **podatku rolnym** wynoszą **ogółem 54.375,57 zł** w tym z lat ubiegłych **23.953,96 zł**, a z roku bieżącego **30.421,61 zł**. Zaległości w **podatku leśnym** ogółem wynoszą **6.915,06 zł** z tego z lat ubiegłych **3.436,30 zł**, a z roku bieżącego **3.478,76 zł**. W **podatku od nieruchomości** ogółem zaległości od osób fizycznych wynoszą **397.937,44 zł**, w tym z ubiegłych lat **312.537,20 zł**, a z roku bieżącego **85.400,24 zł**. W podatku od **środków transportowych** zaległości **ogółem** wynoszą **32.795,80 zł** z 2021 r. wynoszą **6.879,00 zł**, a z roku bieżącego **25.916,80 zł**.

W celu likwidacji zaległości podatkowych za rok bieżący (w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym) od osób fizycznych w ciągu I półrocza 2022 roku wysłano 97 upomnień na kwotę **100.993,70 zł** i sporządzono 55 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę **77.227,43 zł**.

Natomiast w zakresie podatku od środków transportowych od osób fizycznych wydano 7 upomnień na kwotę **32.394,80 zł**.

W rozdziale 758 – różne rozliczenia nie wpłynęła w całości dotacja ze środków EFRROW w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" RPO WP na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Projektu pn. „*Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie*” ponieważ zadanie jest w trakcie realizacji, a przekazanie dotacji jest planowane po złożeniu i rozliczeniu faktury za roboty budowlane. Również nie wpłynęła dotacja (zaliczka) na zadanie pod nazwą „*Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu*” która może być przekazana przed pierwszą płatnością za wykonane roboty budowlane.

W dziale 801 – oświata i wychowanie nie osiągnięto planowanych dochodów z tytułu wpływów z odpłatności za żywienie w szkołach i przedszkolu, na plan 841.850,00 zł, wykonanie wynosi tylko 294.218,28 zł w związku z wprowadzoną nauką zdalną i nieobecnością uczniów w szkołach i przedszkolach.

W dziale - gospodarka komunalna i ochrona środowiska na plan **2.767.374,00 zł**, realizacja za I półrocze wynosi **1.572.871,90 zł**. Planowane dochody z tytułu opłaty za odpady komunalne w gminie w kwocie **2.600.000,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **1.494.711,24 zł**. Realizację tych dochodów przedstawia tabela nr 3 na stronie 9. W celu likwidacji zaległości w opłacie za odpady komunalne wysłano 182 upomnienia na kwotę **46.875,71 zł** oraz wystawiono 45 tytułów egzekucyjnych na kwotę **21.584,80 zł**.

Reasumując, należy stwierdzić, że dochody budżetu gminy za I półrocze 2022 rok zostały zrealizowane prawidłowo, ogólnie stanowią **57,86 %** zakładanego planu.

INFORMACJA O STANIE ZALEGOŚCI PODATKOWYCH
NA 30.06.2022 ROKU - od osób prawnych

	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych
I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 01.01.2022 rok				
1. Stan zaległości na 01.01.2022 r.	3.671,00	154,00	0,00	0,00
2. Wpływy gotówkowe	3.671,00	154,00	0,00	0,00
3. Odpisy i umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kwota pozostała do pobrania (1 - 2 - 3 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Pobór bieżących należności				
1. Przypis brutto	4.269.501,00	12.713,00	59.206,00	61.125,00
2. Odpisy	21.777,00	30,00	0,00	0,00
3. Przypis netto (1 - 2)	4.247.724,00	12.683,00	59.206,00	61.125,00
4. Wpływy gotówkowe	2.172.825,22	9.498,40	30.499,00	22.835,00
5. Zwroty	0,20	0,00	0,00	0,00
6. Umorzenia i zaniechania	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nadpłaty z 2021 r. zaliczone na należności 2022 roku.	23,07	1,00	5,00	0,00
9. Nadpłaty na 30.06.2022 rok.	0,29	8,40	1,00	0,00
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12. 2022 roku	2.074.876,20	3.192,00	28.703,00	38.290,00
a) w tym: zaległość za I półrocze 2022 roku	15.996,00	85,00	194,00	9.082,00
III. Ogółem zaległości na 30.06.2022 r. (I. 5 + II. 10a)	15.996,00	85,00	194,00	9.082,00

Tabela Nr 2

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH

NA 30.06.2022 ROKU - od osób fizycznych

	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych
I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 01.01.2022 rok				
1. Stan zaległości na 01.01.2022 r.	361.064,09	33.624,39	5.947,41	15.179,80
2. Wpływy gotówkowe	33.134,89	9.007,83	1.501,81	7.034,80
3. Odpisy i umorzenia	15.392,00	662,60	9,30	1.266,00
4. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kwota pozostała do pobrania (1 - 2 - 3 - 4)	312.537,20	23.953,96	3.436,30	6.879,00
II. Pobór bieżących należności				
1. Przypis brutto	875.629,00	721.572,50	76.120,10	172.889,00
2. Odpisy	37.469,10	9.388,50	675,60	2.101,00
3. Przypis netto (1 - 2)	838.159,90	712.184,00	75.444,50	170.788,00
4. Wpływy gotówkowe	429.215,50	502.229,59	58.414,08	62.256,00
5. Zwroty	1.063,78	1.957,39	2964,02	0,00
6. Umorzenia i zaniechania	1.635,60	20,60	10,50	3.712,00
7. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nadpłaty z 2021 r. zaliczone na należności 2022 rok.	2.206,49	2.032,26	369,20	3.878,20
9. Nadpłaty na 30.06.2022 rok.	3.857,40	1.880,21	634,88	0,00
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12.2022 rok	722.560,69	235.693,11	20.985,92	107.820,80
a) w tym: zaległość za I półrocze 2022 roku	85.400,24	30.421,61	3.478,76	25.916,80
III. Ogółem zaległości na 30.06.2022 r. (I. 5 + II. 10a)	397.937,44	54.375,57	6.915,06	32.795,80

INFORMACJA O STANIE ZALEGOŚCI Z TYTUŁU OPLĄTY ZA ODPADY KOMUNALNE
NA 30.06.2022 ROKU

	Oplata za odpady komunalne od nieruchomości niezamieszkałych	Oplata za odpady komunalne od nieruchomości zamieszkałych
I. Likwidacja zaległości opłaty śmieciowej z bilansu otwarcia na 01.01.2022 rok		
1. Stan zaległości na 01.01.2022 r.	9.812,20	162.357,21
2. Wpływy gotówkowe	8.182,20	74.805,15
3. Odpisy i umorzenia	180,00	2.726,00
4. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
5. Kwota pozostała do pobrania (1 - 2 - 3 - 4)	1.440,00	84.826,06
II. Pobór bieżących należności		
1. Przypis brutto	197.640,00	2.692.470,50
2. Odpisy	6.840,00	77.907,50
3. Przypis netto (1 - 2)	190.800,00	2.614.563,00
4. Wpływy gotówkowe	97.161,40	1.314.777,49
5. Zwroty	0,00	225,00
6. Umorzenia i zaniechania	0,00	270,00
7. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
8. Nadpłaty z 2021 r. zaliczone na należności 2022 roku.	4.776,30	13.837,01
9. Nadpłaty na 30.06.2022 rok.	1.520,50	2.031,20
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12. 2022 roku	91.822,80	1.372.760,76
a) w tym: zaległość za I półrocze 2022 roku	8.080,80	128.877,50
III. Ogółem zaległości na 30.06.2022 r. (I. 5 + II. 10a)	9.520,80	213.703,56

Zgodnie z przyjętym **planem rozchodów** w I półroczu 2022 roku spłacono osiem rat kredytu w **BSR w Brzostku** w wysokości **1.900.000,00 zł** zaciągniętego na finansowanie deficytu budżetu gminy. W **BS Pilzno** spłacono pięć rat kredytu w kwocie **1.300.000,00 zł** i w **BS Biecz** spłacono dwie raty w kwocie **400.000,00 zł**. Łączne rozchody za I półrocze 2022 roku wynoszą **3.600.000,00 zł** na plan **3.700.000,00 zł**, co stanowi **97,30 %** zakładanego planu.

W budżecie na rok 2022 zaplanowano po zmianach **przychody na kwotę 8.184.927,49 zł**, w tym kredytu w banku komercyjnym w kwocie **3.500.000,00 zł** z tego na spłatę kredytów z poprzednich lat w kwocie **2.000.000,00 zł** i na finansowanie deficytu w kwocie **1.500.000,00 zł**. Ponadto z tytułu wprowadzenia wolnych

środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy powstałych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **3.869.113,09 zł** oraz z tytułu 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 **815.814,40 zł**.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek za 2022 rok

PRZYCHODY		8.184.927,49
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
905	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 - niewykorzystane w 2021 r. dochody budżetu gminy z tytułu opłaty za odpady komunalne , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 612.507,29 zł , - niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 203.307,11 zł .	815.814,40
950	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.869.113,09 zł , na którą składają się: - subwencja uzupełniająca wg. pisma Ministra Finansów z dnia 29.10.2021 r. znak:ST3.4751.5.2021 w kwocie 1.060.540,00 zł , - subwencja uzupełniająca wg. pisma Ministra Finansów z dnia 09.11.2021 r. znak:ST3.4751.7.2021 w kwocie 217.622,00 zł , - niewykorzystana w 2021 r, część dotacji na Projekt pod nazwą „ Laboratoria Przyszłości ” w kwocie 65.709,43 zł , - niewykorzystana w 2021 roku część dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 530.399,24 zł , - część subwencji uzupełniającej (inwestycyjnej) na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę według pisma z dnia 15.11.2021 r., znak: ST3.4751.6.2021 w kwocie 420.000,00 zł , - pozostałość środków na rachunku budżetu w kwocie 1.574.842,42 zł	3.869.113,09
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym W tym: kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2022 roku	3.500.000,00 2.000.000,00 1.500.000,00

ROZCHODY		3.700.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów W tym: - spłata kredytu w BSR w Brzostku 1.900.000,00 zł , - spłata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle 500.000,00 zł , - spłata kredytu w BS Pilzno 1.300.000,00 zł .	3.700.000,00

Zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-Z** za I półrocze 2022 roku **stan zobowiązań** budżetu gminy wynosi **4.600.000,00 zł**, na zobowiązania te składają się :

<i>Kredyt w BS Biecz</i>	<i>1.700.000,00 zł</i>
<i>Kredyt w BS Pilzno</i>	<i>2.900.000,00 zł</i>

Jak wynika ze sprawozdania **Rb-N** za I półrocze 2022 rok, **stan należności** wobec budżetu ustalony narastająco z lat poprzednich, wynosi ogółem **16.931.098,07 zł**, na co składają się:

<i>Środki na rachunkach, gotówka w kasie</i>	-	14.786.390,30 zł
<i>Należności niewymagalne</i>	-	385.240,68 zł
<i>w tym:</i>		
<i>należności z tytułu wynajmu lokali, czynszów</i>	-	<i>35.135,19 zł</i>
<i>należności z tytułu zaległości podatkowych</i>	-	<i>2.676,00 zł</i>
<i>należności z tytułu podatku VAT</i>	-	<i>576,64 zł</i>
<i>należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego</i>	-	<i>327.820,53 zł</i>
<i>należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń "500+", rodzinnych oraz zaległości z Funduszu Alimentacyjnego</i>	-	<i>17.499,32 zł</i>
<i>należności z tytułu udziałów w ZGDW Jasło</i>	-	<i>1.533,00 zł</i>
<i>Należności wymagalne</i>	-	1.759.467,09 zł
<i>w tym:</i>		
<i>należności z tytułu wynajmu lokali, czynszów</i>	-	<i>24.082,43 zł</i>
<i>należności z tytułu kar umownych za zwłokę w usunięciu wad lub usterek stwierdzonych w okresie gwarancji jakości i rękopmi za wady w instalacjach kolektorów słonecznych</i>	-	<i>72.988,60 zł</i>
<i>należności z tytułu zaległości w opłacie za odpady komunalne</i>	-	<i>223.224,36 zł</i>
<i>należności z tytułu zaległości podatkowych</i>	-	<i>520.834,12 zł</i>
<i>należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz zaległości z Funduszu Alimentacyjnego</i>	-	<i>918.337,58 zł</i>

WYDATKI:

Na rok 2022 zaplanowano wydatki po zmianach ogółem na kwotę **69.943.971,44 zł** z czego w ciągu I półrocza 2022 roku zrealizowano kwotę **32.410.548,70 zł**, co stanowi **46,34 %**. W tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę **14.325.703,12 zł**, z czego wpłynęła kwota **10.768.979,82 zł**, co stanowi **75,17 %**. Przekazane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Szczegółowa analiza wykorzystanych dotacji znajduje się w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach z wyodrębnieniem wydatków inwestycyjnych, wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dotacji na wyrównanie cen wody i ścieków, dotacji do instytucji kultury i stowarzyszeń przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu gminy na 2022 rok

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wyko- nania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.697.107,12	291.919,25	17,20
01030	<u>Izby rolnicze</u>	<u>14.032,00</u>	<u>10.599,63</u>	
	- wydatki bieżące	14.032,00	10.599,63	
	1. dotacja dla Izby Rolniczej	14.032,00	10.599,63	
01043	<u>Infrastruktura wodociągowa wsi</u>	<u>1.155.000,00</u>	<u>63.244,50</u>	
	- wydatki majątkowe	1.155.000,00	63.244,50	
	a) „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I”	945.000,00	63.244,50	
	b) „Budowa sieci wodociągowej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	200.000,00	0,00	
	c) „Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Głobikówka, Grudna Dolna, Smarżowa” (opracowanie dokumentacji projektowej)	10.000,00	0,00	

01044	<u>Infrastruktura sanitacyjna wsi</u>	<u>310.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki majątkowe	310.000,00	0,00	
	a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	300.000,00	0,00	
	b) „Budowa oczyszczalni ścieków nr 2 w Gminie Brzostek	10.000,00	0,00	
01095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>218.075,12</u>	<u>218.075,12</u>	
	- wydatki bieżące	218.075,12	218.075,12	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	218.075,12	218.075,12	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	218.075,12	218.075,12	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.273.840,00	212.829,00	16,71
40002	<u>Dostarczanie wody</u>	<u>1.273.840,00</u>	<u>212.829,00</u>	
	- wydatki majątkowe	871.000,00	5.409,00	
	a) "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"	871.000,00	5.409,00	
	- wydatki bieżące	402.840,00	207.420,00	
	<i>1. dotacja przedmiotowa</i>	<i>402.840,00</i>	<i>207.420,00</i>	
600	Transport i łączność	7.279.584,87	1.128.513,96	14,92
60004	<u>Lokalny transport zbiorowy</u>	<u>222.842,00</u>	<u>58.919,25</u>	
	- wydatki bieżące	222.842,00	58.919,25	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	222.842,00	58.919,25	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	222.842,00	58.919,25	
60011	<u>Drogi publiczne krajowe</u>	<u>250.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki majątkowe	250.000,00	0,00	
	a) „Przebudowa drogi krajowej nr 73 relacji Wiśniówka – Jasło na terenie gminy Brzostek polegająca na budowie oświetlenia drogowego w km 144+600 – 147+600 – DK73- etap I”	250.000,00	0,00	
60014	<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>220.934,00</u>	<u>220.932,51</u>	
	- wydatki bieżące	220.934,00	220.932,51	
	a) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania własnego Powiatu pod nazwą "Remont drogi powiatowej Nr 1319 R Brzostek- Kamienica Górna-Smarżowa – w km 4+640,00 – 6+230,00 oraz 7+630,00 – 11+200,00 wraz z remontem przepustu w km 7+812,00 w miejscowości Wola Brzostecka, Kamienica Górna, Bączalka i Smarżowa. Remont mostu na potoku Kamienica w ciągu drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek-Kamienica Górna – Smarżowa w km 8+769 w miejscowości Bączalka”.	220.934,00	220.932,51	
60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>5.836.650,87</u>	<u>721.573,41</u>	
	- wydatki bieżące	872.734,00	720.247,49	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	872.734,00	720.247,49	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	20.000,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	852.734,00	720.247,49	
	- wydatki majątkowe	4.963.916,87	1.325,92	
	a) "Przebudowa dróg gminnych"	738.368,80	1.150,17	
	b) "Budowa odcinka drogi gminnej łączącej ul. Gryglewskiego (nr 106099) z ul. Okrągłą (nr 106100) w Brzostku wraz z rozbudową ul. Gryglewskiego i ul. Okrągłej oraz rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej przedmiotowych dróg"	1.775.262,07	175,75	
	c) „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą"	2.218.010,00	0,00	
	d) „Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R w m. Brzostek w km 0+000-0+482; Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. M. Zawadka Brzostecka; Budowa drogi gminnej 10KDD i 11KDD w m. Brzostek	2.276,00	0,00	
	e) „Przebudowa parkingu w m. Brzostek dz.nr ewid. 756/3 i 757/3	200.000,00	0,00	

	f) „Budowa parkingu na dz. Nr ewid. 881/1 i 882/1 w m. Brzostek	30.000,00	0,00	
60017	<u>Drogi wewnętrzne</u>	<u>689.158,00</u>	<u>102.140,79</u>	
	- wydatki bieżące	279.158,00	90.767,49	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	279.158,00	90.767,49	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	40.000,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	239.158,00	90.767,49	
	- wydatki majątkowe	410.000,00	11.373,30	
	a) „Przebudowa dróg wewnętrznych	310.370,00	11.373,30	
	b) „Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słony na długości ok. 700m oraz budowa obwałowania cofkowego na potoku Dębówka na długości ok. 500 m”	99.630,00	0,00	
60020	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	<u>60.000,00</u>	<u>24.948,00</u>	
	- wydatki bieżące	60.000,00	24.948,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	60.000,00	24.948,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60.000,00	24.948,00	
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.191.300,00	337.093,02	22,62
70005	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>1.141.300,00</u>	<u>328.633,15</u>	
	- wydatki bieżące	388.999,20	244.094,02	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	388.999,20	244.094,02	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10.000,00	2.736,80	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	379.999,20	241.357,22	
	- wydatki majątkowe	752.300,80	84.539,13	
	a) "Przebudowa domu ludowego w Siedliskach-Bogusz"	480.000,00	12.238,50	
	b) „Termomodernizacja domu ludowego w Gorzejowej”	200.000,00	0,00	
	c) „Budowa parkingu przy domu ludowym w Bączalce”	43.000,80	43.000,80	
	d) „Budowa i przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury związanej z turystyką, rekreacją lub kulturą na terenie Gminy Brzostek”	29.300,00	29.299,83	
70007	<u>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</u>	<u>50.000,00</u>	<u>8.459,87</u>	
	- wydatki bieżące	50.000,00	8.459,87	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	50.000,00	8.459,87	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.000,00	8.459,87	
710	Działalność usługowa	120.650,00	10.650,00	8,83
71004	<u>Plany zagospodarowania przestrzennego</u>	<u>10.650,00</u>	<u>10.650,00</u>	
	- wydatki bieżące	10.650,00	10.650,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.650,00	10.650,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.650,00	10.650,00	
71035	<u>Cmentarze</u>	<u>110.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	110.000,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	110.000,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	110.000,00	0,00	
750	Administracja publiczna	7.485.280,86	2.666.519,63	35,62
75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	<u>328.617,63</u>	<u>145.086,19</u>	
	- wydatki bieżące	328.617,63	145.086,19	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	326.811,63	144.484,19	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	299.522,63	131.701,12	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27.289,00	12.783,07	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.806,00	602,00	
75022	<u>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	<u>200.400,00</u>	<u>96.737,05</u>	
	- wydatki bieżące	200.400,00	96.737,05	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	24.000,00	8.537,05	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24.000,00	8.537,05	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	176.400,00	88.200,00	
75023	<u>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	<u>5.301.444,21</u>	<u>1.861.157,93</u>	
	- wydatki bieżące	3.524.246,35	1.861.107,93	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.517.246,35	1.857.428,43	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2.879.565,35	1.544.701,59	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	637.681,00	312.726,84	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.000,00	3.679,50	
	- wydatki majątkowe	1.777.197,86	50,00	

	a) „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu”	1.777.197,86	50,00	
75045	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	<u>200,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	200,00	0,00	
	1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	
75075	<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>92.100,00</u>	<u>56.255,38</u>	
	- wydatki bieżące	92.100,00	56.255,38	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	92.100,00	56.255,38	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	17.300,00	6.927,80	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	74.800,00	49.327,58	
75077	<u>Centrum Projektów Polska Cyfrowa</u>	<u>388.320,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	250.320,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	250.320,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250.320,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	138.000,00	0,00	
	a) projekt grantowy „Cyfrowa Gmina” nr POPC.05.01.00-00-0001/21-00	138.000,00	0,00	
75085	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>531.889,00</u>	<u>267.707,28</u>	
	- wydatki bieżące	531.889,00	267.707,28	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	530.639,00	266.503,28	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	466.728,00	236.203,41	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	63.911,00	30.299,87	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.250,00	1.204,00	
75095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>642.310,02</u>	<u>239.575,80</u>	
	- wydatki bieżące	541.464,02	239.575,80	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	335.764,02	136.905,80	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	256.164,02	87.650,20	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	79.600,00	49.255,60	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	205.700,00	102.670,00	
	- wydatki majątkowe	100.846,00	0,00	
	a) składka inwestycyjna na realizację Projektu „Centrum Zrównoważonego Rozwoju w Jaśle”	100.846,00	0,00	
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.692,00	1.348,00	50,07
75101	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	<u>2.692,00</u>	<u>1.348,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.692,00	1.348,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.692,00	1.348,00	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2.692,00	1.348,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	487.826,66	187.295,04	38,39
75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	<u>454.401,66</u>	<u>185.689,35</u>	
	- wydatki bieżące	441.801,66	173.089,35	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	322.000,00	132.629,73	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	65.000,00	25.702,97	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	257.000,00	106.926,76	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	117.801,66	38.459,62	
	3. dotacja celowa dla OSP w Siedliskach-Bogusz na pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu pożarniczego (pilarki)	2.000,00	2.000,00	
	- wydatki majątkowe	12.600,00	12.600,00	
	a) zakupy inwestycyjne (zakup działki)	12.600,00	12.600,00	
75414	<u>Obrona cywilna</u>	<u>13.425,00</u>	<u>1.329,00</u>	
	- wydatki bieżące	13.425,00	1.329,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	13.425,00	1.329,00	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3.425,00	1.329,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.000,00	0,00	
75421	<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	<u>20.000,00</u>	<u>276,69</u>	
	- wydatki bieżące	20.000,00	276,69	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20.000,00	276,69	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20.000,00	276,69	

757	Obsługa długu publicznego	255.000,00	154.717,49	60,67
75702	<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>255.000,00</u>	<u>154.717,49</u>	
	- wydatki bieżące	255.000,00	154.717,49	
	1. wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	255.000,00	154.717,49	
758	Różne rozliczenia	275.376,00	0,00	0,00
75818	<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	<u>275.376,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	275.376,00	0,00	
	■ rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	146.600,00	0,00	
	■ rezerwa ogólna	128.776,00	0,00	
	Oświata i wychowanie	22.876.178,43	11.536.460,45	50,43
80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	<u>16.649.224,49</u>	<u>8.496.151,61</u>	
	- wydatki bieżące	16.649.224,49	8.496.151,61	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	16.055.538,49	8.201.457,12	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	14.030.915,06	7.012.789,66	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2.024.623,43	1.188.667,46	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	593.686,00	294.694,49	
80103	<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	<u>1.365.110,27</u>	<u>732.698,85</u>	
	- wydatki bieżące	1.365.110,27	732.698,85	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.300.119,27	697.475,13	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.234.474,27	651.675,13	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	65.645,00	45.800,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	64.991,00	35.223,72	
80104	<u>Przedszkola</u>	<u>1.528.794,92</u>	<u>764.883,83</u>	
	- wydatki bieżące	1.528.794,92	764.883,83	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.338.518,92	663.472,57	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.165.807,82	562.660,72	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	172.711,10	100.811,85	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	37.166,00	20.292,38	
	3. dotacja do M. Dębica, Gm. Jodłowa, Kołaczyce, Brzyska	153.110,00	81.118,88	
80107	<u>Świetlice szkolne</u>	<u>547.670,40</u>	<u>275.634,09</u>	
	- wydatki bieżące	547.670,40	275.634,09	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	525.301,40	261.187,64	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	508.988,40	248.667,64	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16.313,00	12.520,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	22.369,00	14.446,45	
80113	<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	<u>546.129,00</u>	<u>270.036,99</u>	
	- wydatki bieżące	546.129,00	270.036,99	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	546.129,00	270.036,99	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	38.498,00	15.409,80	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	507.631,00	254.627,19	
80146	<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>85.062,00</u>	<u>20.266,70</u>	
	- wydatki bieżące	85.062,00	20.266,70	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	85.062,00	20.266,70	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	85.062,00	20.266,70	
80148	<u>Stołówki szkolne</u>	<u>1.246.171,00</u>	<u>482.129,53</u>	
	- wydatki bieżące	1.246.171,00	482.129,53	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.243.171,00	482.129,53	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	389.677,00	182.940,89	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	853.494,00	299.188,64	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.000,00	0,00	
80149	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego</u>	<u>119.565,40</u>	<u>63.341,72</u>	
	- wydatki bieżące	119.565,40	63.341,72	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	113.722,40	60.381,75	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	108.333,40	55.831,75	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5.389,00	4.550,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.843,00	2.959,97	

80150	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</u>	<u>704.552,95</u>	<u>379.555,43</u>	
	- wydatki bieżące	704.552,95	379.555,43	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	670.589,95	362.704,62	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	644.140,95	343.334,62	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26.449,00	19.370,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	33.963,00	16.850,81	
80195	<u>Pozostała działalność</u>	<u>83.898,00</u>	<u>51.761,70</u>	
	- wydatki bieżące	83.898,00	51.761,70	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	74.282,00	50.761,70	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	26.024,00	3.391,70	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48.258,00	47.370,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.616,00	1.000,00	
851	Ochrona zdrowia	386.207,11	47.612,44	12,33
85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	<u>3.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	3.000,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.000,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.000,00	0,00	
85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>380.307,11</u>	<u>44.712,44</u>	
	- wydatki bieżące	380.307,11	44.712,44	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	379.307,11	44.712,44	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	31.000,00	9.740,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	348.307,11	34.972,44	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000,00	0,00	
85158	<u>Izby wytrzeźwień</u>	<u>2.900,00</u>	<u>2.900,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.900,00	2.900,00	
	1. dotacja do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie	2.900,00	2.900,00	
852	Pomoc społeczna	6.336.076,10	3.116.362,69	49,18
85203	<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>856.704,00</u>	<u>434.754,00</u>	
	- wydatki bieżące	856.704,00	434.754,00	
	1. dotacja do ŚDS w Brzostku	856.704,00	434.754,00	
85205	<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>10.680,00</u>	<u>3.200,00</u>	
	- wydatki bieżące	10.680,00	3.200,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.680,00	3.200,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.680,00	3.200,00	
85213	<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</u>	<u>28.700,00</u>	<u>14.738,72</u>	
	- wydatki bieżące	28.700,00	14.738,72	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	28.700,00	14.738,72	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28.700,00	14.738,72	
85214	<u>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	<u>1.262.121,00</u>	<u>451.636,35</u>	
	- wydatki bieżące	1.262.121,00	451.636,35	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	502.231,00	189.685,77	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	502.231,00	189.685,77	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	759.890,00	261.950,58	
85215	<u>Dodatki mieszkaniowe</u>	<u>10.165,00</u>	<u>6.142,55</u>	
	- wydatki bieżące	10.165,00	6.142,55	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3,24	2,35	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3,24	2,35	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.161,76	6.140,20	
85216	<u>Zasiłki stałe</u>	<u>390.300,00</u>	<u>184.144,38</u>	
	- wydatki bieżące	390.300,00	184.144,38	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.000,00	2.869,79	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.000,00	2.869,79	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	387.300,00	181.274,59	

85219	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	<u>1.520.329,00</u>	<u>736.831,48</u>	
	- wydatki bieżące	1.520.329,00	736.831,48	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.457.494,79	710.387,17	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.257.509,00	602.909,84	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	199.985,79	107.477,33	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	62.834,21	26.444,31	
85228	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	<u>934.577,10</u>	<u>373.753,39</u>	
	- wydatki bieżące	934.577,10	373.753,39	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	920.276,18	372.453,23	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	851.505,18	340.129,22	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	68.771,00	32.324,01	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.300,92	1.300,16	
85230	<u>Pomoc w zakresie dożywiania</u>	<u>402.200,00</u>	<u>111.885,71</u>	
	- wydatki bieżące	402.200,00	111.885,71	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.000,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2.000,00	0,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	400.200,00	111.885,71	
85295	<u>Pozostała działalność</u>	<u>920.300,00</u>	<u>799.276,11</u>	
	- wydatki bieżące	920.300,00	799.276,11	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	22.200,00	15.625,10	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	9.264,00	7.009,19	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12.936,00	8.615,91	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	898.100,00	783.651,01	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	312.268,00	203.486,00	65,16
85395	<u>Pozostała działalność</u>	<u>312.268,00</u>	<u>203.486,00</u>	
	- wydatki bieżące	312.268,00	203.486,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	232.888,00	176.186,00	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.204,94	424,94	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	231.683,06	175.761,06	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	79.380,00	27.300,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222.656,00	163.456,26	73,41
85415	<u>Pomoc materialna dla uczniów</u>	<u>222.656,00</u>	<u>163.456,26</u>	
	- wydatki bieżące	222.656,00	163.456,26	
	1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	222.656,00	163.456,26	
855	Rodzina	12.489.557,00	9.343.486,42	74,81
85501	<u>Świadczenie wychowawcze</u>	<u>5.730.000,00</u>	<u>5.702.418,93</u>	
	- wydatki bieżące	5.730.000,00	5.702.418,93	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	58.778,00	43.079,11	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	17.833,04	17.804,04	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40.944,96	25.275,07	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.671.222,00	5.659.339,82	
85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na świadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u>	<u>6.482.800,00</u>	<u>3.509.979,11</u>	
	- wydatki bieżące	6.482.800,00	3.509.979,11	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	747.859,00	363.136,51	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	668.701,00	343.571,75	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	79.158,00	19.564,76	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.734.941,00	3.146.842,60	
85503	<u>Karta Dużej Rodziny</u>	<u>410,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	410,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	410,00	0,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	410,00	0,00	
85504	<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>78.647,00</u>	<u>39.769,16</u>	
	- wydatki bieżące	78.647,00	39.769,16	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	76.887,06	39.220,87	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	67.374,06	36.456,02	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.513,00	2.764,85	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.759,94	548,29	

85508	<u>Rodziny zastępcze</u>	<u>60.000,00</u>	<u>17.907,20</u>	
	- wydatki bieżące	60.000,00	17.907,20	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	60.000,00	17.907,20	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>60.000,00</i>	<i>17.907,20</i>	
85513	<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</u>	<u>75.700,00</u>	<u>47.412,02</u>	
	- wydatki bieżące	75.700,00	47.412,02	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	75.700,00	47.412,02	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>75.700,00</i>	<i>47.412,02</i>	
85516	<u>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</u>	<u>60.000,00</u>	<u>26.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	60.000,00	26.000,00	
	1. dotacja do Klubu Dziecięcego	60.000,00	26.000,00	
85595	<u>Pozostała działalność</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.000,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	60,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>60,00</i>	<i>0,00</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.940,00	0,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.970.997,29	1.793.723,14	36,08
90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>650.026,00</u>	<u>308.518,20</u>	
	- wydatki bieżące	650.026,00	308.518,20	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	61.026,00	14.018,20	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>61.026,00</i>	<i>14.018,20</i>	
	2. dotacja przedmiotowa	589.000,00	294.500,00	
90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	<u>3.217.507,29</u>	<u>982.323,84</u>	
	- wydatki bieżące	3.194.507,29	959.324,07	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.194.307,29	959.324,07	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>135.004,00</i>	<i>60.099,44</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>3.059.303,29</i>	<i>899.224,63</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	23.000,00	22.999,77	
	a) zakupy inwestycyjne	23.000,00	22.999,77	
90003	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	<u>96.000,00</u>	<u>30.240,00</u>	
	- wydatki bieżące	96.000,00	30.240,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	95.800,00	30.240,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>95.800,00</i>	<i>30.240,00</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	
90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>18.000,00</u>	<u>8.644,43</u>	
	wydatki bieżące	18.000,00	8.644,43	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	18.000,00	8.644,43	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>18.000,00</i>	<i>8.644,43</i>	
90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	<u>305.493,00</u>	<u>182.076,03</u>	
	- wydatki bieżące	305.493,00	182.076,03	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	305.493,00	182.076,03	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>305.493,00</i>	<i>182.076,03</i>	
90013	<u>Schroniska dla zwierząt</u>	<u>116.697,00</u>	<u>68.247,39</u>	
	- wydatki bieżące	116.697,00	68.247,39	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	116.697,00	68.247,39	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>116.697,00</i>	<i>68.247,39</i>	
90015	<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	<u>500.000,00</u>	<u>206.856,75</u>	
	- wydatki bieżące	500.000,00	206.856,75	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	500.000,00	206.856,75	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>500.000,00</i>	<i>206.856,75</i>	
90019	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	<u>4.000,00</u>	<u>1.996,10</u>	
	- wydatki bieżące	4.000,00	1.996,10	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4.000,00	1.996,10	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>4.000,00</i>	<i>1.996,10</i>	

90026	<u>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u>	<u>16.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.000,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.000,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	2.000,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	14.000,00	0,00	
	a) dotacja na finansowanie kosztów usuwania azbestu	14.000,00	0,00	
90095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>47.274,00</u>	<u>4.820,40</u>	
	- wydatki bieżące	47.274,00	4.820,40	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	47.274,00	4.820,40	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	47.274,00	4.820,40	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.174.619,00	587.509,55	50,02
92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u>	<u>842.000,00</u>	<u>407.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	842.000,00	407.000,00	
	1. dotacja podmiotowa	842.000,00	407.000,00	
92116	<u>Biblioteki</u>	<u>270.000,00</u>	<u>127.500,00</u>	
	- wydatki bieżące	270.000,00	127.500,00	
	1. dotacja podmiotowa	270.000,00	127.500,00	
92120	<u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u>	<u>62.619,00</u>	<u>53.009,55</u>	
	- wydatki bieżące	62.619,00	53.009,55	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.000,00	390,55	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	10.000,00	390,55	
	2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	52.619,00	52.619,00	
	1) <i>Parafia pw. Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy</i>	52.619,00	52.619,00	
926	Kultura fizyczna i sport	1.106.755,00	627.566,36	56,70
92601	<u>Obiekty sportowe</u>	<u>906.755,00</u>	<u>512.566,36</u>	
	- wydatki bieżące	906.755,00	512.566,36	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	903.095,00	512.333,36	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	541.106,00	272.816,75	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	361.989,00	239.516,61	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.660,00	233,00	
92605	<u>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</u>	<u>200.000,00</u>	<u>115.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	200.000,00	115.000,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5.000,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	5.000,00	0,00	
	2. dotacja celowa	195.000,00	115.000,00	
	Ogółem wydatki:	69.943.971,44	32.410.548,70	46,34

Dział – 010 rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **1.697.107,12 zł** z czego wydatkowano **291.919,25 zł**. W rozbiciu na poszczególne rozdziały wydatkowano środki w **rozdziale – izby rolnicze** i odprowadzono 2% udziałów w podatku rolnym tj. **10.599,63 zł** na rzecz Izby Rolniczej w Boguchwale.

W **rozdziale – infrastruktura wodociągowa wsi** zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **1.155.000,00 zł** z czego wydatkowano **63.244,50 zł** z przeznaczeniem na wykup działek pod budowę hydroforni w Zawadce Brzosteckiej oraz zbiorników wody w Gorzejowej niezbędnych przy budowie wodociągu.

W **rozdziale – Infrastruktura sanitacyjna wsi** zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **310.000,00 zł** na zadania związane z budową sieci kanalizacyjnej w Brzostku oraz projektowaniem oczyszczalni ścieków nr 2 w gminie. W pierwszym półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

W **rozdziale – pozostała działalność** planowano i wydatkowano kwotę **218.075,12 zł**. W ramach tych środków finansowano z dotacji z budżetu państwa koszty zadania zleconego z zakresu administracji rządowej polegającego na zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ciągu I półrocza 2022 roku zwrócono podatek akcyzowy 572 uprawnionym rolnikom w

wysokości **213.799,14 zł**, natomiast 2% od wypłaconej kwoty tj. **4.275,98 zł** stanowi zwrot kosztów obsługi wniosków przez Gminę.

Dział – 400 wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W tym dziale zaplanowano wydatki ogółem w kwocie **1.273.840,00 zł** w tym na wydatki inwestycyjne kwotę **871.000,00 zł** z przeznaczeniem na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa i części Klecie, oraz wydatki bieżące na udzielenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o w Brzostku na wyrównanie do ceny wody w kwocie **402.840,00 zł**.

W ciągu pierwszego półrocza wypłacono należną część dotacji do ceny wody w kwocie **207.420,00 zł** i poniesiono wydatki na inwestycje w kwocie **5.409,00 zł**. Inwestycja jest przewidziana do zakończenia i rozliczenia w drugim półroczu.

Dział – 600 transport i łączność

W tym dziale zaplanowano wydatki ogółem (po zmianach) w kwocie **7.279.584,87 zł**, a za I półrocze wydatkowano kwotę **1.128.513,96 zł**. Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

W **rozdziale - lokalny transport zbiorowy** zaplanowano kwotę **222.842,00 zł** i wydatkowano **58.919,25 zł** z przeznaczeniem na zorganizowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na linii "Brzostek-Skurowa-Brzostek", "Brzostek-Bukowa-Brzostek", "Brzostek-Grudna Górna-Brzostek" przy udziale środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie **41.615,82 zł**.

W **rozdziale – drogi publiczne krajowe** zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **250.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie oświetlenia ulicznego przy drodze krajowej nr 73. W pierwszym półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

W **rozdziale – drogi powiatowe** zaplanowano pomoc dla Powiatu Dębickiego w kwocie **220.934,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów "Remontu drogi powiatowej Nr 1319 R Brzostek- Kamienica Górna-Smarżowa – w km 4+640,00 – 6+230,00 oraz 7+630,00 – 11+200,00 wraz z remontem przepustu w km 7+812,00 w miejscowości Wola Brzostecka, Kamienica Górna, Bączalka i Smarżowa. Remont mostu na potoku Kamienica w ciągu drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek-Kamienica Górna –Smarżowa w km 8+769 w miejscowości Bączalka". Zadanie zostało zakończone, dotacja została przekazana zgodnie z przedłożoną notą księgową wraz z dokumentacją potwierdzającą wykonanie drugiej części zadania.

W **rozdziale - drogi publiczne gminne** zaplanowano po zmianach ogółem kwotę **5.836.650,87 zł** z czego wydatkowano kwotę **721.573,41 zł**, w tym na zadania inwestycyjne zaplanowano ogółem kwotę **4.963.916,87 zł**, a wydatkowano **1.325,92 zł** z przeznaczeniem na wypisy z rejestru gruntów i mapy. Zaplanowane inwestycje są w trakcie realizacji, wydatki będą poniesione w drugim półroczu.

W ramach bieżących wydatków po zmianach planowano kwotę **872.734,00 zł**, a wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę **720.247,49 zł**, która to kwota została wydatkowana w następujący sposób:

- zimowe utrzymanie dróg gminnych **163.935,20 zł**,
- zakup kruszywa **4.797,00 zł** i transport kruszywa **391,88 zł**,
- praca koparki **41.916,00 zł**, koszenie poboczy **28.085,40 zł**,
- zakup paliwa do kosiarki i podkaszarki **819,02 zł**, zakup narzędzi i środków chwastobójczych **2.588,59 zł**,
- transport pracowników gospodarczych do porządkowania rowów i napraw na drogach **4.512,99 zł**,
- remont cząstkowy masą asfaltową nawierzchni bitumicznych i żwirowych dróg gminnych **470.331,09 zł**,
- opłata za odprowadzanie wody z chodników do potoku Słony **412,31 zł**,
- wydatki na opłacenie aktów notarialnych w związku z przejęciem gruntu pod drogi, wykonywanie map do celów regulacji gruntów pod drogami, koszty wypisu z rejestru gruntów, podział geodezyjny, opłaty sądowe **2.458,00 zł**.

W **rozdziale - drogi wewnętrzne** zaplanowano po zmianach ogółem kwotę **689.158,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **102.140,79 zł**. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę **410.000,00 zł** z przeznaczeniem na przebudowę dróg wewnętrznych 310.370,00 zł i na wykonanie projektu obwałowania cokołowego 99.630,00 zł. W pierwszym półroczu poniesiono tylko wydatek w kwocie **11.373,30 zł** na wykonanie projektu. Pozostałe wydatki będą ponoszone w drugim półroczu.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **279.158,00 zł**, a wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę **90.767,49 zł** w następujący sposób:

- zakup pospółki i kruszywa **26.582,72 zł**,
- transport kruszywa i pospółki **3.856,09 zł**,

- koszenie poboczy **719,28 zł**,
- zimowe utrzymanie dróg wewnętrznych **27.845,00 zł**,
- praca koparki **15.205,46 zł**,
- uzgodnienia branżowe **2.075,00 zł**,
- usługi geodezyjne, akty notarialne, podziały gruntów, mapy do celów projektowych **14.483,94 zł**.

W rozdziale – *funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* zaplanowano wydatki w kwocie **60.000,00 zł**, z czego w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę **24.948,00 zł** z przeznaczeniem na sprzątanie przystanków.

Dział 700 - gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale zaplanowano wydatki na kwotę **1.191.300,00 zł**, a poniesione wydatki wynoszą **337.093,02 zł**. W tym w ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w kwocie **752.300,80 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów „*Przebudowy domu ludowego w Siedliskach Bogusz*” w kwocie **480.000,00 zł**, z czego poniesiono koszty przeprojektowania inwestycji w kwocie **12.238,50 zł** oraz na „*Termomodernizację domu ludowego w Gorzejowej*” zaplanowano wydatki w kwocie **200.000,00 zł** których w pierwszym półroczu nie finansowano. Ponadto sfinansowano koszty „*Budowy parkingu przy domu ludowym w Bączalce*” w kwocie **43.000,80 zł** oraz koszty opracowania projektu pod nazwą „*Budowa i przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury związanej z turystyką, rekreacją lub kulturą na terenie Gminy Brzostek*” w kwocie **29.299,83 zł** który posłużył do złożenia wniosku za pośrednictwem LGD LIWOCZ na budowę i przebudowę ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury związanej z turystyką, rekreacją i kulturą na terenie gminy Brzostek.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **388.999,20 zł**, które zostały wykonane za pierwsze półrocze w kwocie **244.094,02 zł**. W ramach wydatków bieżących finansowano koszty utrzymania mienia komunalnego, a w szczególności domów ludowych. Poniesione wydatki dotyczą opłaty za energię elektryczną, gaz i wodę w domach ludowych **35.874,89 zł**, opłata za administrowanie mieszkaniami komunalnymi **979,38 zł**, pielęgnacja placu rekreacyjnego w Siedliskach-Bogusz **1.800,00 zł** i sprzątanie budynku domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim **936,80 zł**, opłata za odpady komunalne **360,00 zł**.

Ponadto w ramach usług pozostałych wydatkowano kwotę **40.332,17 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów przeglądów kominowych domach ludowych **3.429,63 zł**, konserwacja centralnego ogrzewania w domu ludowym w Głobikówce **450,00 zł**, legalizacja gaśnic w domach ludowych **1.085,00 zł**, przegląd placów zabaw **3.690,00 zł**. Ogłoszenia prasowe o przetargach **2.289,65 zł**, wycena nieruchomości **4.560,00 zł**, usługa geodezyjna – podział działek **10.800,00 zł**, naprawa instalacji wodnej w domu ludowym w Gorzejowej i sprzątanie po remoncie **1.800,00 zł**, wykonanie wieszaka na wyposażenia domu ludowego w Skurowej **500,00 zł**, uruchomienie kotła w domu ludowym w Bukowej **310,00 zł**, ułożenie posadzki w domu ludowym w Kleciach **2.151,27 zł**, wykonanie konstrukcji kwietnika **369,00 zł**, dzierżawa gruntu po magistralę **242,21 zł**, przewóz barakowozu **1.094,70 zł**, zakup gruntu w celach regulacji mienia komunalnego **1.466,16 zł**. Ponadto finansowano, wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, koszenie trawników wokół domów ludowych, wywóz nieczystości płynnych w budynkach domów ludowych, drobne naprawy i remonty w budynkach domów ludowych na łączną kwotę **6.094,55 zł**.

W ramach zakupów materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie kwotę **49.695,73 zł** z czego finansowano między innymi; zakup kaskadowej konstrukcji do ukwiecenia Rynku w Brzostku **10.516,50 zł**, zakup kuchni elektrycznej do domu ludowego w Bączalce **2.760,00 zł**, zakup mebli, stołów do domu ludowego w Gorzejowej **17.729,71 zł**, zakup kuchni gazowej do domu ludowego w Woli Brzosteckiej **1.100,00 zł**, oraz mebli kuchennych na kwotę **3.349,80 zł**, zakup piekarnika na potrzeby domu ludowego w Gorzejowej **365,63 zł**, zakup firanek na wyposażenie domu ludowego w Gorzejowej **952,00 zł**, materiały do remontu oświetlenia i pomieszczeń w domu ludowym w Kleciach **3.574,52 zł**, zakup rolet do domu ludowego w Opacionce **995,79 zł**, zakup środków czystości na potrzeby domów ludowych **1.950,24 zł**, zakup paliwa do kosiarek **577,16 zł**, zakup mebli gospodarczych do domu ludowego w Zawadce Brzosteckiej **3.985,20 zł**. Ponadto poniesiono wydatki na zakup żarówek, materiałów do drobnych remontów i malowania na łączną kwotę **1.839,18 zł**.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano kwotę **65.868,86 zł** z przeznaczeniem na remont pomieszczeń w domu ludowym w Woli Brzosteckiej **16.311,36 zł**, remont pomieszczeń (malowanie) w domu ludowym w Gorzejowej **14.577,50 zł**, remont domu ludowego w Opacionce **34.980,00 zł**.

Wypłacono również podatek od nieruchomości i podatek leśny z mienia komunalnego w kwocie **10.011,00 zł** oraz odsetki od nieterminowej płatności w kwocie **4,89 zł**.

Z wydatków bieżących wypłacono na rzecz ZDK w Rzeszowie opłatę roczną za umieszczenie instalacji kanalizacyjnej i wodociągowej w pasie drogowym **22.890,30 zł**. Opłacono opłatę aktu notarialnego w kwocie **300,00 zł** oraz ubezpieczenie mienia komunalnego na kwotę **15.040,00 zł**.

Dział 710 – działalność usługowa

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **120.650,00 zł**, z tego w ramach **rozdziału - plany zagospodarowania przestrzennego** zabezpieczono kwotę **10.650,00 zł** oraz w ramach **rozdziału - cmentarze** zabezpieczono w planie wydatków kwotę **110.000,00 zł**, w tym z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i remonty cmentarzy i mogił wojennych.

W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę **10.650,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Brzostek i Zawadka Brzostocka.

Wydatki na remont cmentarzach planuje się na drugie półrocze 2022 roku.

Dział 750 – administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano kwotę **7.485.280,86 zł** z czego w I półroczu wydatkowano kwotę **2.666.519,63 zł**. Wydatki tego działu dotyczą głównie bieżących kosztów funkcjonowania samorządu gminnego. W rozbiciu na poszczególne rozdziały wydatki przedstawiają się następująco:

Rozdział – urzędy wojewódzkie na plan **328.617,63 zł** wydatkowano **145.086,19 zł** z czego finansowano wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników referatu społeczno-organizacyjnego i urzędu stanu cywilnego realizujących zadania z zakresu administracji rządowej tj. spraw wojskowych, meldunkowych i dowodów osobistych, obrony cywilnej i stanu cywilnego. Wydatki te wyniosły **131.701,12 zł**. Natomiast na wydatki rzeczowe związane z opłatą licencji za program komputerowy do prowadzenia ewidencji ludności, finansowaniem szkoleń pracowników, delegacji, zakup materiałów biurowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, przeznaczono ogółem na plan **27.289,00 zł** kwotę **12.783,07 zł**. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę **1.806,00 zł** i wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę **602,00 zł**. Dotacja z budżetu wojewody finansująca te zadania wynosi w 2022 roku **109.897,00 zł**.

Rozdział – rady gmin na plan **200.400,00 zł** wydatkowano kwotę **96.737,05 zł** z czego finansowano bieżące wydatki związane z wypłatą diet dla radnych i przewodniczącego rady miejskiej o łącznej kwocie **88.200,00 zł**. Ponadto wydatkowano **2.878,42 zł** na prenumeratę czasopism 1.311,00 zł, zakup zestawu naprawczego do kserokopiarki 867,15 zł, wody mineralnej, kawy, herbaty na posiedzenia komisji i sesji Rady Miejskiej 700,27 zł. W ramach usług wydatkowano kwotę **5.658,63 zł** z przeznaczeniem na licencje do systemu E-Sesja za kwotę 4.066,38 zł, napisy do transmisji sesji 535,05 zł, opłacono transmisje sesji Rady Miejskiej w Brzostku w kwocie 909,60 zł, oraz kaucja za transportery na wodę mineralną 147,60 zł.

Rozdział – urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w tym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **5.301.444,21 zł**, a wydatkowano kwotę **1.861.157,93 zł**.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę **1.777.197,86 zł** z przeznaczeniem na finansowanie rozbudowy Urzędu Miejskiego w Brzostku przy udziale środków RPO WP na lata 2014-2020. W pierwszym półroczu poniesiono wydatek w kwocie **50,00 zł** z przeznaczeniem na zakup tablicy informacyjnej.

W ramach wydatków bieżących finansowano utrzymanie biura urzędu miejskiego oraz wydatki osobowe pracowników. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę **1.544.701,59 zł**, na zakładany plan **2879.565,35 zł**, natomiast na wydatki na rzecz osób fizycznych wydatkowano **3.679,50 zł** na plan **7.000,00 zł**. Ponadto na finansowanie zadań statutowych gminy przeznaczono kwotę **312.726,84 zł**, na plan **637.681,00 zł**. W ramach wydatków statutowych finansowano zakup materiałów biurowych, materiałów do bieżących remontów i napraw, tuszu do drukarek i toneru do kserokopiarek, zakup środków czystości, opłaty za prenumeratę prasy, opłaty licencji za używane programy komputerowe, zakup akcesoriów komputerowych **42.985,14 zł**. Bieżące opłaty za zużycie energii elektrycznej, gazu, wody **56.064,46 zł**. Zakup szafki na wyposażenie łazienki w Urzędzie **1.230,00 zł**. Opłata za odprowadzanie ścieków, bieżące naprawy sprzętu biurowego, konserwację kserokopiarek, opłaty usług pocztowych **109.546,61 zł**, opłaty za usługi telefoniczne i Internet **4.978,99 zł**, opłaty za szkolenia pracowników **7.403,36 zł**. Delegacje i wyjazdy służbowe, ryczałty samochodowe **8.898,04 zł**. Wpłaty na PFRON **21.449,00 zł**, badania lekarskie pracowników **1.227,00 zł**. Ponadto odpis na fundusz świadczeń socjalnych **50.372,00 zł**, opłata za odpady komunalne **2.160,00 zł**, opłata komornicza **22,18 zł**, opłata polisy ubezpieczenia Urzędu **6.183,00 zł**.

Rozdział - kwalifikacja wojskowa zaplanowano kwotę **200,00 zł** z przeznaczeniem na zwrot kosztów przejazdu dla poborowych. W pierwszym półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

Rozdział – promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano środki w kwocie **92.100,00 zł** i wydatkowano **56.255,38 zł**. W ramach wydatków poniesionych w I półroczu 2022 roku finansowano:

1. Dokumentacja fotograficzna i video imprez organizowanych na terenie gminy **3.500,00 zł**.
2. Prowadzenie fanpage Gminy Brzostek w języku ukraińskim **1.320,00 zł**.
3. Organizacja finału konkursu „Wspólne Dziedzictwo” **28.236,16 zł** w tym:
 - usługa tłumaczenia w języku ukraińskim 2.107,80 zł,
 - zakup nagród dla uczestników konkursu, papier dekoracyjny i torby do pakowania 4.616,86 zł,
 - artykuły spożywcze i usługi gastronomiczne i cateringowe związane z pobytem gości z Ukrainy przybyłych na zaproszenie Gminy Brzostek 8.456,50 zł,
 - usługi przewodnika podczas wycieczki zorganizowanej dla uczestników konkursu 796,00 zł,
 - usługi hotelowe związane z pobytem zaproszonych gości (młodzieży i opiekunów) z Ukrainy, przybyłych na finał konkursu 4.530,00 zł,
 - usługi transportowe związane ze zorganizowaniem wycieczki dla uczestników konkursu 5.146,00 zł,
 - zakup biletów wstępu na atrakcje turystyczne podczas wycieczki uczestników konkursu 738,00 zł,
 - organizacja wystawy w ramach konkursu „Wspólne Dziedzictwo” 1.845,00 zł.
4. Zakup wiązanki i zniczy na obchody 77-tej rocznicy pacyfikacji Brzostku, obchody święta 3-go Maja **991,96 zł**.
5. Opłata za domenę -" Brzostek pl" **270,60 zł**,
6. Obsługa medialna w Trendy Radio **3.690,00 zł**,
7. Życzenia świąteczne w Obserwatorze Lokalnym **504,30 zł**,
8. Zakup nagród na konkurs „Kolęda Obcojęzyczna” **500,00 zł**, na „Konkurs Ortograficzny” **1.000,00 zł**,
9. Zakup pucharów na Super Sprint o puchar Burmistrza Brzostku **1.999,00 zł**,
10. Wydruk kalendarzy na 2022 rok **9.040,50 zł**,
11. Prenumerata czasopism **506,95 zł**,
12. Opłata za dostęp do strony internetowej (nowa strona BIP) **1.468,62 zł**,
13. Projekt graficzny – *Jarmark kwiatów* **100,00 zł**,
14. Opracowanie diagnozy społecznej (Strategia Rozwoju Ponadlokalnego opracowana we współpracy ze ZGDW w Jaśle) **1.817,94 zł**,
15. Zakup koszulek dla sołtysów z gminy Brzostek z nadrukiem jako upominek z okazji „Dnia Sołtysa” **1.162,35 zł**,
16. Koszty wysyłki kalendarzy **147,00 zł**.

Rozdział - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego w tym rozdziale począwszy od stycznia 2017 roku finansuje się koszty obsługi finansowej Centrum Usług Wspólnych w Brzostku powstałym po zlikwidowanym z mocy prawa Zespole Obsługi Szkół i Przedszkoli w Brzostku, który był klasyfikowany w dziale - *oświata i wychowanie*. W ramach tych wydatków finansuje się obsługę księgową wszystkich gminnych jednostek oświatowych działających na terenie gminy Brzostek oraz Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzostku. Planowane wydatki w 2022 roku w kwocie **531.889,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **267.707,28 zł**. W ramach tych wydatków finansowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników CUW, które stanowią kwotę **236.203,41 zł**, wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, zakupem licencji, podróży służbowych i szkoleń, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę **30.299,87 zł**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą **1.204,00 zł**.

Rozdział – pozostała działalność zaplanowano środki w kwocie **642.310,02 zł** i wydatkowano **239.575,00 zł**. W ramach tych środków zabezpieczono wydatki majątkowe w kwocie **100.846,00 zł** jako składka inwestycyjna na realizację Projektu „Centrum Zrównoważonego Rozwoju w Jaśle” dla Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle. W pierwszym półroczu nie poniesiono wydatków na cel.

W ramach wydatków bieżących finansowano wypłatę diet dla sołtysów wsi z terenu gminy Brzostek w kwocie **102.600,00 zł**. Ponadto planowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych i gospodarczych w Urzędzie Miejskim. Wydatki osobowe i pochodne za pierwsze półrocze wynoszą **81.427,33 zł** i dotyczą kosztów zatrudnienia dwóch pracowników współfinansowanych przez Urząd Pracy w ramach programu "pięćdziesiąt plus". Wydatki na rzecz osób fizycznych stanowią kwotę **70,00 zł**. Ponadto poniesiono wydatki statutowe w kwocie **46.840,46 zł** na finansowanie kosztów Internetu ogólnie dostępnego na Rynku w Brzostku **618,00 zł**, usługi zdrowotne **157,00 zł**, zakup wody mineralnej dla pracowników interwencyjnych i gospodarczych **117,26 zł**, opłata składki członkowskiej do Związku Gmin Dorzecza „Wisłoki” w Jaśle w kwocie **32.761,20 zł** i do Stowarzyszenia - Lokalna Grupa Działania pn. "Liwocz" **13.187,00 zł**.

W ramach tego rozdziału finansowano obsługę Programu „Czyste Powietrze” finansowanego ze środków WFOŚiGW w Rzeszowie. W ciągu I półrocza wydatkowano na Program **7.179,01 zł**. Wydatki dotyczyły kosztów wynagrodzenia pracownika **4.763,87 zł** oraz kosztów zakupu materiałów biurowych i usług związanych z obsługą programu **2.415,14 zł**. Zgodnie z zawartą umową program zakończył się w miesiącu maju bieżącego roku. Rozliczenie wydatków zostało przekazane do WFOŚiGW w Rzeszowie.

W ciągu pierwszego półrocza w ramach tego rozdziału wydatkowano środki z Funduszu Pomocy w kwocie **1.459,00 zł** jako koszty nadawania numeru PESEL dla obywateli Ukrainy przybyłych do Gminy Brzostek w związku z konfliktem zbrojnym w tym państwie.

Dział 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa, oraz Sądownictwa

W tym dziale zaplanowano wydatki w ramach przyznanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Wojewódzka w Rzeszowie w kwocie **2.692,00 zł** w **rozdziale – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**. Przekazana kwota dotacji w wysokości **1.348,00 zł** została przeznaczona w całości na pokrycie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale zaplanowano ogółem **487.826,66 zł** z czego wydatkowano **187.295,04 zł** Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

W **rozdziale – ochotnicze straże pożarne** zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **454.401,66 zł**, z czego wydatkowano **185.689,35 zł** w tym na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę **12.600,00 zł** z przeznaczeniem na zakup działki w Grudnej Dolnej i na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w gotowości bojowej wydatkowano **173.089,35 zł**, z czego finansowano:

- ubezpieczenie strażaków **550,00 zł**
- zakup paliwa do motopomp i samochodów strażackich, zakup oleju i smarów **23.081,20 zł**,
- energia elektryczna i gaz w budynkach remiz OSP **26.072,49 zł**,
- wynagrodzenia konserwatorów **25.702,97 zł**,
- wynagrodzenia za akcje ratownicze **38.459,62 zł**,
- usługi telefoniczne i opłata za Internet **2.537,26 zł**,
- zakup hełmu strażackiego dla OSP Brzostek **950,00 zł** oraz do hełmów OSP Siedliska-Bogusz **813,45 zł**,
- zakup dla OSP Grudna Dolna: odkurzacz **1.035,01 zł**, drzwi do remizy **1.385,52 zł**, materiałów do remontu remizy **2.496,51 zł**,
- zakup dla OSP Brzostek materiałów do remontu remizy **7.865,82 zł**, gaśnicy **170,00 zł**, materiałów opatrunkowych do apteczki **1.007,84 zł**, plandeki **228,26 zł**,
- zakup dla OSP Nawsie Brzostockie akumulatora do samochodu pożarniczego **419,00 zł**, głośnika belkowego **1.068,87 zł**, części zamiennych do naprawy pilarki **624,79 zł**,
- zakup dla OSP Siedliska-Bogusz materiałów do remontu chodnika przy remizie **740,00 zł**, akumulatora z ładowarką **958,00 zł**,
- zakup środków czystości oraz materiałów do bieżących drobnych napraw w remizach OSP i samochodach strażackich **3.723,12 zł**,
- zakup sorbentu mineralnego OSP Brzostek, Nawsie Brzostockie, Skurowa i Siedliska-Bogusz **483,00 zł**,
- badania techniczne pojazdów **1.596,00 zł**,
- przegląd urządzeń hydraulicznych, sprzętu medycznego, agregatów prądotwórczych **9.167,76 zł**, przegląd aparatów powietrznych i legalizacja zestawu ratowniczego **4.264,98 zł**,
- legalizacja gaśnic **1.015,00 zł**,
- badania okresowe i analityczne członków OSP **6.442,00 zł**,
- Szkolenie – (recertyfikacja) kwalifikowana pierwsza pomoc (OSP Brzostek, Grudna Górna, Siedliska-Bogusz) **1.880,00 zł**,
- usługi transportowe i kurierskie **2.123,89 zł**,
- opłata za odpady komunalne **360,00 zł**,
- abonament za system alarmowy OSP Nawsie Brzostockie **590,40 zł**,
- przegląd instalacji kominowych w budynkach remizy OSP Brzostek i Siedliska-Bogusz **402,52 zł**,
- opłata za wodę i ścieki OSP Brzostek, Opacionka **409,45 zł**,
- naprawa kotła c.o. OSP Brzostek **519,99 zł**, naprawa ubrania strażackiego OSP Brzostek **873,30 zł**,
- kalibracja detektora wielogazowego OSP Siedliska-Bogusz **116,85 zł**,
- sporządzenie aktu notarialnego na zakup działki w Grudnej Dolnej **954,48 zł**.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację dla OSP w Siedliskach-Bogusz w kwocie **2.000,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu pożarniczego (pilarki). Dotacja została przekazana i rozliczona.

W **rozdziale – obrona cywilna** planowano wydatki bieżące w kwocie **13.425,00 zł**. W I półroczu 2022 roku finansowano koszty wynagrodzenia pracownika obsługującego zadanie na kwotę **1.329,00 zł**.

W rozdziale – zarządzanie kryzysowe planowano wydatki po zmianach w kwocie **20.000,00 zł**, a w I półroczu wydatkowano **276,69 zł** z przeznaczeniem na opłacenie abonamentu telefonicznego **147,54 zł** oraz koszty przeglądu urządzenia prądotwórczego **129,15 zł**.

Dział 757 – obsługa długu publicznego

W rozdziale – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego planowano (po zmianach) kwotę **255.000,00 zł** i za I półrocze 2022 roku wydatkowano kwotę **154.717,49 zł** z przeznaczeniem na opłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez Gminę w latach poprzednich.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W rozdziale 75818 - rezerwy ogólne i celowe zabezpieczono po zmianach kwotę **275.376,00 zł** jako rezerwę ogólną w kwocie **128.776,00 zł**, i rezerwę celową (obowiązkową) w kwocie **146.600,00 zł** na zarządzenie kryzysowe, które to rezerwy nie zostały wykorzystane w I półroczu 2022 r.

Dział 801 – oświata i wychowanie

W tym dziale zaplanowano ogółem wydatki na kwotę **22.876.178,43 zł**, a wydatkowano za I półrocze 2022 roku ogółem kwotę **11.536.460,45 zł**. Wydatki w rozbięciu na poszczególne rozdziały oraz wydatki bieżące przedstawiają się następująco:

Rozdział - szkoły podstawowe

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale przyjęto po zmianach na kwotę **16.649.224,49 zł** z czego wydatkowano **8.496.151,61 zł**. Z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano **7.012.789,66 zł** na plan **14.030.915,06 zł**. Wykonanie budżetu w poszczególnych szkołach w rozbięciu na wydatki osobowe wraz z pochodnymi, energię elektryczną i gaz oraz pozostałe wydatki rzeczowe przedstawia załączona tabela na stronie 28. Realizacja wydatków w poszczególnych szkołach odbywała się zgodnie z przyjętymi planami finansowymi opracowanymi przez dyrektorów poszczególnych szkół. Dużą część budżetu stanowią wydatki osobowe wraz z pochodnymi. Plan wydatków osobowych stanowi **84,27 %** ogółu wydatków bieżących w tym rozdziale. Wydatki na rzecz osób fizycznych na plan **593.686,00 zł** wynoszą **294.694,49 zł**, które obejmują wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli, ich udział w stosunku do ogółu wydatków w szkołach wynosi **3,57 %**. Część wydatków bieżących stanowią wydatki statutowe jednostek do których należy zakup energii elektrycznej, gazu wody, usługi odbioru ścieków, telefonów, zakup materiałów do bieżących napraw, środków czystości, opłaty śmieciowej oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na plan **2.024.623,43 zł** wykonanie za I półrocze w szkołach wynosi **1.188.667,46 zł**, co stanowi **12,16 %** ogółu planu wydatków. W ramach bieżących remontów i zakupów w 2022 roku wykonano między innymi:

- W szkole w Brzostku wykonano malowanie sali gimnastycznej na kwotę **27.500,00 zł**.
- W szkole w Gorzejowej przeprowadzono remont dachu na budynku szkolnym i gospodarczym uszkodzonego podczas burzy na kwotę **18.000,00 zł**.
- W szkole w Grudnej Górnej zakupiono pomoce dydaktyczne z programu „Laboratoria przyszłości” na kwotę **9.937,47 zł**.
- W szkole w Januszkowicach również zakupiono pomoce dydaktyczne z programu „Laboratoria przyszłości” na kwotę **3.388,52 zł**, a także zakupiono meble i sprzęt RTV na kwotę **4.315,00 zł**.
- W szkole w Nawsiu Brzosteckim wykonano prace remontowe pomieszczeń szkolnych za kwotę **4.000,00 zł**.
- W szkole w Przeczycy zakupiono meble szkolne na kwotę **1.550,00 zł**.
- W szkole w Siedliskach-Bogusz wykonano modernizację instalacji elektrycznej na kwotę **6.273,00 zł** oraz zakupiono pomoce dydaktyczne w ramach programu „Laboratoria przyszłości” za kwotę **10.686,85 zł**.
- W szkole w Smarżowej zakupiono pomoce dydaktyczne w ramach programu „Laboratoria przyszłości” za kwotę **9.937,47 zł**.

Rozdział - oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan wydatków na 2022 rok przyjęto na kwotę **1.365.110,27 zł**, a jego wykonanie za I półrocze wynosi **732.698,85 zł**. Wydatki osobowe stanowią znaczną część budżetu i wynoszą na plan **1.234.474,27 zł**, kwotę **651.675,13 zł**. Wydatki osobowe stanowią **90,43 %** ogółu wydatków w tym rozdziale. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych na plan **65.645,00 zł** wykonano w kwocie **45.800,00 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków wynosi **4,81 %**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan **64.991,00 zł** zrealizowano w kwocie **35.223,72 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków w oddziałach wynosi **4,76 %** (szczegóły w tabeli na stronie nr 29).

Rozdział – przedszkola

W ciągu I półrocza 2022 roku na ogólny plan **1.528.794,92 zł**, wydatki wyniosły **764.883,83 zł**. W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę **1.165.807,82 zł**, a wydatkowano za pierwsze półrocze kwotę **562.660,72 zł**. Wydatki osobowe w stosunku do ogółu wydatków bieżących stanowią **76,26 %** w tym rozdziale. Wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskich) na plan **37.166,00 zł**, wykonano w kwocie **20.292,38 zł**, ich udział w stosunku do ogółu wydatków w przedszkolu wynosi **2,43 %**. Wydatki statutowe jednostki wykonano w kwocie **100.811,85 zł** na plan **172.711,10 zł**, ich udział w stosunku do ogółu wydatków wynosi **11,30 %**. W ramach tego rozdziału planuje się również dotację do innych samorządów (Gminy - Miasto Dębica, Brzyska, Jodłowa, Kołaczyce) jako zwrot kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w publicznych przedszkolach poza Gminą Brzostek. Plan dotacji na 2022 rok wynosi **153.110,00 zł**, a w I półroczu poniesiono wydatek w kwocie **81.118,88 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie nr 29.

Rozdział – świetlice szkolne

w 2022 roku finansowano dwie świetlice szkolne w Brzostku i Siedliskach Bogusz. Na zakładany plan w kwocie **547.670,40 zł** wydatki wynoszą **275.634,09 zł**. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne, które na plan **508.988,40 zł** wykonano w kwocie **248.667,64 zł**. Poniesione wydatki na rzecz osób fizycznych wyniosły **14.446,45 zł**, na plan **22.369,00 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków w świetlicach wynosi **4,08 %**. Pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych wynoszą **12.520,00 zł** na plan **16.313,00 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie nr 30.

Rozdział - dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków na 2022 r. w *rozdziale - dowożenie uczniów do szkół* wynosi **546.129,00 zł**, a wykonanie za I półrocze 2022 roku wynosi **270.036,99 zł**. Dowóz uczniów do szkół wraz z opieką prowadzony jest przez Firmę Transportową "JASIEL" w Jaśle oraz Firmę Produkcyjno-Handlowo-Transportową "Wafelek" w Januszkowicach. W 2022 roku dowożone były dzieci do szkół w Brzostku, Nawsiu Brzostekim, Kamienicy Dolnej, Siedliskach Bogusz i Przeczycy. Dodatkowo Szkoła w Siedliskach Bogusz dysponuje minibusem służącym dowożeniu uczniów. W ramach tych wydatków dowożone są dzieci do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Frysztaku i Krośnie, a także zwracane są koszty dojazdu uczniom i ich opiekunom do szkół specjalnych.

Rozdział – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w roku bieżącym na plan **85.062,00 zł** wydatkowano za I półrocze 2022 roku **20.266,70 zł**. W ramach tych środków finansowano koszty dokształcania nauczycieli.

Rozdział – stołówki szkolne obejmuje wydatki związane z przygotowaniem posiłków oraz zatrudnieniem pracowników obsługujących. Plan wydatków ustalony na rok bieżący wynosi **1.246.171,00 zł**, a wydatki za I półrocze 2022 roku stanowią kwotę **482.129,53 zł**. W tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę **182.940,89 zł** na plan **389.677,00 zł**. Wydatki na zakup artykułów spożywczych wyniosły **183.867,30 zł** na zakładany plan **472.000,00 zł**, natomiast na catering **106.571,34 zł** na plan **369.850,00 zł**. Szczegóły na stronie nr 30. Ze względu na zawieszenie zajęć w szkołach i przedszkolach, nie finansowano dożywiania dzieci w szkołach, co ma odzwierciedlenie w niższym wykonaniu tak dochodów z tytułu odpłatności na żywienie jak również wydatków bieżących z tego tytułu w pierwszym półroczu 2022 roku.

Rozdział - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego obejmuje plan wydatków wydzielonych z wydatków na oddziały zerowe w szkołach i przedszkola w kwocie **119.565,40 zł**, a jego wykonanie za I półrocze wynosi **63.341,72 zł**.

Wydatki na realizację zadań w tym rozdziale rozliczane są w następujący sposób:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi za realizowane godziny pracy nauczycieli prowadzących nauczanie indywidualne, nauczanie dla uczniów z orzeczeniem, zajęcia rewalidacyjne w całości,
- wynagrodzenia pozostałych nauczycieli i pracowników szkoły wraz z pochodnymi w proporcji ilości uczniów z orzeczeniem do ilości wszystkich uczniów w szkole,
- wydatki na bieżące utrzymanie w proporcji ilości uczniów z orzeczeniem do ilości wszystkich uczniów w szkole

Planowane wydatki osobowe w kwocie **108.333,40 zł** zostały wykonane w kwocie **55.831,75 zł**. Pozostałe wydatki statutowe zaplanowano w kwocie **5.389,00 zł** i wydatkowano w kwocie **4.550,00 zł**. Ponadto planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **5.843,00 zł** wykonano w kwocie **2.959,97 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie 31.

Rozdział - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych obejmuje plan wydatków wydzielonych z wydatków na szkoły podstawowe w kwocie **704.552,95 zł**, a jego wykonanie za I półrocze wynosi **379.555,43 zł**. Wykonanie planu wydatków stanowi za I półrocze **53,87 %**. Szczegóły w tabeli na stronie 31. Rozliczanie tych wydatków odbywa się na tych samych zasadach jak wyżej opisane.

Rozdział - Pozostała działalność obejmuje plan wydatków w kwocie **83.898,00 zł**, a jego realizacja stanowi kwotę **51.761,70 zł**. W ramach tego rozdziału realizowano następujące zadania:

- Udzielanie pomocy w ramach Funduszu Zdrowotnego dla nauczycieli na który ustalono odpis w kwocie **9.616,00 zł** z czego udzielono zapomogi w kwocie **1.000,00 zł**.

- Uczestnictwo w Projekcie „Poznaj Polskę” trzech szkół z terenu gminy Brzostek (Brzostek, Przeczyca, Siedliska-Bogusz) które otrzymały dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 34.960,00 zł oraz darowiznę od rodziców dzieci uczestniczących w Projekcie w kwocie 12.410,00 zł. Wydatki poniesione na organizację wycieczek wyniosły łącznie **47.370,00 zł**.

- Zadania w zakresie finansowania dodatkowych zajęć dla uczniów z Ukrainy przebywających na terenie gminy Brzostek w Szkole w Brzostku i Kamienicy Dolnej. Łączne wydatki poniesione ze środków Funduszu Pomocy w I półroczu wyniosły **3.391,70 zł**.

Dział 851 – ochrona zdrowia

W tym dziale planowano ogółem (po zmianach) wydatki w kwocie **386.207,11 zł**, a realizacja wydatków za I półrocze wynosi **47.612,44 zł**.

W ramach **rozdziału - zwalczanie narkomanii** w I półroczu nie wydatkowano żadnych środków na realizację programu przeciwdziałania narkomanii na który zaplanowano kwotę **3.000,00 zł**.

W ramach **rozdziału - przeciwdziałanie alkoholizmowi** finansuje się gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W 2022 roku zaplanowano na ten cel wydatki w kwocie **380.307,11 zł**, a wydatkowano w ciągu I półrocza 2022 roku kwotę **44.712,44 zł**. W ramach wydatków bieżących sfinansowano koszty osobowe w kwocie **9.740,00 zł**, na plan **31.000,00 zł** i są to diety dla członków Komisji za udział w posiedzeniach Komisji (9 spotkań stacjonarnych). Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów profilaktycznych na kwotę **4.920,00 zł** w ramach kampanii „postaw na rodzinę” oraz „przeciw pijanym kierowcom”, zakup publikacji profilaktycznych które przekazano do Oddziału Terapii Uzależnień w Dębicy na kwotę **997,75 zł**, dofinansowanie kampanii „postaw na rodzinę” ze szkołami podstawowymi **4.041,08 zł**, szkolenie członków GKRPA i pracowników M-GOPS w zakresie profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi **5.843,20 zł**, opinia biegłego psychologa i psychiatrę w kwestii uzależnienia od alkoholu wobec 3 osób skierowanych przez GKRPA **1.150,92 zł**, oraz opłata sądowa od wniosku **300,00 zł**, piknik rodzinny w Szkole Podstawowej w Brzostku w ramach kampanii „postaw na rodzinę” **2.999,49 zł**, szkolenie dla rodziców uczniów SP w Brzostku **600,00 zł**, warsztaty profilaktyczne dla uczniów szkół podstawowych **5.160,00 zł**, program profilaktyczny rekomendowany przez PARPA „DEBATA” **7.160,00 zł**, wynagrodzenie psychologa udzielającego konsultacji osobom uzależnionym i współuzależnionym od alkoholu **960,00 zł**.

W ramach **rozdziału - izby wytrzeźwień** zaplanowano dotację celową w kwocie **2.900,00 zł**, która w całości została przekazana do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie. Zgodnie z zawartą umową w razie konieczności nietrzeźwe osoby z terenu gminy Brzostek będą przewiezione do placówki w Rzeszowie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W tym dziale planowano ogółem (po zmianach) wydatki w kwocie **6.336.076,10 zł**, z czego wydatkowano kwotę **3.116.362,69 zł**. Wydatki te dotyczą w części zadań własnych, a w części zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wydatki w rozbiciu na poszczególne rozdziały przedstawiają się następująco:

Rozdział - ośrodki wsparcia, planowano wydatki w kwocie **856.704,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów utrzymania Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku. W pierwszym półroczu wydatkowano **434.754,00 zł**. Zadanie to w całości jest finansowane z dotacji z budżetu wojewody w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. ŚDS w Brzostku prowadzony jest przez Stowarzyszenie na rzecz osób potrzebujących "Nieść Nadzieję" w Brzostku. Finansowanie ŚDS odbywa się poprzez przekazywanie dotacji. Szczegółowa analiza w załączniku nr 2 do zarządzenia.

W **rozdziale - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** zaplanowano kwotę **10.680,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów działania Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego w Brzostku

realizującego zadania w zakresie programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie **3.200,00 zł** na poradnictwo psychologiczne dla rodzin dotkniętych problemem przemocy w rodzinie, a także na zakup komentarza do ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

W rozdziale – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej planowano środki w kwocie **28.700,00 zł**, jako dotację z budżetu wojewody na dofinansowanie zadań własnych. Przekazana dotacja w kwocie **14.738,72 zł** została wykorzystana na sfinansowanie ubezpieczenia zdrowotnego dla osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej. Z tej formy pomocy skorzystało 52 rodzin w ilości 281 świadczeń.

W rozdziale - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe planowano środki na pomoc finansową w zakresie zadań własnych w wysokości **1.262.121,00 zł**, a udzielono pomocy w kwocie **451.636,35 zł**.

Pomoc w zakresie zadań własnych jest częściowo finansowana ze środków budżetu gminy (plan) w kwocie **502.231,00 zł** oraz ze środków budżetu wojewody jako dofinansowanie zadań własnych (plan) w kwocie **639.890,00 zł**. Natomiast wykonanie za I półrocze obejmuje z własnych środków kwotę **188.495,27 zł** i z dotacji z budżetu wojewody kwotę **261.950,58 zł**. W ramach tego rozdziału finansowano następujące formy pomocy:

- zasiłki okresowe na kwotę **233.270,58 zł** dla 113 rodzin w ilości 450 świadczeń,
- zasiłki celowe na kwotę **28.680,00 zł** dla 31 rodzin, w ilości 33 świadczeń,
- odpłatność za pobyt w DPS **171.987,47 zł** dla 10 osób z terenu gminy Brzostek,
- sprawienie pogrzebu dla jednej osoby zmarłej **3.007,80 zł**,
- udzielenie schronienia 2 osoby **13.500,00 zł**
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń w poprzednich latach **1.190,50 zł**.

W rozdziale - dodatki mieszkaniowe zaplanowano kwotę **10.165,00 zł**, a za I półrocze 2022 roku wydatkowano kwotę **6.142,55 zł**. W ramach tych świadczeń realizowano wydatki mieszkaniowe oraz wypłatę dodatków energetycznych, które są finansowane jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Wypłata dodatków mieszkaniowych jest w całości finansowana z budżetu gminy. W ciągu roku wypłatą dodatków mieszkaniowych objętych było 3 rodziny, wypłacono 13 świadczeń na kwotę **6.022,66 zł**. Na podstawie obowiązujących przepisów „dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom mieszkającym w lokalach do których mają tytuł prawny, jeżeli średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego w okresie trzech miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o przyznanie dodatku mieszkaniowego nie przekracza 150% najniższej emerytury w gospodarstwie jednoosobowym i 100% w gospodarstwie wieloosobowym. Wysokość dodatku stanowi różnicę pomiędzy wydatkami przypadającymi na normatywną powierzchnię użytkową zajmowanego lokalu, a wydatkami poniesionymi przez osobę otrzymującą dodatek”.

Dodatki energetyczne zostały wypłacone 2 rodzinom w ilości 6 świadczeń na kwotę **117,54 zł**, koszty obsługi stanowią wydatek **2,35 zł**. Na finansowanie dodatku energetycznego wojewoda przyznał dotację w kwocie **165,00 zł**, którą wykorzystano w kwocie **119,89 zł**.

W rozdziale - zasiłki stałe zaplanowano wydatki w kwocie **390.300,00 zł**, a za I półrocze 2022 roku wydatkowano kwotę **184.144,38 zł**. Z tej formy pomocy skorzystało 59 osób w ilości 316 świadczeń na kwotę **181.274,59 zł**. Zasiłki te wypłacane są osobom pełnoletnim, całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej. Ponadto wydatkowano kwotę **2.869,79 zł** jako zwrot świadczenia do budżetu wojewody nienależnie pobranego w poprzednich latach.

W rozdziale - ośrodki pomocy społecznej planowano ogółem wydatki w kwocie **1.520.329,00 zł**, a wydatkowano za I półrocze 2022 roku kwotę **736.831,48 zł**.

Gmina korzysta z dofinansowania z budżetu wojewody i na rok bieżący przyznano dotację w kwocie **140.790,00 zł**, która została przekazana za I półrocze w kwocie **76.600,00 zł**.

Natomiast ze środków własnych gminy przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej kwotę **636.088,00 zł** na plan **1.344.434,00 zł**. Łączne planowane koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej wynoszą za I półrocze **712.688,00 zł** na plan **1.485.224,00 zł**.

Przekazana dotacja z budżetu wojewody została w całości wykorzystana na wydatki osobowe, natomiast środki budżetu gminy zostały przeznaczone na część wydatków osobowych oraz bieżące wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem biura, tj. zakup materiałów biurowych, podróże służbowe pracowników, opłata za szkolenia, telefony, energię elektryczną gaz, wodę, wywóz nieczystości, ekwiwalent za odzież ochronną, fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach tego rozdziału wydatkowano **24.143,48 zł** na plan **35.105,00 zł** z dotacji z budżetu wojewody jako zadanie zlecone na opłacenie kuratora sądowego dla 4 osób w ilości 24 świadczeń na kwotę **7.200,00 zł**

oraz na wynagrodzenie opiekunów prawnych dla osób całkowicie ubezwłasnowolnionych w kwocie **16.943,48 zł** dla 9 osób w ilości 62 świadczeń.

W rozdziale - usługi opiekuńcze na plan **934.577,10 zł** wydatkowano **373.753,39 zł**. Wydatki dotyczą bieżącej realizacji usług opiekuńczych głównie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń opiekunek. W ramach zadań własnych zaplanowano kwotę **867.128,10 zł** z przeznaczeniem na świadczenie usług opiekuńczych na rzecz 34 podopiecznych. W ramach tych usług dla 7 podopiecznych są finansowane świadczenia z programu "opieka 75+". Na ten cel pozyskano dotację z budżetu wojewody w kwocie 56.919,10 zł, która została przekazana w I półroczu w kwocie 22.000,00 zł. Z budżetu gminy wydatkowano środki w wysokości **373.753,39 zł** w tym z dofinansowania w kwocie **12.600,04 zł**.

Ponadto w ramach zadań zleconych planowano świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej i edukacyjno-terapeutycznej. Na ten cel wojewoda przyznał dotację w kwocie **10.530,00 zł**, której nie wydatkowano w pierwszym półroczu.

W rozdziale - pomoc w zakresie dożywiania zaplanowano kwotę **402.200,00 zł**, a w ciągu I półrocza 2022 roku wydatkowano ogółem **111.885,71 zł**.

Środki na pomoc w dożywianiu pochodzą z budżetu wojewody jako dofinansowanie zadań własnych gminy w kwocie **280.200,00 zł** i w kwocie **122.000,00 zł** z budżetu gminy. W ciągu I półrocza 2022 roku z dożywiania dzieci w szkołach i z posiłku skorzystało 73 rodziny na kwotę **51.785,71 zł**, oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności skorzystało 117 rodzin w kwocie **60.100,00 zł**. Łącznie na tą formę pomocy wykorzystano środki z budżetu wojewody w kwocie **60.864,91 zł**.

W rozdziale – pozostała działalność planowano środki w łącznej kwocie **920.300,00 zł**, które zostały wydatkowane w kwocie **799.276,11 zł**. W ramach tego rozdziału planowano wydatki na wypłatę dodatków osłonowych realizowanych jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Wojewoda przyznał dotację w kwocie **910.000,00 zł** która została wykorzystana na wypłatę świadczeń i obsługę zadania w kwocie **796.880,11 zł**. Ponadto w tym rozdziale zaplanowano środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie gminy Brzostek w kwocie **10.300,00 zł**. Z tych środków sfinansowano dożywianie dzieci obywateli Ukrainy uczęszczające do szkół podstawowych w gminie Brzostek. Łącznie na ten cel wydatkowano kwotę **2.396,00 zł**.

Dział - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale w **rozdziale – pozostała działalność** zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **312.268,00 zł** z których ponoszono wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy.

W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę **203.486,00 zł**. W ramach tych wydatków M-GOPS w Brzostku przyznał i wypłacił dla 91 obywateli Ukrainy jednorazowe świadczenie w wysokości 300,00 zł na łączną kwotę **27.846,00 zł** w tym koszty obsługi zadania 546,00 zł. Dla mieszkańców gminy, którzy zapewnili zakwaterowanie i wyżywienie dla 82 obywateli Ukrainy w I półroczu wypłacono świadczenia w wysokości **166.592,00 zł** w tym obsługa zadania 592,00 zł.

Ponadto w ramach środków własnych gminy zakupiono i przekazano mieszkańcom Ukrainy w Obwodzie Czernihowskim środki żywności w postaci konserw mięsnych na kwotę **2.268,00 zł** oraz opłacono pobyt w hotelu w budynku mienia komunalnego przy ul. Okrągłej w Brzostku dla mieszkańców Ukrainy na łączną kwotę **6.780,00 zł**.

Dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **222.656,00 zł** i wydatkowano w I półroczu 2022 roku kwotę **163.456,26 zł**. Wydatki te dotyczą **rozdziału – pomoc materialna dla uczniów** na wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów szkół podstawowych i ponadpodstawowych których dochody w gospodarstwie domowym nie przekroczyły kwoty 600,00 zł. W ciągu I półrocza wypłacono stypendia dla 228 uczniów i zapomogi dla 3 uczniów na łączną **163.456,26 zł** (stypendia 161.596,26 zł, zapomogi 1.860,00 zł). Wydatki te w części zostały sfinansowane z dotacji z budżetu wojewody przekazanej jako dofinansowanie zadań własnych w kwocie **130.765,01 zł** i w 20% ze środków własnych gminy w kwocie **32.691,25 zł**. Wysokość udzielonej pomocy uzależniona jest od dochodów w rodzinie.

Dział 855 – rodzina

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **21.489.557,00 zł**, a wydatkowano w I półroczu 2022 roku kwotę **9.343.486,42 zł**. Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

W *rozdziale - świadczenie wychowawcze* zaplanowano ogółem kwotę **5.730.000,00 zł**, a wykonanie za I półrocze wynosi **5.702.418,93 zł**. Zadanie to jest w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11.02.2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Realizacja zadania dotyczy okresu od stycznia do maja 2022 r., albowiem od miesiąca czerwca 2022 r. zadanie to jest realizowane przez ZUS. Szczegółowa analiza w załączniku nr 2 do zarządzenia. W ramach tego planu ujęte są środki w kwocie **40.000,00 zł** z tytułu zwrotu świadczeń wychowawczych z poprzedniego roku, pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami. W I półroczu wykonanie wynosi **24.403,29 zł**. Zwrotu dokonuje się do budżetu wojewody.

W *rozdziale - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* planowano środki w kwocie **6.482.800,00 zł**, a wydatkowano w I półroczu 2022 roku kwotę **3.509.979,11 zł**. Zadanie to w całości realizowane jest ze środków budżetu wojewody jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Szczegółowa analiza w załączniku nr 2 do zarządzenia. W ramach tego planu ujęte są środki w kwocie **70.000,00 zł** z tytułu zwrotu zasiłków rodzinnych z poprzednich lat, pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami. W I półroczu wykonanie wynosi **14.255,15 zł**. Zwrotu dokonuje się do budżetu wojewody.

W *rozdziale - Karta Dużej Rodziny* w tym rozdziale zaplanowano kwotę **410,00 zł** na obsługę programu rządowego "KDR", a w pierwszym półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

W *rozdziale - wspieranie rodziny* planuje się wydatki w kwocie **78.647,00 zł**, a wydatki za I półrocze wynoszą **39.769,16 zł**. W ramach tych środków zatrudniony jest asystent rodziny, którzy służy pomocą w rozwiązywaniu problemów w rodzinach dysfunkcyjnych.

W *rozdziale - rodziny zastępcze* zaplanowano kwotę **60.000,00 zł** na finansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w domach dziecka i pieczy zastępczej. Koszty za I półrocze stanowią kwotę **17.907,20 zł** i dotyczą 6 dzieci w czterech rodzinach zastępczych oraz 1 dziecka przebywającego w domu dziecka.

W *rozdziale - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów* zaplanowano wydatki w kwocie **75.700,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń opiekuńczych. W ciągu pierwszego półrocza wydatkowano kwotę **47.412,02 zł** osobom uprawnionym.

W *rozdziale - system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* zaplanowano dotację dla Klubu Dziecięcego w Brzostku "Tęczowa Dolina" w kwocie **60.000,00 zł**. Za I półrocze przekazano kwotę **26.000,00 zł** po 200,00 zł na każde dziecko objęte opieką. Dotacja jest przekazywana według złożonych miesięcznych zapotrzebowań.

W *rozdziale - pozostała działalność* zaplanowano środki w kwocie **2.000,00 zł** z Funduszu Pomocy na finansowanie kosztów pomocy psychologicznej dla rodzin przybyłych z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. W pierwszym półroczu nie udzielono takiej pomocy.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale ogółem planowano wydatki w kwocie **4.970.997,29 zł**, które wykonano w wysokości **1.793.72314 zł**. Wydatki te w rozbiciu na poszczególne rozdziały przedstawiają się następująco:

Rozdział – gospodarka ściekowa i ochrona wód zawiera planowaną w ramach wydatków bieżących dotację przedmiotową wyrównującą cenę ścieków do Zakładu Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w wysokości **589.000,00 zł**, która została przekazana w kwocie **294.500,00 zł**. Ponadto zabezpieczono środki na opłacenie składki na rzecz Jednostki Realizującej Projekty dla Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle na Projekt pn. **"Program poprawy czystości zlewni Wisłoki - Etap IV - Gmin a Brzostek, Gmina Tarnowiec"** ze środków RPO WP na lata 2014-2020 w kwocie **13.125,00 zł**, oraz na Projekt zrealizowany w poprzednich latach pn. **"Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki - Etap II"** z POiŚ w kwocie **893,20 zł**. Składki opłacono w I półroczu w kwocie **14.018,20 zł**.

Rozdział - gospodarka odpadami obejmuje planowane wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych na terenie gminy Brzostek w kwocie **3.217.507,29 zł**. Na wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych wykorzystano kwotę **982.323,84 zł**. Na wydatki osobowe związane z utrzymaniem pracownika zajmującego się

tym zadaniem, obsługę kasy (1/3 etatu) wydatkowano kwotę **47.178,06 zł**, wynagrodzenie sołtysów (inkaso) **6.756,00 zł**, koszty doręczenia przesyłek **6.165,38 zł**.

Koszty zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych za I półrocze 2022 r. (faktury za miesiące od stycznia do maja 2022 r.) przedstawiają się następująco:

- utrzymanie punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) **19.602,00 zł**
- odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych (odebrano 14,12 Mg) **10.745,93 zł**,
- odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych (odebrano 839,08 Mg) **853.721,75 zł**,
- usługi informatyczne, licencja programu do obsługi zadania **2.907,72 zł**,
- zakup toreb ekologicznych **9.169,65 zł**, zakup rękawic do akcji „sprzątanie świata” **740,02 zł**, koszty przesyłki kurierskiej **18,00 zł**,
- delegacje, szkolenia, odpis na zfsś **2.059,72 zł**,
- przewóz osób **259,84 zł**.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych zakupiono kserokopiarkę na potrzeby biura w Urzędzie Miejskim w Brzostku, zajmującego się obsługą odpadów komunalnych za kwotę **22.999,77 zł**.

Rozdział - oczyszczanie miast i wsi zaplanowano kwotę **96.000,00 zł** na finansowanie utrzymania czystości na Rynku w Brzostku, sprzątanie placu targowego oraz obsługę szalek miejskich. Zgodnie z zawartą umową z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. za I półrocze poniesiono koszty w kwocie **30.240,00 zł**.

Rozdział - utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę **18.000,00 zł**, w I półroczu 2022 roku poniesiono wydatek w kwocie **8.644,43 zł** na przewóz pracownika do oględzin drzew do wycinki **603,39 zł**, wykonanie tablicy informacyjnej – „pomnik przyrody żywej dęb w Januszkowicach” **615,00 zł**, zakup krzewów ozdobnych do nasadzeń na mieniu gminnym **4.967,30 zł**, środek do nasadzeń **1.081,14 zł**, usługa koparką związana z przygotowaniem podłoża do nasadzeń przy ul. Legionów w Brzostku **1.377,60 zł**.

Rozdział - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano kwotę **305.493,00 zł**, w ramach wydatków bieżących. W I półroczu 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie **182.076,03 zł**, które dotyczą opłacenia części składek uczestników Projektu pod nazwą „*Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Zakres II*” zaplanowanych w kwocie **1.215,00 zł**, Projektu pod nazwą „*Instalacje systemów odnawialnych źródeł energii na terenie gmin Brzostek, Czarna oraz Pilzno*” w kwocie **9.186,00 zł**, koszty obsługi trwałości Projektu zakończonego w 2017 r. realizowanego z funduszu szwajcarskiego pod nazwą „*Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gminy Brzostek*” w kwocie **34.880,02 zł**, oraz koszt przeglądów gwarancyjnych wraz z wymianą glikolu 205 instalacji kolektorów słonecznych u mieszkańców **131.118,00 zł**. Składka członkowska na nowy projekt pod nazwą „*Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki*” w ramach Programu – Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 w kwocie **3.300,38 zł**. Bieżące usuwanie usterek powstałych w związku z wyładowaniami atmosferycznymi i przepięciami **2.376,63 zł**.

Rozdział - schroniska dla zwierząt zaplanowano po zmianach kwotę **116.697,00 zł**, w I półroczu 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie **68.247,39 zł** z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi i rannymi zwierzętami. Roczny abonament w związku z umową ze schroniskiem za gotowość, zabiegi weterynaryjne, transport, pobyt w schronisku psów, koszty wyłapywania bezdomnych psów i leczenie w związku z przygotowaniem zwierząt do przegarnięcia **68.175,42 zł**, zakup karmy **71,97 zł**.

Rozdział – oświetlenie ulic, placów i dróg, na plan **500.000,00 zł** wydatkowano w I półroczu 2022 roku kwotę **206.856,75 zł**. Wydatki te dotyczyły głównie kosztów oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych oraz krajowych. Z tego na energię wydatkowano kwotę **95.444,20 zł**, na konserwację urządzeń **111.412,55 zł**, Zadanie to w całości jest realizowane ze środków budżetu gminy.

Rozdział – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym rozdziale w I półroczu wydatkowano kwotę **1.996,10 zł** na plan **4.000,00 zł**. W ramach tych wydatków finansowano opróżnianie studzienek na wody odciekowe na nieczynnym składowisku odpadów w Woli Brzosteckiej w kwocie **520,10 zł** oraz koszty monitoringu na zlikwidowanym składowisku odpadów **1.476,00 zł**.

Rozdział - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zaplanowano finansowanie odbioru i utylizacji azbestu z gospodarstw indywidualnych z terenu gminy Brzostek przy udziale środków dotacji z WFOŚiGW w Rzeszowie i z NFOŚiGW. Plan dotacji dla mieszkańców **14.000,00 zł**, oraz wydatki bieżące na koszty podatku

Vat od faktury za zbiórkę i utylizację azbestu **2.000,00 zł**. Wydatki na usuwanie azbestu będą ponoszone w drugim półroczu.

Rozdział – pozostała działalność planowano kwotę **47.274,00 zł** z czego wydatkowano kwotę **4.820,40 zł** z przeznaczeniem na utylizację padłych zwierząt **1.425,60 zł** oraz abonament roczny sensora jakości powietrza **1.549,80 zł**, pomiar osiadania zlikwidowanego wysypiska śmieci w Woli Brzosteckiej **1.845,00 zł**.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale zaplanowano dotacje podmiotowe do instytucji kultury działających na terenie gminy tj. do ośrodka kultury w Brzostu oraz do bibliotek. Planowane dotacje zostały przekazane tj. do ośrodka kultury w Brzostku **407.000,00 zł** na plan **842.000,00 zł** i do bibliotek **127.000,00 zł** na zakładany plan **270.000,00 zł**.

Ponadto w **rozdziale – ochrona i konserwacja zabytków** zaplanowano ogółem kwotę **62.619,00 zł**. W I półroczu 2022 roku poniesiono wydatek w kwocie **53.009,55 zł**, który stanowi przekazanie dotacji celowej z budżetu gminy na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych tj. dla Parafii pw. Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy w kwocie **52.619,00 zł** oraz zakup materiałów do remontu kapliczki na Rynku w Brzostku w kwocie **390,55 zł**.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W tym dziale zaplanowano środki na finansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu. Ogółem plan wydatków wynosi **1.106.755,00 zł**, a jego wykonanie za I półrocze 2022 roku **627.566,36 zł**. W ramach poszczególnych rozdziałów wydatki przedstawiają się następująco:

Rozdział - obiekty sportowe zaplanowano wydatki w kwocie **906.755,00 zł** w ramach wydatków bieżących z przeznaczeniem na finansowanie kosztów utrzymania i obsługi boiska sportowego "Orlik 2012", hali sportowej w Brzostku, boiska sportowego w Brzostku przy ul Okrągłej oraz boiska sportowego trawiastego w Siedliskach-Bogusz. Na wydatki te składają się wydatki osobowe w kwocie **272.816,75 zł**, energia elektryczna i woda **31.884,02 zł**, zakup środków czystości, zakup materiałów do organizacji zawodów i imprez sportowych, zakup materiałów do remontów na boiskach sportowych, zakup sprzętu sportowego i wyposażenia hali sportowej na łączną kwotę **47.169,39 zł**. Usługi związane z organizowaniem zawodów sportowych **57.797,69 zł**, usługi telefoniczne i internetowe **1.660,50 zł**, podróże służbowe **1.328,35 zł**, podatek od nieruchomości i rolny **50.661,00 zł**, opłata za trwałe zarząd i opłata śmieciowa **34.222,26 zł**, opłaty ubezpieczenia **3.348,36 zł**, świadczenia na rzecz osób fizycznych **233,00 zł**, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **10.000,00 zł**, szkolenia **1.445,04 zł**.

Rozdział - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - w ramach zadań bieżących w budżecie przeznaczono kwotę **200.000,00 zł** na finansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu. W ramach tych środków wydatkowano ogółem kwotę **115.000,00 zł** na dotacje do stowarzyszeń. Zgodnie z zawartymi umowami po przeprowadzeniu konkursu, następujące stowarzyszenia otrzymały dotacje:

- LKS „Brzostowianka” piłka nożna 105.000,00 zł, przekazano 65.000,00 zł,
- LKS „Brzostowianka” tenis 40.000,00 zł, przekazano 20.000,00 zł,
- UKS KYOKUSHIN w Brzostku 30.000,00 zł, przekazano 20.000,00 zł,
- KS Siedliska-Bogusz 20.000,00 zł, przekazano 10.000,00 zł.

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI Z BUDŻETU GMINY W I PÓŁROCZU 2022 ROKU:

Lp.	Podmiot otrzymujący dotację	Kwota przyznanej dotacji	Kwota przekazanej dotacji	Przeznaczenie dotacji
1.	Gminny Dom Kultury w Brzostku	842.000,00	407.000,00	Dotacja podmiotowa do instytucji kultury na bieżącą działalność kulturalną
2.	Gminna Biblioteka w Brzostku z filiami	270.000,00	127.500,00	Dotacja podmiotowa do instytucji kultury na utrzymanie bibliotek
3.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o.o.	402.840,00	207.420,00	Dotacja przedmiotowa na wyrównanie różnicy ceny wody
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o.o.	589.000,00	294.500,00	Dotacja przedmiotowa na wyrównanie różnicy ceny ścieków
5.	PIR w Boguchwale	14.032,00	10.599,63	Dotacja do Izby Rolniczej jako 2% odpisu podatku rolnego
6.	Miasto Dębica, Gminy: Jodłowa, Brzyska, Kołaczyce,	153.110,00	81.118,88	Dotacja celowa na refundację kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w przedszkolu w Dębicy, Jodłowej, Brzyskach, Kołaczykach
7.	Stowarzyszenie "Nieść Nadzieję" w Brzostku	856.704,00	434.754,00	Dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku
8.	Izba Wytrzeźwień w Rzeszowie	2.900,00	2.900,00	Dotacja celowa za korzystanie z usług izby wytrzeźwień przez mieszkańców gminy Brzostek
9.	LKS „Brzostowianka” w tym: - tenis - piłka nożna	145.000,00 40.000,00 105.000,00	85.000,00 20.000,00 65.000,00	Dotacja celowa na rozwój sportu - piłka nożna i tenis stołowy
11.	UKS KYOKUSHIN w Brzostku	30.000,00	20.000,00	Dotacja celowa na rozwój sportu - karate
10.	KS Siedliska-Bogusz	20.000,00	10.000,00	Dotacja celowa na rozwój sportu - piłka nożna
11.	Klub Dziecięcy "Tęczowa Dolina" w Brzostku	60.000,00	26.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w klubie dziecięcym
12.	Mieszkańcy Gminy Brzostek	14.000,00	0,00	Dotacja celowa na usuwanie azbestu
13.	Parafia pw. Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy	52.619,00	52.619,00	Dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych
14.	OSP Siedliska-Bogusz	2.000,00	2.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego (pilarki)
15.	Związek Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle	100.846,00	0,00	Dotacja celowa na składkę inwestycyjną z przeznaczeniem na realizację Projektu „Centrum Zrównoważonego Rozwoju w Jaśle”
16.	Starostwo Powiatowe w Dębicy	220.934,00	220.932,51	Dotacja celowa na pomoc finansową dla samorządu Powiatu w związku z realizacją inwestycji pod nazwą "Remont drogi powiatowej Nr 1319 R Brzostek- Kamienica Górna-Smarżowa – w km 4+640,00 – 6+230,00 oraz 7+630,00 – 11+200,00 wraz z remontem przepustu w km 7+812,00 w miejscowości Wola Brzostecka, Kamienica Górna, Bączalka i Smarżowa. Remont mostu na potoku Kamienica w ciągu drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek-Kamienica Górna –Smarżowa w km 8+769 w miejscowości Bączalka”.
OGÓLEM		3.775.985,00	1.982.344,02	