

**SPRAWOZDANIE ROCZNE BURMISTRZA BRZOSTKU
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BRZOSTEK ZA 2023 ROK**

Budżet gminy został przyjęty Uchwałą Nr LIV/444/22 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 22 grudnia 2022 roku. Plan **dochodów** budżetu gminy uchwalono na kwotę **76.744.071,00 zł**, w tym dochody majątkowe **20.304.559,00 zł**, a dochody bieżące **56.439.512,00 zł**. Natomiast plan **wydatków** uchwalono na kwotę **87.486.024,00 zł**. Plan **przychodów** uchwalono w wysokości **13.841.953,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 3.100.000,00 zł oraz finansowanie deficytu budżetu 2023 roku w kwocie 10.741.953,00 zł, a plan **rozchodów** uchwalono na kwotę **3.100.000,00 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 **3.000.000,00 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **5.500.000,00 zł**.

W ciągu roku podjęto 10 uchwał zmieniających budżet oraz 27 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 LIV/444/22 z dnia 22.12.2022 r.	Dochody	76.744.071,00	Wydatki	87.486.024,00
		Przychody	13.841.953,00	Rozchody	3.100.000,00
2.	BUDŻET OGÓLEM:		90.586.024,00		90.586.024,00
3.	Zmiany zwiększające budżet na podstawie uchwał Rady Miejskiej	Dochody	7.457.991,36	Wydatki	12.908.986,93
		Przychody	7.132.975,40	Rozchody	-
4.	Zmiany zwiększające budżet na podstawie zarządzeń Burmistrza Brzostku	Dochody	6.846.618,83	Wydatki	6.846.618,83
5.	Zmiany zmniejszające budżet na podstawie uchwał Rady Miejskiej	Dochody	2.099.317,35	Wydatki	1.917.337,52
		Przychody	1.500.000,00	Rozchody	-
6.	Zmiany zmniejszające budżet na podstawie zarządzeń Burmistrza Brzostku	Dochody	395.579,96	Wydatki	395.579,96
7.	BUDŻET PO ZMIANACH WYKAZANYCH W POZYCJACH OD 3 DO 6	Dochody	88.553.783,88	Wydatki	104.928.712,28
		Przychody	19.474.928,40	Rozchody	3.100.000,00
8.	BUDŻET OGÓLEM: (PO ZMIANACH)		108.028.712,28		108.028.712,28

W wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy, w ciągu roku zwiększono plan dochodów gminy o kwotę **11.809.712,88 zł**. Zwiększeniu uległy planowane wydatki o kwotę **17.442.688,28 zł**. Zmiany dochodów były spowodowane zwiększeniem planu dotacji w 2023 roku z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w łącznej kwocie 2.107.970,00 zł, dofinansowaniem wydatków na przebudowę drogi gminnej przez Lasy Państwowe w kwocie 397.000,00 zł, zwiększenie subwencji uzupełniającej dla gminy o kwotę 3.735.004,10 zł, zwiększenie dotacji z budżetu wojewody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz zwiększenie dochodów własnych gminy. W ciągu roku zwiększone zostały również przychody z wolnych środków i nadwyżki o kwotę **7.132.975,40 zł**.

Realizacja budżetu gminy za 2023 rok przedstawia się następująco:

	<i>Plan na 2023 rok (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2023 roku</i>	<i>% wykonania</i>
DOCHODY	88.553.783,88	88.597.044,02	100,05
<i>Dochody bieżące</i>	<i>66.295.910,26</i>	<i>66.236.288,60</i>	<i>99,91</i>
<i>Dochody majątkowe</i>	<i>22.257.873,62</i>	<i>22.360.755,42</i>	<i>100,46</i>
WYDATKI	104.928.712,28	90.518.028,16	86,27
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>63.211.332,40</i>	<i>59.164.980,97</i>	<i>93,60</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>41.717.379,88</i>	<i>31.353.047,19</i>	<i>75,16</i>
PRZYCHODY	19.474.928,40	19.588.791,40	100,58
ROZCHODY	3.100.000,00	3.100.000,00	100,00

DOCHODY:

Dochody budżetowe za 2023 rok zostały zrealizowane w wysokości **88.597.044,02 zł**, co stanowi **100,05 %** zakładanego planu. Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	% do ogólnej kwoty budżetu	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
Dochody własne	20.312.478,24	22,94	20.404.827,32	100,45
Dotacje celowe	35.547.019,54	40,14	35.497.930,60	99,86
Subwencja ogólna	32.694.286,10	36,92	32.694.286,10	100,00
Ogółem	88.553.783,88	100,00	88.597.044,02	100,05

Jak wynika z powyższego zestawienia największy udział procentowy w dochodach budżetu gminy mają dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej, dotacje na dofinansowanie zadań własnych oraz dotacje i środki na dofinansowanie inwestycji gminnych które stanowią w tegorocznym budżecie **40,14 %**. Z tego do budżetu wpłynęło **35.497.930,60 zł**, tj. **99,86 %** zakładanego planu. Przekazywanie dotacji przebiegało prawidłowo.

Udział subwencji z budżetu państwa stanowi **36,92 %** ogółu dochodów budżetu gminy. Subwencja wpłynęła w pełnej kwocie w wysokości **32.694.286,10 zł**.

Planowane dochody własne gminy stanowią **22,94 %** ogółu planowanych dochodów budżetu gminy, zostały zrealizowane w kwocie **20.404.827,32 zł**, co stanowi **100,45 %** zakładanego planu.

Mając na uwadze obiektywną ocenę realizacji dochodów budżetu gminy za 2023 rok należy przeanalizować ich spływ według poszczególnych źródeł, który przedstawia tabela :

Dochody budżetu Gminy Brzostek na 2023 rok

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie na 31.12.2023 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	4.100.745,79	4.113.748,77
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>3.389.654,00</i>	<i>3.402.656,98</i>
	- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy (<i>dofinansowanie remontu dróg rolniczego użytkowania</i>)	80.000,00	80.000,00
	- dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz „Polski Ład” na zadanie pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap I”	3.307.409,00	3.307.408,98
	- dochody ze sprzedaży gruntów rolnych	2.245,00	15.248,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>711.091,79</i>	<i>711.091,79</i>
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	547.671,03	547.671,03
	- zwrot podatku Vat odliczonego w poprzednim roku	163.420,76	163.420,76
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.419.379,91	1.419.375,62
	<i>dochody bieżące</i>	<i>1.419.379,91</i>	<i>1.419.379,91</i>
	- zwrot podatku Vat odliczonego w poprzednim roku	39.429,27	39.429,27
	- wpływy z preferencyjnej sprzedaży węgla	1.379.901,60	1.379.901,60
	- odsetki od nieterminowych płatności	49,04	44,75

600	Transport i łączność	17.918.083,95	17.932.007,83
	<i>dochody majątkowe</i>	16.830.400,00	16.830.400,00
	- dofinansowanie z PGL Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Dębica z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji związanej z przebudową drogi gminnej w Przeczycy	397.000,00	397.000,00
	- środki na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla następujących zadań:	7.383.400,00	7.383.400,00
	<i>a) „Rozbudowa odcinka drogi gminnej o nr 106135R Przeczycza -Skurowa wraz z infrastrukturą towarzyszącą”</i>	3.681.795,00	3.681.795,00
	<i>b) „Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzostecka”</i>	3.701.605,00	3.701.605,00
	- dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz Polski Ład” na zadanie pod nazwą „ <i>Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I</i> ”	5.000.000,00	5.000.000,00
	- dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz „Polski Ład” na zadanie pod nazwą „ <i>Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II</i> ”	4.050.000,00	4.050.000,00
	<i>dochody bieżące</i>	1.087.683,95	1.101.607,83
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla remontowego zadania gminnego pod nazwą „ <i>Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna</i> ”	877.914,00	877.914,00
	- opłata za zajęcie pasa drogowego	39.430,04	45.961,80
	- dotacja z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	148.998,00	148.530,86
	- opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina	10.000,00	8.647,01
	- odsetki od nieterminowej płatności	-	41,98
	- odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone przystanki	6.341,91	6.341,91
	- opłata parkingowa	5.000,00	13.170,27
	- wpływy z tytułu kar za brak opłaty parkingowej	-	1.000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.262.241,54	1.331.908,85
	<i>dochody majątkowe</i>	1.012.265,00	868.799,00
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości i gruntów zabudowanych	1.010.000,00	866.534,00
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2.265,00	2.265,00
	<i>dochody bieżące</i>	249.976,54	463.109,85
	- opłaty za wieczyste użytkowanie	31.618,42	29.213,44
	- wpływy z najmu lokali użytkowych	115.000,00	170.000,37
	- wpływy z najmu lokali mieszkalnych	66.500,00	65.024,88
	- wpływy z odsetek za nieterminowe płatności	100,00	273,84
	- wpływy z usługi sprzedaży wody w mieszkaniu socjalnym	-	392,18
	- wpływy ze zwrotu za energię elektryczną w domu ludowym	17.176,00	27.098,55
	- wpływy z rozliczeń z poprzednich lat	2.022,12	2.443,44
	- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów	11.751,00	162.854,15
	- pomoc finansowa z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach „Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2021 – 2025” na „Integracyjny piknik rodzinny w Kleciach”	5.809,00	5.809,00
710	Działalność usługowa	40.000,00	40.000,00
	<i>dochody bieżące</i>	40.000,00	40.000,00
	- dotacja z budżetu wojewody na prowadzenie remontu mogiły zbiorowej z I wojny światowej Nr 224 w Brzostku	40.000,00	40.000,00
750	Administracja publiczna	142.409,00	139.599,38
	<i>dochody bieżące</i>	142.409,00	139.599,38
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	126.133,00	118.922,74
	- wpływy z tytułu opłat kół łowieckich	4.176,00	4.175,62
	- zwrot kosztów postępowania administracyjnego	10.000,00	16.304,99
	- dochody z realizacji zadań zleconych gminie	100,00	1,55
	- wpływy z rozliczeń z poprzednich lat	0,00	129,91
	- wpływy z różnych opłat	0,00	64,57
	- dochody z tytułu wydawania zaświadczeń „Czyste powietrze”	2.000,00	0,00

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa <i>dochody bieżące</i>	216.017,00	216.017,00
	- dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na finansowanie kosztów obsługi stałego rejestru wyborców	216.017,00	216.017,00
	- dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na finansowanie kosztów obsługi wyborów do Sejmu i Senatu RP	2.691,00	2.691,00
	- dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na finansowanie kosztów obsługi referendum	212.266,00	216.266,00
		1.060,00	1.060,00
752	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa <i>dochody bieżące</i>	2.200,00	2.200,00
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	2.200,00	2.200,00
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>	12.928.133,43	12.962.947,15
	1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12.000,00	14.124,29
	- wpływy z karty podatkowej	12.000,00	13.985,95
	- odsetki od nieterminowych płatności	0,00	138,34
	2) Wpływy od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4.485.338,00	4.614.468,96
	- podatek od nieruchomości	4.304.646,00	4.431.238,36
	- podatek rolny	16.046,00	17.936,60
	- podatek leśny	91.557,00	90.177,00
	- podatek od środków transportowych	68.089,00	70.297,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	2.000,00	500,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	3.000,00	4.320,00
	3) Wpływy od osób fizycznych	2.605.747,00	2.573.416,58
	- podatek od nieruchomości	948.692,00	939.644,06
	- podatek rolny	912.003,00	890.411,65
	- podatek leśny	114.658,00	115.135,44
	- podatek od środków transportowych	190.261,00	180.720,90
	- podatek od spadków i darowizn	110.000,00	53.585,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	300.133,00	360.697,57
	- odsetki od nieterminowych wpłat	30.000,00	33.221,96
	4) Wpływy z opłat na podstawie innych ustaw	405.987,43	341.876,32
	- opłata za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60.503,21	60.503,21
	- opłata skarbową	100.000,00	37.854,13
	- opłata eksploatacyjna	50.000,00	19.094,15
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	184.148,09	213.088,70
	- opłata za udzielenie koncesji	8.336,13	8.336,13
	- opłata za udzielenie ślubu w plenerze	3.000,00	3.000,00
	5) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5.419.061,00	5.419.061,00
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	5.265.006,00	5.265.006,00
	- podatek dochodowy od osób prawnych	154.055,00	154.055,00
758	Różne rozliczenia <i>dochody bieżące</i>	34.172.383,15	34.493.465,56
	- część oświatowa subwencji ogólnej	33.190.024,10	33.277.761,69
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	15.424.981,00	15.424.981,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	12.382.580,00	12.382.580,00
	- część uzupełniająca subwencji	1.151.721,00	1.151.721,00
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych	3.735.004,10	3.735.004,10
	- środków z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	440.600,00	531.918,88
		55.138,00	51.556,71
	<i>dochody majątkowe</i>	982.359,05	1.215.703,87
	- 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	401.212,40	401.212,40

	<p><i>oraz części miejscowości Klecie nr RPPK.04.03.02-18-0049/18-00</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - refundacja ze środków EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Operacji pn. „Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek” realizowanej według umowy - refundacja środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, realizowanego według umowy nr RPPK.04.04.00-18-0024/16-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu” 	<p>00,00</p> <p>581.146,65</p>	<p>232.134,00</p> <p>582.357,47</p>
801	<p>Oświata i wychowanie <i>dochody bieżące</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - wpływy z opłaty stałej w przedszkolach - wpływy z tytułu żywienia w przedszkolach - wpływy z tytułu żywienia w szkołach - wpływy z opłat za wydanie duplikatu dokumentu - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie finansowania kosztów utrzymania przedszkoli - wpływy z odszkodowania - wpływy ze zwrotów kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek - dotacja z ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację programu „Poznaj Polskę” - darowizna rodziców na rzecz programu „Poznaj Polskę” z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów wycieczek szkolnych finansowanych w 80% z programu (dotyczy szkoły podstawowej w Gorzejowej) - darowizna na rzecz szkoły w Nawsiu Brzosteckim 2.000,00 zł oraz szkoły w Brzostku 10.000,00 zł od rodziców - dotacja na finansowanie zakupu podręczników i materiałów ćwiczebnych na uczniów szkół podstawowych 	<p>1.590.438,56 1.590.438,56 12.000,00 210.000,00 705.000,00 0,00 491.849,00 0,00 9.755,00 19.524,80 4.910,00 12.000,00 125.399,76</p>	<p>1.298.955,20 1.298.955,20 10.371,40 169.372,90 453.188,35 115,00 488.634,32 3.626,04 13.702,48 18.570,65 4.910,00 12.000,00 124.464,06</p>
851	<p>Ochrona zdrowia <i>dochody bieżące</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - wpływy ze zwrotu niewykorzystanej dotacji do Izby Wyrzeźwień za poprzedni rok budżetowy - kara umowna za nieterminową dostawę sprzętu - dotacja na finansowanie kosztów obsługi decyzji na ubezpieczenie zdrowotne 	<p>8.960,20 8.960,20 2.214,00 6.356,20 390,00</p>	<p>8.960,20 8.960,20 2.214,00 6.356,20 390,00</p>
852	<p>Pomoc społeczna <i>dochody bieżące</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze - zwroty nienależnie pobranych świadczeń z poprzednich lat - odsetki od zwróconych nienależnie pobranych świadczeń - wpływy z odpłatności za udzielenie schronienia - wpływy z tytułu zwrotu kosztów za pobyt w DPS - koszty upomnienia - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom, w tym: <ul style="list-style-type: none"> a) na prowadzenie SDS b) na wynagrodzenie kuratora sądowego c) na usługi opiekuńcze - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, w tym: <ul style="list-style-type: none"> a) na ubezpieczenie zdrowotne b) na zasiłki i pomoc w naturze c) na zasiłki stałe d) na utrzymanie M-GOPS e) na dożywianie dzieci w szkołach 	<p>2.312.042,87 2.312.042,87 130.000,00 46.000,00 500,00 4.000,00 20.000,00 0,00 1.076.902,84 1.035.405,84 40.397,00 1.100,00 1.028.315,00 26.717,00 269.189,00 334.675,00 212.734,00 185.000,00</p>	<p>2.273.716,66 2.273.716,66 164.355,96 13.391,82 0,00 2.405,00 28.769,61 64,00 1.075.802,84 1.035.405,84 40.397,00 0,00 983.602,40 25.343,04 250.022,07 321.741,74 212.053,95 174.441,60</p>

	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	6.325,03	5.325,03
	a) na udzielenie pomocy psychologicznej obywatelom Ukrainy	1.000,00	0,00
	b) na refundację podatku Vat dla odbiorców gazu	5.325,03	5.325,03
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29.506,00	29.506,00
	<i>dochody bieżące</i>	29.506,00	29.506,00
	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	19.816,00	19.816,00
	a) na wypłatę świadczeń dla mieszkańców i instytucji udzielających schronienia i wyżywienia	19.816,00	19.816,00
	- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przyznanych na realizację wypłat dodatku węglowego oraz wypłat rekompensat i dodatków	9.690,00	9.690,00
	a) dodatek węglowy	9.180,00	9.180,00
	b) dodatek elektryczny	510,00	510,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	163.360,00	156.086,61
	<i>dochody bieżące</i>	163.360,00	156.086,61
	- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie pomocy materialnej dla uczniów	163.360,00	156.086,61
855	Rodzina	9.270.240,71	9.096.363,25
	<i>dochody bieżące</i>	9.270.240,71	9.096.363,25
	- zwroty nienależnie pobranych świadczeń	50.000,00	26.993,90
	- odsetki od zwróconych świadczeń	15.000,00	4.357,30
	- dochody gminy z tytułu realizacji zadań zleconych	20.000,00	9.279,09
	- wpływy z różnych opłat	0,00	48,00
	- dofinansowanie z Funduszu Pracy na asystenta rodziny	8.742,71	8.742,71
	- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	2.668,00	2.667,78
	a) na wypłatę świadczeń rodzinnych	2.668,00	2.667,78
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom , w tym:	9.173.830,00	9.044.274,47
	a) na świadczenie wychowawcze "500 plus"	12.000,00	12.000,00
	b) na świadczenia rodzinne	8.986.262,00	8.861.620,76
	c) karta dużej rodziny	4.171,00	4.171,00
	e) na opłatę świadczeń zdrowotnych	171.397,00	166.482,71
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.840.561,30	2.927.660,68
	<i>dochody majątkowe</i>	43.195,57	43.195,57
	- dotacja z WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie utylizacji azbestu	43.195,57	43.195,57
	<i>dochody bieżące</i>	2.797.365,73	2.884.465,11
	- opłata za odpady komunalne	2.600.000,00	2.757.518,94
	- odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne	5.000,00	15.443,62
	- opłata za korzystanie z toalet miejskich	3.000,00	1.432,47
	- 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	92.968,83	0,00
	- wpłaty własne mieszkańców na wykonanie zbiorników naziemnych na deszczówkę z urządzeniami rozprowadzającymi wodę	70.736,63	43.276,68
	- odsetki za nieterminową płatność	1.000,54	1,25
	- opłata produktowa	0,00	4,06
	- wpływy z tytułu kar środowiskowych	4.000,00	2.815,58
	- zwrot podatku Vat z faktur zapłaconych w 2022 r.	0,00	2.286,81
	- zwrot dotacji przedmiotowej z ZGK Spółka z o. o. w Brzostku	12.993,93	12.993,93
	- darowizna z Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt „ZWIERZ”, na finansowanie projektu „ZWIERZowa Akcja Kastracja” zwierząt domowych	5.000,00	5.000,00

	<ul style="list-style-type: none"> - zwrot kosztów opieki nad zwierzętami wraz z odsetkami - dofinansowanie z Fundacji BGK im. K. Steczkowskiego w ramach konkursu „Moja Ojczyzna” – edycja VII na realizację Projektu pn. „Spotkajmy się razem” 	2.665,80 0,00	3.691,77 40.000,00
926	Kultura fizyczna	137.080,47	154.525,26
	<i>dochody bieżące</i>	<i>137.080,47</i>	<i>154.525,26</i>
	- wynajem hali sportowej w Brzostku	34.615,00	42.299,19
	- opłata za korzystanie z siłowni na hali sportowej w Brzostku	50.000,00	72.236,65
	- wpływy z opłaty za trwały zarząd	46.862,00	34.385,95
	- odszkodowanie od ubezpieczyciela	5.603,47	5.603,47
	Ogółem dochody:	88.553.783,88	88.597.044,02

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 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 8 i 9.

W podatku **od osób prawnych** występują zaległości w **podatku od nieruchomości**, narastająco bez odsetek wynoszą **8.820,71 zł** i dotyczą roku 2023. Ponadto występują zaległości w **podatku rolnym** w kwocie **266,00 zł**, w podatku leśnym w kwocie **50,00 zł** i dotyczą również 2023 roku. W ciągu roku w celu zabezpieczenia ściągnięcia zaległości w podatku od nieruchomości wystawiono 11 upomnień na kwotę 51.312,00 zł celem prowadzenia egzekucji komorniczej. Ponadto wystawiono 2 upomnienia na zaległość w podatku rolnym na kwotę 120,00 zł, 1 upomnienie na zaległość w podatku leśnym na kwotę 26,00 zł. Wszystkie zaległości od osób prawnych z poprzednich lat zostały wyegzekwowane.

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 38.955,93 zł** w tym z lat ubiegłych **13.303,73 zł**, a z roku bieżącego **25.652,20 zł**. Zaległości w **podatku leśnym** ogółem wynoszą **4.874,02 zł** z tego z lat ubiegłych **1.655,03 zł**, a z roku bieżącego **3.218,99 zł**. W **podatku od nieruchomości** ogółem zaległości od osób fizycznych wynoszą **397.194,76 zł**, w tym z ubiegłych lat **235.664,48 zł**, a z roku bieżącego **161.530,28 zł**. W podatku od **środków transportowych** zaległości **ogółem** wynoszą **20.249,80 zł** z tego z lat ubiegłych **4.136,90 zł**, a z roku 2023 wynoszą **16.112,90 zł**.

W celu likwidacji zaległości podatkowych za rok bieżący (w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym) od osób fizycznych w ciągu 2023 roku wysłano 133 upomnienia za I półrocze na kwotę **138.827,00 zł** i 527 upomnień za II półrocze na kwotę **201.792,07 zł**. Sporządzono 46 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę **65.350,05 zł**.

Natomiast w zakresie podatku od środków transportowych od osób fizycznych wydano 18 upomnień na kwotę **74.036,00 zł** oraz wystawiono 3 tytuły na zaległość na kwotę **8.268,00 zł**.

Utracone wpływy w 2023 roku z podatków lokalnych z tytułu skutków obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień przez Radę Miejską oraz z tytułu umorzenia zaległości podatkowych przez organ podatkowy przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie:	Wykonanie za 2023 rok	Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2023 roku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2023 roku	Umorzenie zaległości podatkowych w 2023 roku
Podatek rolny	908.348,25	113.418,81	0,00	7.135,40
Podatek od nieruchomości	5.370.882,42	1.457.608,13	185.604,90	13.738,05
Podatek leśny	205.312,44	0,00	0,00	518,30
Podatek od środków transportowych	251.017,90	332.580,49	0,00	8.764,00
Ogółem:	6.735.561,01	1.903.607,43	185.604,90	30.155,75

INFORMACJA O STANIE ZALEGOŚCI PODATKOWYCH
NA 31.12.2023 ROKU - od osób prawnych

	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych
I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 01.01.2023 rok				
1. Stan zaległości na 01.01.2023 r.	5.344,00	30,00	36,00	25,00
2. Wpływy gotówkowe	5.344,00	30,00	36,00	25,00
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	4.470.021,00	18.181,00	90.191,00	70.272,00
2. Odpisy	35.129,00	0,00	0,00	0,00
3. Przypis netto (1 - 2)	4.434.892,00	18.181,00	90.191,00	70.272,00
4. Wpływy gotówkowe	4.447.251,36	17.906,60	90.141,00	70.272,00
5. Zwroty	21.357,00	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 2022 r. zaliczone na należności 2023 roku.	185,61	8,40	0,00	0,00
9. Nadpłaty na 31.12.2023 rok.	8,68	0,00	0,00	0,00
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12. 2023 roku	8.820,71	266,00	50,00	0,00
a) w tym: zaległość za 2023 rok	8.820,71	266,00	50,00	0,00
III. Ogółem zaległości na 31.12.2023 r. (I. 5 + II. 10a)	8.820,71	266,00	50,00	0,00

Tabela Nr 2

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH

NA 31.12.2023 ROKU - od osób fizycznych

	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych
I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 01.01.2023 rok				
1. Stan zaległości na 01.01.2023 r.	347.550,66	33.422,35	4.113,46	9.030,80
2. Wpływy gotówkowe	100.724,18	16.031,02	2.269,83	4.166,90
3. Odpisy i umorzenia	11.162,00	4.087,60	188,60	727,00
4. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kwota pozostała do pobrania (1 - 2 - 3 - 4)	235.664,48	13.303,73	1.655,03	4.136,90
II. Pobór bieżących należności				
1. Przypis brutto	1.034.250,20	932.695,50	119.400,90	232.160,00
2. Odpisy	30.242,60	28.114,90	2.985,40	34.835,00
3. Przypis netto (1 - 2)	1.004.007,60	904.580,60	116.415,50	197.325,00
4. Wpływy gotówkowe	845.430,03	877.603,77	114.351,82	183.425,00
5. Zwroty	6.510,15	3.223,14	1.486,21	6.871,00
6. Umorzenia i zaniechania	3.931,55	5.932,00	457,70	8.764,00
7. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nadpłaty z 2022 r. zaliczone na należności 2023 rok.	1.920,64	2.052,67	385,18	51,00
9. Nadpłaty na 31.12.2023 rok.	2.294,75	3.436,90	511,98	20,00
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12.2023 rok	161.530,28	25.652,20	3.218,99	11.976,00
a) w tym: zaległość za 2023 rok	161.530,28	25.652,20	3.218,99	11.976,00
III. Ogółem zaległości na 31.12.2023 r. (I. 5 + II. 10a)	397.194,76	38.955,93	4.874,02	16.112,90

W dziale 801 – oświata i wychowanie nie osiągnięto planowanych dochodów z tytułu wpływów z odpłatności za żywienie w szkołach i przedszkolu, na plan 915.000,00 zł, wykonanie wynosi 622.561,25 zł.

W dziale - gospodarka komunalna i ochrona środowiska na plan **2.840.561,30 zł**, realizacja za 2023 rok wynosi **2.927.660,68 zł**. Planowane dochody z tytułu opłaty za odpady komunalne w gminie w kwocie **2.600.000,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **2.757.518,94 zł**. Realizację tych dochodów przedstawia tabela nr 3 na stronie 10. W celu likwidacji zaległości w opłacie za odpady komunalne wysłano 550 upomnień na kwotę **132.610,43 zł** oraz wystawiono 93 tytuły egzekucyjne na kwotę **43.431,28 zł**.

Tabela Nr 3

**INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI Z TYTUŁU OPŁATY ZA ODPADY KOMUNALNE
NA 31.12.2023 ROKU**

	Opłata za odpady komunalne od nieruchomości niezamieszkałych	Opłata za odpady komunalne od nieruchomości zamieszkałych
I. Likwidacja zaległości opłaty śmieciowej z bilansu otwarcia na 01.01.2023 rok		
1. Stan zaległości na 01.01.2023 r.	8.313,60	184.939,01
2. Wpływy gotówkowe	8.313,60	130.502,73
3. Odpisy i umorzenia	0,00	9.168,72
4. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
5. Kwota pozostała do pobrania (1 - 2 - 3 - 4)	0,00	45.267,56
II. Pobór bieżących należności		
1. Przypis brutto	214.295,00	2.777.059,50
2. Odpisy	3.015,00	268.522,50
3. Przypis netto (1 - 2)	211.280,00	2.508.537,00
4. Wpływy gotówkowe	197.563,60	2.423.858,62
5. Zwroty	0,00	2.719,61
6. Umorzenia i zaniechania	0,00	512,00
7. Odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
8. Nadpłaty z 2022 r. zaliczone na należności 2023 roku.	1.499,10	8.670,40
9. Nadpłaty na 31.12.2023 rok.	1.449,70	38.900,89
10. Kwota pozostała do pobrania na 31.12. 2023 roku	13.667,00	117.116,48
a) w tym: zaległość za 2023 rok	13.667,00	117.116,48
III. Ogółem zaległości na 31.12.2023 r. (I. 5 + II. 10a)	13.667,00	162.384,04

Reasumując, należy stwierdzić, że dochody budżetu gminy za 2023 rok zostały zrealizowane prawidłowo, ogólnie stanowią **100,05 %** zakładanego planu.

Zgodnie z przyjętym **planem rozchodów** w 2023 roku w **BS Pilzno** spłacono siedem rat kredytu w kwocie **1.500.000,00 zł** oraz w **BS Biecz** spłacono sześć rat w kwocie **1.600.000,00 zł**. Łączne rozchody za 2023 rok wynoszą **3.100.000,00 zł**.

W budżecie na rok 2023 zaplanowano po zmianach **przychody na kwotę 19.474.928,40 zł**, w tym z kredytu w banku komercyjnym w kwocie **4.000.000,00 zł** na finansowanie deficytu budżetu, 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 **6.500.000,00 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 w kwocie **1.239.987,01 zł**, z tytułu niewykorzystanej części dotacji na realizację projektu granowego „Cyfrowa Gmina” w kwocie **353.878,91 zł**, oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **7.381.062,48 zł**.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek za 2023 rok

PRZYCHODY		19.474.928,40
§	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 2022 r. dochody budżetu gminy z tytułu opłaty za odpady komunalne , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 1.215.621,73 zł , - niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 24.365,28 zł .	1.239.987,01
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - Środki z niewykorzystanej części dotacji na realizację projektu granowego „Cyfrowa Gmina” w kwocie 353.878,91 zł ,	353.878,91
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 pochodzących: - z subwencji inwestycyjnej według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.W z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 486.824,52 zł , - środki z subwencji uzupełniającej przekazanej w 2022 roku według pisma z dnia 26.10.2022 r. znak: ST3.4751.30.2022 w kwocie 474.066,00 zł , - środki z nagrody za promocję szczepień przeciw COVID-19 kwocie 250.000,00 zł , - pozostałość środków na rachunku budżetu w kwocie 5.289.109,48 zł .	6.500.000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym W tym: - kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2023 roku	4.000.000,00 4.000.000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.W z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 3.809.175,48 zł , - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.K z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 3.571.887,00 zł ,	7.381.062,48

ROZCHODY		3.100.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3.100.000,00
	W tym:	
	- splata kredytu w BS Biecz Oddział w Jasle 1.600.000,00 zł,	
	- splata kredytu w BS Pilzno 1.500.000,00 zł.	

Zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-Z** za 2023 rok **stan zobowiązań** budżetu gminy wynosi **7.400.000,00 zł**, na zobowiązania te składają się :

Kredyt w BS Pilzno 7.400.000,00 zł

Jak wynika ze sprawozdania **Rb-N** za 2023 rok, **stan należności** wobec budżetu ustalony narastająco z lat poprzednich, wynosi ogółem **17.308.061,22 zł**, na co składają się:

<i>Środki na rachunkach, gotówka w kasie</i>	-	14.574.292,49 zł
<i>Należności niewymagalne</i>	-	1.081.839,02 zł
<i>w tym:</i>		
<i>należności z tytułu wynajmu lokali, czynszów</i>	-	18.415,43 zł
<i>należności z tytułu zaległości podatkowych</i>	-	1.480,00 zł
<i>należności z tytułu podatku VAT</i>	-	622.965,12 zł
<i>należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego</i>	-	397.699,05 zł
<i>należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz zaległości z Funduszu Alimentacyjnego</i>	-	14.053,24 zł
<i>należności z tytułu udziałów w ZGDW Jasło</i>	-	1.533,00 zł
<i>należności z tytułu niewykorzystanych dotacji (ZGK i IW)</i>	-	21.592,90 zł
<i>należności z tytułu nadpłaty składki emerytalno-rentowej ZUS</i>	-	4.100,28 zł
<i>Należności wymagalne</i>	-	1.651.929,71 zł
<i>w tym:</i>		
<i>należności z tytułu wynajmu lokali, czynszów</i>	-	14.927,77 zł
<i>należności z tytułu kar umownych za zwłokę w usunięciu wad lub usterek stwierdzonych w okresie gwarancji jakości i rękojmi za wady w instalacjach kolektorów słonecznych</i>	-	89.076,73 zł
<i>należności z tytułu zaległości w opłacie za odpady komunalne</i>	-	176.051,04 zł
<i>należności z tytułu zaległości podatkowych</i>	-	470.713,23 zł
<i>należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaległości z Funduszu Alimentacyjnego, nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych</i>	-	901.160,94 zł

WYDATKI:

Na rok 2023 zaplanowano wydatki po zmianach ogółem na kwotę **104.928.712,28 zł** z czego w ciągu 2023 roku zrealizowano kwotę **90.518.028,16 zł**, co stanowi **86,27 %**. W tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę **11.268.543,63 zł**, z czego wydatkowano kwotę **11.129.742,14 zł**, co stanowi **98,77 %**. 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 2023 rok

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wyko- nania
010	Rolnictwo i łowiectwo	12.693.268,47	8.396.201,17	66,15
01009	<u>Spółki wodne</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	20.000,00	20.000,00	
	1. dotacja celowa	20.000,00	20.000,00	
01030	<u>Izby rolnicze</u>	<u>18.561,00</u>	<u>17.955,53</u>	
	- wydatki bieżące	18.561,00	17.955,53	
	1. dotacja dla Izby Rolniczej	18.561,00	17.955,53	
01043	<u>Infrastruktura wodociągowa wsi</u>	<u>8.432.398,00</u>	<u>7.720.503,33</u>	
	- wydatki bieżące	115.000,00	115.000,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	115.000,00	115.000,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	115.000,00	115.000,00	
	- wydatki majątkowe	8.317.398,00	7.605.503,33	
	a) „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I” część I	3.348.800,00	3.320.079,15	
	b) „Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacyjnej w Brzostku (ul. Słoneczna, ul. Południowa) oraz części miejscowości Opacionka”	5.800,00	5.651,00	
	c) „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I” część II	4.820.990,00	4.259.775,18	
	d) „Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Głobikówka, Grudna Dolna, Smarżowa”	100.000,00	401,80	
	e) „Budowa sieci wodociągowej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	20.000,00	0,00	
	f) „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bukowej – Przysiółek Góry”	11.808,00	9.600,00	
	g) „Opracowanie kompletnej, pełnobranżowej dokumentacji instalacji fotowoltaicznej przy stacji uzdatniania wody w Brzostku”	10.000,00	9.996,20	
01044	<u>Infrastruktura sanitacyjna wsi</u>	<u>3.674.638,44</u>	<u>90.071,28</u>	
	- wydatki bieżące	3.000,00	3.000,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.000,00	3.000,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.000,00	3.000,00	
	- wydatki majątkowe	3.671.638,44	87.071,28	
	a) „Budowa oczyszczalni ścieków nr 2 w Gminie Brzostek”	2.503.094,00	1.816,30	
	b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	474.833,00	0,00	
	c) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Schedy w Brzostku”	593.960,00	500,84	
	d) „Budowa przepompowni ścieków ul. Południowa w Brzostku”	1.351,44	1.351,44	
	e) „Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kanalizacji: Przeczyca, Kamienica Dolna, Nawsie Brzostockie, Brzostek, Zawadka Brzostocka	98.400,00	83.402,70	
01095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>547.671,03</u>	<u>547.671,03</u>	
	- wydatki bieżące	547.671,03	547.671,03	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	547.671,03	547.671,03	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	547.671,03	547.671,03	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2.111.122,48	2.111.122,48	100,00
40002	<u>Dostarczanie wody</u>	<u>447.600,00</u>	<u>447.600,00</u>	
	- wydatki bieżące	447.600,00	447.600,00	
	1. dotacja przedmiotowa	443.870,00	447.600,00	
40095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>1.663.522,48</u>	<u>1.663.522,48</u>	
	- wydatki bieżące	1.663.522,48	1.663.522,48	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.663.522,48	1.663.522,48	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	17.920,25	17.920,25	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1.645.602,23	1.645.602,23	

600	Transport i łączność	26.800.061,84	19.897.386,24	74,24
60004	<u>Lokalny transport zbiorowy</u>	<u>227.661,00</u>	<u>219.776,03</u>	
	- wydatki bieżące	227.661,00	219.776,03	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	224.161,00	216.276,03	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>224.161,00</i>	<i>216.276,03</i>	
	1. Dotacja celowa	3.500,00	3.500,00	
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>1.000.000,00</u>	<u>1.000.000,00</u>	
	- wydatki majątkowe	1.000.000,00	1.000.000,00	
	1. dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania własnego Powiatu pod nazwą:	1.000.000,00	1.000.000,00	
	a) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1322R Brzostek - Opacionka – budowa chodnika w km 0+377-1+500 w miejscowości Brzostek – etap I w km 0+377-0+873”	500.000,00	500.000,00	
	b) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek - Kamienica Górna - Smarżowa – budowa chodnika w km 0+400-2+211 w miejscowości Brzostek i Nawsie Brzosteckie”	500.000,00	500.000,00	
60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>24.194.939,40</u>	<u>17.656.267,82</u>	
	- wydatki bieżące	2.075.666,00	1.165.174,94	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.075.666,00	1.165.174,94	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>2.075.666,00</i>	<i>1.165.174,94</i>	
	- wydatki majątkowe	22.119.273,40	16.491.092,88	
	a) "Przebudowa dróg gminnych"	57.000,00	12.977,36	
	b) „Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa w km 1+987 -3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą”	4.877.642,00	2.997.453,60	
	c) „Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. M. Zawadka Brzostecka	3.848.447,35	367.051,35	
	d) „Przebudowa drogi gminnej nr 106103R w km 2+939 – 3+319 w m. Przeczycza	810.000,00	809.885,14	
	e) „Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I”	7.031.828,65	6.821.383,59	
	f) „Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II”	5.494.355,40	5.482.341,84	
60017	<u>Drogi wewnętrzne</u>	<u>921.693,00</u>	<u>854.652,51</u>	
	- wydatki bieżące	693.554,20	626.513,71	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	693.554,20	626.513,71	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>693.554,20</i>	<i>626.513,71</i>	
	- wydatki majątkowe	228.138,80	228.138,80	
	a) „Przebudowa dróg wewnętrznych	228.138,80	228.138,80	
60019	<u>Płatne parkowanie</u>	<u>122.000,00</u>	<u>107.595,30</u>	
	- wydatki bieżące	42.000,00	37.447,07	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	42.000,00	37.447,07	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>42.000,00</i>	<i>37.447,07</i>	
	- wydatki majątkowe	80.000,00	70.148,23	
	a) zakupy inwestycyjne (dostawa parkometrów)	80.000,00	70.148,23	
60020	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	<u>83.768,44</u>	<u>59.094,58</u>	
	- wydatki bieżące	83.768,44	59.094,58	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	83.768,44	59.094,58	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>83.768,44</i>	<i>59.094,58</i>	
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.931.252,98	1.693.583,65	87,69
70005	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>1.883.752,98</u>	<u>1.650.210,85</u>	
	- wydatki bieżące	756.728,11	651.409,66	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	756.728,11	651.409,66	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>11.768,00</i>	<i>8.098,32</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>744.960,11</i>	<i>643.311,34</i>	

	- wydatki majątkowe	1.127.024,87	998.801,19	
	a) „Wykonanie odwodnienia wraz z remontem budynku domu ludowego w miejscowości Głobikówka”	100.920,84	100.920,84	
	b) „Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek”	377.270,03	377.270,03	
	c) „Utwardzenie terenu na działce nr 551/6 w Nawsiu Brzosteckim”	37.000,00	36.500,00	
	d) „Utwardzenie terenu na działce nr 304 w Kamienicy Dolnej”	65.000,00	60.393,00	
	e) „Utwardzenie terenu na działce nr 470 w Kamienicy Górnej”	39.500,00	39.500,00	
	e) „Termomodernizacja budynku domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim”	230.000,00	170.127,40	
	g) „Termomodernizacja budynku domu ludowego w Kamienicy Górnej”	200.000,00	156.755,92	
	h) „Opracowanie pełnobrańkowej dokumentacji projektowej adaptacji budynku położonej na dz. nr 497/2 na potrzeby domu ludowego w Smarżowej	20.000,00	0,00	
	i) „Zakup działki nr 228/2 w Brzostku k/stadionu pod lokalizację infrastruktury rekreacyjnej”	40.000,00	40.000,00	
	j) „Zakup działki pod hydrofornię w Kleciach”	17.334,00	17.334,00	
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	47.500,00	43.372,80	
	- wydatki bieżące	47.500,00	43.372,80	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	47.500,00	43.372,80	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	47.500,00	43.372,80	
710	Działalność usługowa	95.000,00	78.349,99	82,47
71035	<u>Cmentarze</u>	95.000,00	78.349,99	
	- wydatki bieżące	95.000,00	78.349,99	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	95.000,00	78.349,99	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	95.000,00	78.349,99	
750	Administracja publiczna	9.277.055,52	9.161.141,35	98,75
75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	381.145,96	358.285,55	
	- wydatki bieżące	381.145,96	358.285,55	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	380.495,96	357.635,55	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	350.249,96	328.044,31	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30.246,00	29.591,24	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	650,00	650,00	
75022	<u>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	192.400,00	191.216,88	
	- wydatki bieżące	192.400,00	191.216,88	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	16.000,00	14.816,88	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16.000,00	14.816,88	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	176.400,00	176.400,00	
75023	<u>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	7.166.651,78	7.112.974,25	
	- wydatki bieżące	4.100.416,26	4.046.743,73	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4.093.932,26	4.040.260,23	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3.326.265,36	3.326.264,72	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	767.666,90	713.995,51	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.484,00	6.483,50	
	- wydatki majątkowe	3.066.235,52	3.066.230,52	
	a) „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu”	3.045.935,52	3.045.935,52	
	b) „Budowa podnośnika pionowego dla niepełnosprawnych przy budynku Urzędu Miejskiego w Brzostku”	20.300,00	20.295,00	
75075	<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u>	98.000,00	75.159,75	
	- wydatki bieżące	98.000,00	75.159,75	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	98.000,00	75.159,75	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	20.000,00	12.000,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	78.000,00	63.159,75	
75077	<u>Centrum Projektów Polska Cyfrowa</u>	365.302,20	365.302,20	
	- wydatki bieżące	127.058,60	127.058,60	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	127.058,60	127.058,60	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	127.058,60	127.058,60	
	- wydatki majątkowe	238.243,60	238.243,60	

	a) projekt grantowy „Cyfrowa Gmina” nr POPC.05.01.00-00-0001/21-00	238.243,60	238.243,60	
75085	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>582.940,00</u>	<u>581.687,34</u>	
	- wydatki bieżące	582.940,00	581.687,34	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	582.220,00	580.967,34	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	494.935,00	494.883,07	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	87.285,00	86.084,27	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	720,00	720,00	
75095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>490.615,58</u>	<u>476.515,38</u>	
	- wydatki bieżące	490.615,58	476.515,38	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	283.415,58	269.950,65	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	189.355,58	184.715,02	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	94.060,00	85.235,63	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	207.200,00	206.564,73	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	216.017,00	216.017,00	100,00
75101	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	<u>2.691,00</u>	<u>2.691,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.691,00	2.691,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.691,00	2.691,00	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2.691,00	2.691,00	
75108	<u>Wybory do Sejmu i Senatu</u>	<u>212.266,00</u>	<u>212.266,00</u>	
	- wydatki bieżące	212.266,00	212.266,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	105.226,00	105.226,00	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	54.686,75	54.686,75	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.539,25	50.539,25	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	107.040,00	107.040,00	
75010	<u>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</u>	<u>1.060,00</u>	<u>1.060,00</u>	
	- wydatki bieżące	1.060,00	1.060,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.060,00	1.060,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1.060,00	1.060,00	
752	Obrona narodowa	2.200,00	2.200,00	
75212	<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	<u>2.200,00</u>	<u>2.200,00</u>	
	- wydatki bieżące	2.200,00	2.200,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.200,00	2.200,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2.200,00	2.200,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.036.280,00	862.087,29	83,19
75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	<u>1.006.280,00</u>	<u>857.786,58</u>	
	- wydatki bieżące	598.780,00	486.786,58	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	422.241,00	310.247,58	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	100.000,00	59.933,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	322.241,00	250.314,58	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	104.649,00	104.649,00	
	3. Dotacje celowe na pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu do działań ratowniczych dla:	71.890,00	71.890,00	
	- OSP Brzostek	17.000,00	17.000,00	
	- OSP Nawsie Brzosteckie	4.780,00	4.780,00	
	- OSP Siedliska-Bogusz	20.000,00	20.000,00	
	- OSP Zawadka Brzostocka	5.000,00	5.000,00	
	- OSP Grudna Dolna	4.010,00	4.010,00	
	- OSP Januszkowice „Działy”	2.600,00	2.600,00	
	- OSP Grudna Górna	16.600,00	16.600,00	
	- OSP Opacionka	1.900,00	1.900,00	
	- wydatki majątkowe	407.500,00	371.000,00	
	a) „Odwodnienie budynku remizy OSP Brzostek”	50.000,00	13.500,00	
	b) „Zakup samochodu strażackiego lekkiego OSP Brzostek (wkład do dotacji z Funduszu Sprawiedliwości)	16.000,00	16.000,00	
	c) „Dotacja celowa na zakup sprzętarki dla OSP Siedliska -Bogusz,,	26.500,00	26.500,00	
	d) „Dotacja celowa na zakup samochodu strażackiego średniego dla OSP Skurowa”	315.000,00	315.000,00	

75414	<u>Obrona cywilna</u>	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	10.000,00	0,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.000,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	
75421	<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	<u>20.000,00</u>	<u>4.300,71</u>	
	- wydatki bieżące	20.000,00	4.300,71	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20.000,00	4.300,71	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>20.000,00</i>	<i>4.300,71</i>	
757	Obsługa długu publicznego	272.994,00	245.608,56	89,97
75702	<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>272.994,00</u>	<u>245.608,56</u>	
	- wydatki bieżące	272.994,00	245.608,56	
	1. wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	272.994,00	245.608,56	
758	Różne rozliczenia	127.000,00	0,00	0,00
75818	<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	<u>127.000,00</u>	<u>0,00</u>	
	- wydatki bieżące	127.000,00	0,00	
	■ <i>rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe</i>	<i>127.000,00</i>	<i>0,00</i>	
801	Oświata i wychowanie	26.228.387,66	25.411.477,49	96,89
80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	<u>18.689.505,15</u>	<u>18.423.537,46</u>	
	- wydatki bieżące	18.374.049,15	18.120.720,61	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	17.528.687,09	17.278.588,50	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>15.281.597,09</i>	<i>15.257.779,50</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>2.247.090,00</i>	<i>2.020.809,00</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	845.362,06	842.132,11	
	- wydatki majątkowe	315.456,00	302.816,85	
	a) „ <i>Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Smarżowej</i> ”	228.000,00	227.860,87	
	b) „ <i>Wymiana pieca c.o. w Szkole w Kamienicy Dolnej</i> ”	26.956,00	26.955,98	
	c) „ <i>Opracowanie dokumentacji technicznej dla następujących zadań</i> ”:	15.000,00	15.000,00	
	- <i>budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 694/2 położonej w miejscowości Przeczyca – 5.000,00 zł</i>			
	- <i>budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice – 5.000,00 zł</i>			
	- <i>budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie – 5.000,00 zł</i>			
	b) „ <i>Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Kamienica Dolna, działka nr ewid. gr. 310/1</i> ”	16.500,00	16.500,00	
	c) „ <i>Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Przeczyca, działka nr ewid. gr. 694/2</i> ”	12.500,00	0,00	
	d) „ <i>Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Gorzejowa, działka nr ewid. gr. 160/1</i> ”	16.500,00	16.500,00	
80103	<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	<u>1.492.422,09</u>	<u>1.472.304,80</u>	
	- wydatki bieżące	1.492.422,09	1.472.304,80	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.399.284,21	1.384.899,41	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>1.275.682,21</i>	<i>1.262.977,61</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>123.602,00</i>	<i>121.921,80</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	93.137,88	87.405,39	
80104	<u>Przedszkola</u>	<u>1.921.440,51</u>	<u>1.892.250,14</u>	

	- wydatki bieżące	1.921.440,51	1.892.250,14	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.669.088,92	1.643.815,24	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.373.685,92	1.370.204,64	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	295.403,00	273.610,60	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	68.414,59	68.397,42	
80107	3. dotacja do M. Dębica, Gm. Jodłowa, Kołaczyce, Brzyska Świetlice szkolne	183.937,00	180.037,48	
	- wydatki bieżące	432.189,74	420.268,84	
	- wydatki bieżące	432.189,74	420.268,84	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	402.804,83	391.921,12	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	385.204,83	374.321,12	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17.600,00	17.600,00	
80113	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	29.384,91	28.347,72	
	<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	642.181,00	586.316,25	
	- wydatki bieżące	642.181,00	586.316,25	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	642.181,00	586.316,25	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	35.452,00	35.163,84	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	606.729,00	551.152,41	
80146	<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	100.293,00	52.354,22	
	- wydatki bieżące	100.293,00	52.354,22	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	100.293,00	52.354,22	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100.293,00	52.354,22	
80148	<u>Stołówki szkolne</u>	1.523.149,00	1.195.366,65	
	- wydatki bieżące	1.523.149,00	1.195.366,65	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.523.149,00	1.195.366,65	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	454.272,00	452.056,81	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1.068.877,00	743.309,84	
80149	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego</u>	174.813,44	165.424,97	
	- wydatki bieżące	174.813,44	165.424,97	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	162.528,45	155.516,03	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	155.230,45	148.218,03	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.298,00	7.298,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.284,99	9.908,94	
80150	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</u>	1.033.391,17	994.881,54	
	- wydatki bieżące	1.033.391,17	994.881,54	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	971.160,60	936.627,45	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	942.546,60	908.013,45	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28.614,00	28.614,00	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	62.230,57	58.254,09	
80153	<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	125.399,76	124.464,06	
	- wydatki bieżące	125.399,76	124.464,06	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	125.399,76	124.464,06	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	125.399,76	124.464,06	
80195	<u>Pozostała działalność</u>	93.602,80	84.308,56	
	- wydatki bieżące	93.602,80	84.308,56	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	83.572,80	79.008,56	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	20.746,00	17.703,72	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	62.826,80	61.304,84	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.030,00	5.300,00	
851	Ochrona zdrowia	644.966,85	474.574,19	73,58
85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	3.000,00	600,00	
	- wydatki bieżące	3.000,00	600,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.000,00	600,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.000,00	600,00	
85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	266.016,58	98.023,92	

	- wydatki bieżące	266.016,58	98.023,92	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	266.016,58	98.023,92	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	30.000,00	24.900,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	236.016,58	73.123,92	
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	
85195	<u>Pozostała działalność</u>	<u>373.050,27</u>	<u>373.050,27</u>	
	- wydatki majątkowe	197.958,01	197.958,01	
	a) zakupy inwestycyjne (zakup sprzętu do rehabilitacji)	147.958,01	147.958,01	
	b) dotacja celowa dla SGPZOZ w Brzostku	50.000,00	50.000,00	
	- wydatki bieżące	175.092,26	175.092,26	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	175.092,26	175.092,26	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	175.092,26	175.092,26	
852	Pomoc społeczna	5.466.159,87	5.156.909,00	94,34
85202	<u>Domy Pomocy Społecznej</u>	<u>527.720,00</u>	<u>523.228,97</u>	
	- wydatki bieżące	527.720,00	523.228,97	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	527.720,00	523.228,97	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	527.720,00	523.228,97	
85203	<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>1.035.405,84</u>	<u>1.035.405,84</u>	
	- wydatki bieżące	1.035.405,84	1.035.405,84	
	1. dotacja do ŚDS w Brzostku	1.035.405,84	1.035.405,84	
85205	<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>10.000,00</u>	<u>9.219,00</u>	
	- wydatki bieżące	10.000,00	9.219,00	
	2. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.000,00	9.219,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.000,00	9.219,00	
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>26.717,00</u>	<u>25.343,04</u>	
	- wydatki bieżące	26.717,00	25.343,04	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	26.717,00	25.343,04	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26.717,00	25.343,04	
85214	<u>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	<u>370.489,00</u>	<u>299.087,15</u>	
	- wydatki bieżące	370.489,00	299.087,15	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	16.300,00	9.040,58	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16.300,00	9.040,58	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	354.189,00	290.046,57	
85215	<u>Dodatki mieszkaniowe</u>	<u>20.000,00</u>	<u>14.332,02</u>	
	- wydatki bieżące	20.000,00	14.332,02	
	1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,00	14.332,02	
85216	<u>Zasiłki stałe</u>	<u>369.675,00</u>	<u>331.647,98</u>	
	- wydatki bieżące	369.675,00	331.647,98	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	35.000,00	9.906,24	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	35.000,00	9.906,24	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	334.675,00	321.741,74	
85219	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	<u>2.071.957,96</u>	<u>1.936.163,10</u>	
	- wydatki bieżące	1.946.940,29	1.811.234,22	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.875.140,36	1.749.353,85	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.431.265,25	1.389.180,06	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	443.875,11	360.173,79	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	71.799,93	61.880,37	
	- wydatki majątkowe	125.017,67	124.928,88	
	a) „Przystosowanie pomieszczeń w budynku gimnazjum na potrzeby ośrodka pomocy społecznej w Brzostku”	125.017,67	124.928,88	
85228	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	<u>775.870,04</u>	<u>741.424,97</u>	
	- wydatki bieżące	775.870,04	741.424,97	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	762.370,04	730.783,53	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	707.639,90	681.409,39	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	54.730,14	49.374,14	

	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.500,00	10.641,44	
85230	<u>Pomoc w zakresie dożywiania</u>	<u>252.000,00</u>	<u>235.731,90</u>	
	- wydatki bieżące	252.000,00	235.731,90	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.000,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	
85295	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	250.000,00	235.731,90	
	<u>Pozostała działalność</u>	<u>6.325,03</u>	<u>5.325,03</u>	
	- wydatki bieżące	6.325,03	5.325,03	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	104,41	104,41	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>104,41</i>	<i>104,41</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.220,62	5.220,62	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	34.506,00	34.488,02	99,95
85395	<u>Pozostała działalność</u>	<u>34.506,00</u>	<u>34.488,02</u>	
	- wydatki bieżące	34.506,00	34.488,02	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5.286,00	5.268,02	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>130,00</i>	<i>130,00</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>5.156,00</i>	<i>5.138,02</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	29.220,00	29.220,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	223.360,00	195.108,25	87,35
85415	<u>Pomoc materialna dla uczniów</u>	<u>232.360,00</u>	<u>195.108,25</u>	
	- wydatki bieżące	232.360,00	195.108,25	
	1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	232.360,00	195.108,25	
855	Rodzina	9.516.709,71	9.301.301,46	97,74
85501	<u>Świadczenie wychowawcze</u>	<u>45.000,00</u>	<u>15.140,02</u>	
	- wydatki bieżące	45.000,00	15.140,02	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	45.000,00	15.140,02	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>45.000,00</i>	<i>15.140,02</i>	
85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na świadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u>	<u>9.028.262,00</u>	<u>8.889.879,94</u>	
	- wydatki bieżące	9.028.262,00	8.889.879,94	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.288.053,88	1.240.850,00	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>1.230.835,18</i>	<i>1.201.886,04</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>57.218,70</i>	<i>38.963,96</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.740.208,12	7.649.029,94	
85503	<u>Karta Dużej Rodziny</u>	<u>4.171,00</u>	<u>4.171,00</u>	
	- wydatki bieżące	4.171,00	4.171,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4.171,00	4.171,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>4.171,00</i>	<i>4.171,00</i>	
85504	<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>106.011,71</u>	<u>87.385,56</u>	
	- wydatki bieżące	106.011,71	87.385,56	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	104.511,71	86.366,79	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>90.042,71</i>	<i>76.091,59</i>	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>14.469,00</i>	<i>10.275,20</i>	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.500,00	1.018,77	
85508	<u>Rodziny zastępcze</u>	<u>80.000,00</u>	<u>78.774,45</u>	
	- wydatki bieżące	80.000,00	78.774,45	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	80.000,00	78.774,45	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>80.000,00</i>	<i>78.774,45</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>171.397,00</u>	<u>166.482,71</u>	
	- wydatki bieżące	171.397,00	166.482,71	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	171.397,00	166.482,71	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>171.397,00</i>	<i>166.482,71</i>	
85516	<u>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</u>	<u>79.200,00</u>	<u>56.800,00</u>	
	- wydatki bieżące	79.200,00	56.800,00	
	1. dotacja do Klubu Dziecięcego	79.200,00	56.800,00	
85595	<u>Pozostała działalność</u>	<u>2.668,00</u>	<u>2.667,78</u>	

	- wydatki bieżące	2.668,00	2.667,78	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	77,70	77,70	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	77,70	77,70	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.590,30	2.590,08	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.558.775,30	4.640.451,55	83,48
90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>617.382,00</u>	<u>617.382,00</u>	
	- wydatki bieżące	617.382,00	617.382,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	19.082,00	19.082,00	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19.082,00	19.082,00	
	2. dotacja przedmiotowa	598.300,00	598.300,00	
90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	<u>3.820.621,73</u>	<u>3.237.088,73</u>	
	- wydatki bieżące	3.320.621,73	2.737.088,73	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.320.421,73	2.737.088,73	
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	162.628,00	129.491,16	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.157.793,73	2.607.597,57	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	500.000,00	500.000,00	
	a) „Wniesienie wkładu pieniężnego do ZGK w Brzostku Sp. z o.o.”	500.000,00	500.000,00	
90003	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	<u>94.000,00</u>	<u>81.502,80</u>	
	- wydatki bieżące	94.000,00	81.502,80	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	94.000,00	81.502,80	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	94.000,00	81.502,80	
90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>20.000,00</u>	<u>9.686,56</u>	
	wydatki bieżące	20.000,00	9.686,56	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20.000,00	9.686,56	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20.000,00	9.686,56	
90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	<u>222.858,00</u>	<u>135.112,09</u>	
	- wydatki bieżące	222.858,00	135.112,09	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	222.858,00	135.112,09	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	222.858,00	135.112,09	
90013	<u>Schroniska dla zwierząt</u>	<u>160.000,00</u>	<u>144.711,71</u>	
	- wydatki bieżące	160.000,00	144.711,71	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	160.000,00	144.711,71	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	160.000,00	144.711,71	
90015	<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	<u>538.518,00</u>	<u>351.555,64</u>	
	- wydatki bieżące	538.518,00	351.555,64	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	538.518,00	351.555,64	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	538.518,00	351.555,64	
90019	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	<u>4.000,00</u>	<u>997,92</u>	
	- wydatki bieżące	4.000,00	997,92	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4.000,00	997,92	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.000,00	997,92	
90026	<u>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u>	<u>53.195,57</u>	<u>50.818,62</u>	
	- wydatki majątkowe	53.195,57	50.818,62	
	a) dotacja na finansowanie kosztów usuwania azbestu	53.195,57	50.818,62	
90095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>28.200,00</u>	<u>11.595,48</u>	
	- wydatki bieżące	28.200,00	11.595,48	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	28.200,00	11.595,48	
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28.200,00	11.595,48	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.416.300,00	1.401.295,00	98,94
92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u>	<u>1.056.300,00</u>	<u>1.056.295,00</u>	
	- wydatki bieżące	1.036.000,00	1.036.000,00	
	1. dotacja podmiotowa	1.036.000,00	1.036.000,00	
	- wydatki majątkowe	20.300,00	20.295,00	
	a) „Budowa podnośnika pionowego dla niepełnosprawnych przy budynku Domu Kultury w Brzostku”	20.300,00	20.295,00	
92116	<u>Biblioteki</u>	<u>270.000,00</u>	<u>270.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	270.000,00	270.000,00	
	1. dotacja podmiotowa	270.000,00	270.000,00	

92120	<u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u>	<u>90.000,00</u>	<u>75.000,00</u>	
	- wydatki bieżące	90.000,00	75.000,00	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	7.500,00	0,00	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	7.500,00	0,00	
	2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	82.500,00	75.000,00	
	<i>1) Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz</i>	82.500,00	75.000,00	
926	Kultura fizyczna i sport	1.277.294,60	1.238.725,47	96,98
92601	<u>Obiekty sportowe</u>	<u>1.072.294,60</u>	<u>1.051.953,77</u>	
	- wydatki bieżące	1.072.294,60	1.051.953,77	
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1.068.294,60	1.048.323,78	
	■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	636.632,00	634.687,51	
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	431.662,60	413.636,27	
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.000,00	3.629,99	
92605	<u>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</u>	<u>205.000,00</u>	<u>186.771,70</u>	
	- wydatki bieżące	205.000,00	186.771,70	
	1. dotacja celowa	205.000,00	186.771,70	
	Ogółem wydatki:	104.928.712,28	90.518.028,16	86,27

Dział – 010 rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **12.693.268,47 zł** z czego wydatkowano **8.396.201,17 zł**. W rozbięciu na poszczególne rozdziały wydatki przedstawiają się następująco:

W **rozdziale - spółki wodne** planowano i wydatkowano kwotę **20.000,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Spółki Wodnej w Brzostku na remonty rowów melioracyjnych. Zadanie zostało wykonane i rozliczone. W ramach przekazanej dotacji Spółka Wodna w Brzostku wykonała gruntowną konserwację rowu melioracyjnego nr R-A1 w miejscowości Brzostek, gmina Brzostek w km: 0+000-0+650, (12.000,00 zł) oraz rowu melioracyjnego nr R-7 w miejscowości Klecie, gmina Brzostek w km: 0+000-0+400, (8.000,00 zł).

W **rozdziale – izby rolnicze** odprowadzono 2% udziałów w podatku rolnym tj. **17.955,53 zł** na rzecz Izby Rolniczej w Boguchwale.

W **rozdziale – infrastruktura wodociągowa wsi** wydatkowano środki w kwocie **7.720.503,33 zł** z przeznaczeniem na finansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- „**Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I**” w kwocie **3.320.079,15 zł**,
- „**Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacyjnej w Brzostku (ul. Słoneczna, ul. Południowa) oraz części miejscowości Opacionka**” w kwocie **5.651,00 zł**,
- „**Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I**” część II w kwocie **4.259.775,18 zł**,
- „**Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Głobikówka, Grudna Dolna, Smarżowa**” w kwocie **401,80 zł**,
- „**Budowa sieci wodociągowej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku**” nie wydatkowano żadnych środków,
- „**Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bukowej – Przysiółek Góry**” w kwocie **9.600,00 zł**,
- „**Opracowanie kompletnej, pełnobrańzowej dokumentacji instalacji fotowoltaicznej przy stacji uzdatniania wody w Brzostku**” w kwocie **9.996,20 zł**.

Ponadto w ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę **115.000,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle w związku z umową o współpracy w zakresie realizacji inwestycji wodociągowych.

W **rozdziale – Infrastruktura sanitacyjna wsi** planowano wydatki w kwocie **3.674.638,44 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości **3.000,00 zł** na opłacenie składki do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle oraz na wydatki majątkowe w kwocie **3.671.638,44 zł**. W ramach tych wydatków planowano następujące inwestycyjne:

- „**Budowa oczyszczalni ścieków nr 2 w Gminie Brzostek**” w kwocie **2.503.094,00 zł** z czego wydatkowano **1.816,30 zł** na wykonanie mapy,
- „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku**” w kwocie **474.833,00 zł**, ciągu roku 2023 r. nie poniesiono żadnych wydatków, został ogłoszony przetarg, który rozstrzygnięto w 2024 r.

- **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Schedy w Brzostku"** zaplanowano kwotę **593.960,00 zł** i wydatkowano kwotę **500,84 zł** jako opłatę przyłączeniową do przepompowni,
- **"Budowa przepompowni ścieków ul. Południowa w Brzostku"** zaplanowano i wydatkowano kwotę **1.351,44 zł** jako opłatę za podłączenie do przepompowni,
- **"Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kanalizacji: Przeczycza, Kamienica Dolna, Nawsie Brzostockie, Brzostek, Zawadka Brzostocka** poniesiono wydatki w kwocie **83.402,70 zł** na plan **98.400,00 zł**.

W **rozdziale – pozostała działalność** planowano i wydatkowano kwotę **547.671,03 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 2023 roku zwrócono podatek akcyzowy 1072 uprawnionym rolnikom w wysokości **536.932,38 zł**, natomiast 2% od wypłaconej kwoty tj. **10.738,65 zł** stanowi zwrot kosztów obsługi wniosków przez Gminę.

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

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **2.111.122,48 zł**, które zostały w całości zrealizowane w następujących rozdziałach:

W **rozdziale - dostarczanie wody** zaplanowano w ramach wydatków bieżących dotację do Zakładu Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w wysokości **443.870,00 zł**, która została przekazana w pełnej kwocie z przeznaczeniem na wyrównanie ceny za dostarczanie wody. Zwrot do budżetu gminy niewykorzystanej części dotacji w kwocie **18.692,90 zł** nastąpił w 2024 roku. Rozliczenie dotacji przedstawia się następująco:

Lp.	Przedmiot działalności	Sprzedaż w 2023 r.	Stawka dopłaty	Należna dotacja	Otrzymana dotacja	Różnica
1.	Dostarczanie wody	114 988,5 m ³	3,73	428.907,10	447.600,00	18.692,90

W **rozdziale – pozostała działalność** zaplanowano i wykonano wydatki bieżące w kwocie **1.663.522,48 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów preferencyjnej sprzedaży węgla dla uprawnionych mieszkańców gminy Brzostek. W ciągu 2024 roku poniesiono wydatek w kwocie **1.528.143,61 zł** z przeznaczeniem na zakup węgla i obsługę zadania **135.378,87 zł**.

Dział – 600 transport i łączność

W tym dziale zaplanowano wydatki ogółem (po zmianach) **26.800.061,84 zł**, a za 2023 rok poniesiono wydatki w łącznej kwocie **19.897.386,24 zł**. Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

W **rozdziale - lokalny transport zbiorowy** zaplanowano po zmianach kwotę **227.661,00 zł**, którą wydatkowano w kwocie **219.776,03 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 **148.530,86 zł**.

W **rozdziale – drogi publiczne krajowe** planowano wydatek majątkowy w kwocie **250.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie pod nazwą „**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**”. W ciągu roku nie poniesiono żadnych wydatków.

W **rozdziale – drogi powiatowe** zaplanowano pomoc dla Powiatu Dębickiego w łącznej kwocie **1.000.000,00 zł**. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano i przekazano dotację na pomoc finansową dla Powiatu Dębickiego w kwocie **1.000.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych powiatu pod nazwą „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1322R Brzostek - Opacionka – budowa chodnika w km 0+377-1+500 w miejscowości Brzostek – etap I w km 0+377-0+873**” w kwocie **500.000,00 zł** i pod nazwą „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek - Kamienica Górna - Smarżowa – budowa chodnika w km 0+400-2+211 w miejscowości Brzostek i Nawsie Brzostockie**” w kwocie **500.000,00 zł**.

W *rozdziale - drogi publiczne gminne* zaplanowano po zmianach ogółem kwotę **24.194.939,40 zł** z czego wydatkowano kwotę **17.656.267,82 zł**, w tym na zadania inwestycyjne zaplanowano ogółem kwotę **22.119.273,40 zł**, a wydatkowano **16.491.092,88 zł** na następujące zadania inwestycyjne:

- w ramach zadania „*Przebudowa dróg gminnych*” wydatkowano kwotę **12.977,36 zł** z której sfinansowano wykonanie projektu na przebudowę drogi gminnej ul. Żydowska w Brzostku **9.500,00 zł**, opracowanie projektu oznakowania skrzyżowań dróg gminnych **2.500,00 zł** oraz opłaty za wydanie decyzji o warunkach zabudowy **977,36 zł**,
- na zadanie pod nazwą „*Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa w km 1+987 -3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą*” poniesione zostały wydatki na roboty budowlane w kwocie **2.997.453,60 zł** na plan w wysokości **4.877.642,00 zł**. Inwestycja jest w trakcie realizacji, zakończenie przewidziane jest w 2024 roku,
- w ramach inwestycji pod nazwą „*Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzostecka; Budowa drogi gminnej 10KDD i 11KDD w m. Brzostek*” poniesiono wydatek w kwocie **367.051,35 zł** (5% kosztów wynikających z zawartej umowy). Inwestycja jest w trakcie realizacji planowane zakończenie lipiec 2024 roku,
- na zadanie pod nazwą „*Budowa parkingu na dz. Nr ewid. 881/I i 882/I w m. Brzostek*” nie wydatkowano żadnych środków,
- na inwestycję pod nazwą „*Przebudowa drogi gminnej nr 106103R w km 2+939-3+319 w m. Przeczycza*” wydatkowano środki w kwocie **809.885,14 zł** przy współudziale środków dotacyjnych z Lasów Państwowych - Nadleśnictwo Dębica w kwocie **397.000,00 zł**,
- na zadanie pod nazwą „*Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I*” wydatkowano kwotę **6.821.383,59 zł** w tym z dofinansowania w ramach „Polskiego Ładu” w kwocie **5.000.000,00 zł**,
- na zadanie pod nazwą „*Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II*” wydatkowano kwotę **5.482.341,84 zł** w tym z dofinansowania w ramach „Polskiego Ładu” w kwocie **4.050.000,00 zł**.

W ramach bieżących wydatków po zmianach planowano kwotę **2.075.666,00 zł**, a wydatkowano w ciągu roku kwotę **1.165.174,94 zł**, która to kwota została wydatkowana w następujący sposób:

- zimowe utrzymanie dróg gminnych **607.602,28 zł**,
- zakup kruszywa **8.878,14 zł**, zakup narzędzi do prac remontowych przy drogach **1.686,53 zł**,
- transport kruszywa **2.778,57 zł**, utrzymanie rowów **27.638,10 zł**,
- praca koparki **17.558,26 zł**, koszenie poboczy przy drogach gminnych **27.585,83 zł**,
- zakup paliwa do kosiarki i podkaszarki **1.310,18 zł**, zakup materiałów i środków chwastobójczych do utrzymania czystości chodników i Rynku w Brzostku, usługa kurierska **562,43 zł**,
- utrzymanie czystości ulic, chodników i rowów **92.637,20 zł**,
- zakup znaków drogowych **3.154,96 zł**, zakup masy asfaltowej **1.845,00 zł**, zakup soli drogowej **207,97 zł**,
- zakup przepustów drogowych **1.439,10 zł**,
- transport pracowników gospodarczych do porządkowania rowów i napraw na drogach **10.086,84 zł**,
- wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, opłata za mapy do celów projektowych związanych z przebudową i remontami dróg, regulacja stanu prawnego dróg **18.415,58 zł**, akty notarialne **1.925,00 zł**, podział działek **6.950,00 zł**, uzgodnienia lokalizacji inwestycji z TAURON **357,33 zł**,
- remont cząstkowy masą asfaltową nawierzchni bitumicznych i żwirowych dróg gminnych **321.827,49 zł**,
- opłata za odprowadzenie wód opadowych z dróg i chodników do Potoku Słony **6.517,17 zł**,
- dzierżawa i użytkowanie gruntów pod wodami **6.184,30 zł**, zezwolenie wodno-prawne **250,00 zł**.

W *rozdziale - drogi wewnętrzne* zaplanowano po zmianach ogółem kwotę **921.693,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **854.652,51 zł**.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę **228.138,80 zł** z przeznaczeniem na przebudowę dróg wewnętrznych rolniczego przeznaczenia na realizację zadania pod nazwą „*budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Gorzejowa, dz. o nr ewid. 473*”.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **693.554,20 zł**, a wydatkowano w ciągu roku kwotę **626.513,71 zł** w następujący sposób:

- zakup pospółki i kruszywa **224.442,80 zł**,
- transport kruszywa i pospółki **41.634,27 zł**,
- remonty cząstkowe **19.987,50 zł**,
- zimowe utrzymanie dróg wewnętrznych **185.771,21 zł**,
- praca koparki **60.795,83 zł**,
- utrzymanie rowów **19.429,15 zł**,
- przewóz pracowników gospodarczych **1.341,36 zł**,
- aktualizacja danych ewidencyjnych dróg wewnętrznych **1.312,50 zł**,
- opracowanie dokumentacji projektowej, wypis z rejestru gruntów, uzgodnienia branżowe **14.818,37 zł**,

- podział nieruchomości - usługa geodezyjna **36.300,00 zł**, opłata za wydanie warunków technicznych **226,32 zł**, opłata za akty notarialne **5.221,25 zł**,
- utrzymanie czystości ulic, chodników i rowów **15.233,15 zł**.

W *rozdziale – płatne parkowanie* zaplanowano ogółem **122.000,00 zł** i wydatkowano kwotę **107.595,30 zł**, z tego za wydatki majątkowe wydatkowano kwotę **70.148,23 zł** z przeznaczeniem na zakup dwóch parkometrów na wyposażenie płatnej strefy parkowania w Brzostku. Na przygotowanie (oznakowanie) strefy płatnego parkowania oraz obsługę firmy kontrolującej wydatkowano łącznie **37.447,07 zł**.

W *rozdziale – funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* zaplanowano po zmianach ogółem kwotę **83.768,44 zł**, która została wydatkowana w wysokości **59.094,58 zł** z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie przystanków przy drogach gminnych i drogach krajowych w wysokości 50.932,80 zł i uzupełnienie zbitych szymb na przystankach w Brzostku 8.161,78 zł.

ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2023 ROK ZWIĄZANYCH ZE
SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH
USTAW stosownie do art. 212 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych
(ustawa o publicznym transporcie zbiorowym)

DOCHODY W 2023 ROKU			
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
600	Transport i łączność	10.000,00	8.647,01
	- Wpływy związane z opłatą za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców, których właścicielem jest jednostka samorząd terytorialnego	10.000,00	8.647,01
Razem:		10.000,00	8.647,01
WYDATKI W 2023 ROKU			
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
Rozdział			
600	Transport i łączność	83.768,44	59.094,58
60020	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	<u>83.768,44</u>	<u>59.094,58</u>
	- wydatki bieżące	83.768,44	59.094,58
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	83.768,44	59.094,58
	■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	83.768,44	59.094,58
Razem:		83.768,44	59.094,58

Dział 700 - gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale zaplanowano ogółem wydatki na kwotę **1.931.252,98 zł**, a poniesione wydatki wynoszą **1.693.583,65 zł**.

Poniesione wydatki w *rozdziale – gospodarka gruntami i nieruchomościami* stanowią kwotę **1.650.210,85 zł** na plan **1.883.752,98 zł**. W tym w ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w kwocie **1.127.024,87 zł**, które zostały przeznaczone na następujące zadania:

- na zadanie pod nazwą „*Wykonanie odwodnienia wraz z remontem budynku domu ludowego w miejscowości Głobikówka*” w kwocie **100.920,84 zł**,
- zadanie pod nazwą „*Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek*” w kwocie **377.270,03 zł**,
- zadanie pod nazwą „*Utwardzenie terenu na działce nr 551/6 w Nawsiu Brzosteckim*” w kwocie **36.500,00 zł**,
- zadanie pod nazwą „*Utwardzenie terenu na działce nr 304 w Kamienicy Dolnej*” w kwocie **60.393,00 zł**,
- zadanie pod nazwą „*Utwardzenie terenu na działce nr 470 w Kamienicy Górnej*” w kwocie **39.500,00 zł**,
- zadanie pod nazwą „*Termomodernizacja budynku domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim*” w kwocie **170.127,40 zł**,

- zadanie pod nazwą „*Termomodernizacja budynku domu ludowego w Kamienicy Górnej*” w kwocie **156.755,92 zł**,

- zakupy inwestycyjne „*Zakup działki nr 228/2 w Brzostku k/stadionu pod lokalizację infrastruktury rekreacyjnej*” w kwocie **40.000,00 zł**, oraz „*Zakup działki pod hydrofornię w Kleciach*” w kwocie **17.334,00 zł**.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **756.728,11 zł**, które zostały wykonane w ciągu roku w kwocie **651.409,66 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 **262.321,27 zł**, opłata za administrowanie mieszkaniami komunalnymi **1.958,76 zł**, pielęgnacja placu rekreacyjnego w Siedliskach-Bogusz **5.850,00 zł** i sprzątanie budynku domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim **2.248,32 zł**, opłata za odpady komunalne **360,00 zł**.

Ponadto w ramach usług pozostałych wydatkowano kwotę **86.450,47 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów przeglądów kominowych i gazowych domach ludowych **4.039,00 zł**, montaż zbiorników wybieralnych na ścieki przy domu ludowym w Kamienicy Dolnej, Kamienicy Górnej, Siedliskach-Bogusz i Skurowej **31.980,00 zł**, przegląd placów zabaw **3.936,00 zł**. Ogłoszenia prasowe o przetargach **3.979,06 zł**, wycena nieruchomości **5.900,00 zł**, usługa geodezyjna – sporządzenie dokumentacji do aktualizacji działek **600,00 zł**, akty notarialne **4.947,78 zł**, ocena zgodności z prawem postanowienia rozgraniczenia **2.700,00 zł**, wypisy i wyrzysy z rejestru gruntów **1.556,00 zł**, sporządzenie wykazu synchronizacyjnego nieruchomości **600,00 zł**, dokumentacja techniczna do rozbiórki budynku gospodarczego przy internacie **4.800,00 zł**, świadectwo energetyczne budynku w Gorzejowej (przeznaczonego do sprzedaży) **800,00 zł**, remont drzwi drewnianych i wymiana zamków budynku internatu **320,00 zł**, przegląd zestawu hydroforowego wodociągu w Bukowej **1.366,53 zł**, przyłącz do przepompowni **699,99 zł**, opróżnienie szamb w domach ludowych **6.272,64 zł**, udrożnienie kanalizacji deszczowej w Brzostku **453,60 zł**, naprawa instalacji elektrycznej w domu ludowym w Bukowej **200,00 zł**, instalacja pieca w Bukowej **400,00 zł**, remont oświetlenia w budynku domu ludowego w Głobikówce **250,00 zł**, dzierżawa gruntu **277,09 zł**, naprawa kotła w domu ludowym w Skurowej **300,00 zł**, wymiana czujnika przy domu ludowym w Skurowej **250,00 zł**, naprawa instalacji wodociągowej w Siedliska-Bogusz **251,13 zł**, koszenie przy domu ludowym w Nawsiu Brzosteckim **2.109,00 zł** oraz drobne naprawy i abonament za wodę w domach ludowych **1.507,83 zł**.

Ponadto w ramach usług finansowano koszty organizacji pikniku rodzinnego w Kleciach, które wyniosły **5.954,94 zł** i koszty zakupu materiałów (3.275,17) i środków żywności (3.240,18) w kwocie **6.515,35 zł**. Łączny koszt pikniku wyniósł **12.470,29 zł** z czego kwota **5.809,00 zł** stanowi dotację z Województwa Podkarpackiego.

W ramach zakupów materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie kwotę **43.955,84 zł** z czego finansowano między innymi; zakup patelni elektrycznej do domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim **5.842,75 zł**, zakup stołów do domu ludowego w Opacionce **5.575,59 zł**, zakup kuchni gazowej do domu ludowego w Przechyicy **4.699,90 zł**, materiały do remontu pomieszczeń sklepu w domu ludowym w Siedliskach-Bogusz **4.613,96 zł**, zakup boks na wyposażenie lokalu na siedzibę banku **1.000,00 zł**, zakup materiałów do remontu domu ludowego w Kleciach **5.758,14 zł**, zakup karniszy, czajnika, piekarnika na wyposażenie domu ludowego w Kleciach **1.455,95 zł**, wykonanie schodów przy domu ludowym w Przechyicy **8.600,00 zł** oraz zakup środków czystości, zakup paliwa do kosiarek i podkaszarek, zakup żarówek, halogenów, materiałów do drobnych remontów i malowania na łączną kwotę **3.134,38 zł**.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano kwotę **183.551,94 zł** z przeznaczeniem na:

- remont pomieszczeń w domu ludowym w Woli Brzosteckiej **8.750,00 zł**,
- wykonanie remontu wejścia i podjazdu dla niepełnosprawnych w domu Ludowym w Opacionce **24.454,86 zł**,
- remont kuchni w domu ludowym w Opacionce **42.568,93 zł**,
- remont instalacji wodno-kanalizacyjnej w domu ludowym w Gorzejowej **4.255,20 zł**,
- malowanie dachu w domu ludowym w Januszkowicach **24.300,00 zł**,
- remont domu ludowego w Kleciach **7.380,00 zł**,
- malowanie dachu na domu ludowym w Nawsiu Brzosteckim **18.384,81 zł**,
- remont schodów w domu ludowym w Siedliskach-Bogusz **16.800,00 zł**,
- malowanie dachu w domu ludowym w Kamienicy Górnej **15.008,14 zł**,
- wykonanie podjazdów do domu ludowego w Bączalce **9.500,00 zł**, oraz do domu ludowego w Skurowej **6.000,00 zł**,
- naprawy wyposażenia placów zabaw w Skurowej, Smarżowej, Gorzejowej, Kamienicy Górnej **6.150,00 zł**,

Wyplacono również podatek od nieruchomości i podatek leśny z mienia komunalnego w kwocie **11.547,00 zł** oraz odsetki od nieterminowej płatności w kwocie **13,58 zł**.

Z wydatków bieżących wyplacono na rzecz ZDK w Rzeszowie opłatę roczną za umieszczenie instalacji kanalizacyjnej i wodociągowej w pasie drogowym **32.322,30 zł**. Opłacono opłatę sadową w kwocie **1.000,00 zł**, notarialną **660,00 zł**, za wypis z rejestru gruntów **205,00 zł** oraz ubezpieczenie mienia komunalnego na kwotę **15.725,00 zł**.

W ramach *rozdziału – gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* planowano wydatki w kwocie **47.500,00 zł** z czego wydatkowano kwotę **43.372,80 zł** z przeznaczeniem na finansowanie energii elektrycznej, gazu i wody **13.630,86 zł**, zakup materiałów do remontu w mieszkaniu socjalnym w Skurowej **1.875,85 zł** wykonanie remontu instalacji elektrycznej w mieszkaniu komunalnym w Głobikówce **8.500,00 zł**, naprawa kotła gazowego w mieszkaniu w Grudnej Górnej **1.476,00 zł**, naprawa hydroforu w Głobikówce **5.045,36 zł**, naprawa instalacji wodno-kanalizacyjnej w mieszkaniu socjalnym w Skurowej **663,63 zł**, przegląd instalacji kominowej i gazowej **555,00 zł**, legalizacja gaśnic **830,00 zł**, przegląd kotła gazowego **369,00 zł**, montaż zbiornika na ścieki na potrzeby mieszkań w Skurowej **8.700,00 zł**, abonament za wodę oraz wywóz nieczystości **1.727,10 zł**.

Dział 710 – działalność usługowa

W tym dziale zaplanowano kwotę **95.000,00 zł** w ramach *rozdziału - cmentarze* z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i remonty cmentarzy i mogił wojennych.

W ciągu roku wydatkowano kwotę **78.349,99 zł**. W ramach tych wydatków sfinansowano wykonanie prac konserwatorskich zbiorowej mogiły nr 225 w Brzostku na kwotę **51.500,00 zł**, prace pielęgnacyjne i porządkowe na cmentarzach i mogiłach wojennych na kwotę **22.600,00 zł**, opracowanie programu prac remontowych na cmentarzu wojennym nr 222 w Brzostku **2.600,00 zł**, wymiana uszkodzonego cokołu z krzyżem na mogile wojennej w Przeczycy **949,99 zł**, zakup kompozycji kwiatowej **700,00 zł**.

Dział 750 – administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano kwotę **9.277.055,52 zł** z czego w ciągu roku wydatkowano kwotę **9.161.141,35 zł**. Wydatki tego działu dotyczą głównie bieżących kosztów funkcjonowania samorządu gminnego oraz realizowanej inwestycji. W rozbiciu na poszczególne rozdziały wydatki przedstawiają się następująco:

Rozdział – urzędy wojewódzkie na plan **381.145,96 zł** wydatkowano **358.285,55 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 **328.044,31 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 **30.246,00 zł** kwotę **29.591,24 zł**. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano i wydatkowano kwotę **650,00 zł**. Dotacja z budżetu wojewody finansująca te zadania wynosi w 2023 roku **118.922,74 zł**.

Rozdział – rady gmin na plan **192.400,00 zł** wydatkowano kwotę **191.216,88 zł** z czego finansowano bieżące wydatki związane z wypłatą diet dla radnych i przewodniczącego rady miejskiej o łącznej kwocie **176.400,00 zł**. Ponadto wydatkowano **14.816,88 zł** z przeznaczeniem na prenumeratę czasopism 1.576,50 zł, zakup wody mineralnej, kawy, herbaty na posiedzenia komisji i sesji Rady Miejskiej oraz materiały biurowe 2.913,99 zł, zakup materiałów biurowych, toneru 369,00 zł, odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego 183,27 zł, na licencję do systemu E-Sesja za kwotę 4.066,38 zł, napisy do transmisji sesji 785,04 zł, zakupiono wsparcie techniczne systemu E-Sesja 3.677,70 zł, kompozycja kwiatowa 1.245,00 zł.

Rozdział – urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w tym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **7.166.651,78 zł**, a wydatkowano kwotę **7.112.974,25 zł**.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano i wydatkowano kwotę **3.045.935,52** z przeznaczeniem na finansowanie rozbudowy Urzędu Miejskiego w Brzostku przy udziale środków RPO WP na lata 2014-2022 na zadanie pod nazwą „**Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu**”. Inwestycja została zakończona i rozliczona.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych sfinansowano wykonanie projektu na zadanie pod nazwą „**Budowa podnośnika pionowego dla niepełnosprawnych przy budynku Urzędu Miejskiego w Brzostku**” w kwocie **20.295,00 zł**.

W ramach wydatków bieżących finansowano utrzymanie biura urzędu miejskiego oraz wydatki osobowe pracowników. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę **3.326.264,72 zł**, na zakładany plan **3.326.265,36 zł**, w tym umowa–zlecenie na przeprowadzenie audytu wewnętrznego **7.000,00 zł**. Natomiast na wydatki na rzecz osób fizycznych wydatkowano **6.483,50 zł** na plan **6.484,00 zł**. Ponadto na finansowanie zadań statutowych gminy przeznaczono kwotę **713.995,51 zł**, na plan **767.666,90 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 **78.594,05 zł**. Bieżące opłaty za zużycie energii elektrycznej, gazu, wody **235.394,92 zł**. W ramach pozostałych usług wydatkowano kwotę

203.764,27 zł w tym za usługi pocztowe poniesiono koszty w wysokości 50.206,70 zł, za obsługę bankową 9.500,95 zł, za koordynację spraw BHP w Urzędzie 5.166,00 zł, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego 4.858,50 zł, wykup usługi e-Gmina 4.428,00 zł, Serwis hosting 2.066,40 zł, dostęp do programu LEX 17.958,00 zł, usługa platformy przetargowej 3.274,88 zł, obsługa prawna 42.000,00 zł, wykup licencji na oprogramowania używane w Urzędzie Miejskim 49.545,76 zł. Ponadto ponoszono opłaty za odprowadzanie ścieków, bieżące naprawy sprzętu biurowego, konserwację kserokopiarek 14.759,08 zł. Koszty opłaty za usługi telefoniczne i Internet **10.232,43 zł**, opłaty za szkolenia pracowników **19.862,50 zł**. Delegacje i wyjazdy służbowe krajowe, ryczałty samochodowe **20.931,69 zł**. Wpłaty na PFRON **48.146,00 zł**, badania lekarskie pracowników **1.979,00 zł**. Ponadto odpis na fundusz świadczeń socjalnych **73.633,00 zł**, opłata za odpady komunalne **2.160,00 zł**, opłata polisy ubezpieczenia Urzędu **9.303,00 zł** oraz opłaty komornicze i koszty egzekucyjne **569,65 zł**, opłaty za interpretacje podatkowe **200,00 zł**.

Rozdział – promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano środki w kwocie **98.000,00 zł** i wydatkowano **75.159,75 zł**. W ramach wydatków poniesionych w ciągu roku finansowano:

1. Dokumentacja fotograficzna i video imprez organizowanych na terenie gminy **12.000,00 zł**.
2. Organizacja konkursu „Master of English” **12.835,64 zł** w tym:
 - zakup nagród dla uczestników konkursu 1.497,88 zł,
 - usługi hotelowe związane z pobytem zaproszonych gości (młodzieży i opiekunów) z Ukrainy, przybyłych na konkurs 5.386,00 zł,
 - usługa gastronomiczna 1.140,00 zł,
 - usługi drukarskie dyplomów dla uczestników konkursu 126,80 zł,
 - usługi transportowe związane ze zorganizowaniem wycieczki dla uczestników konkursu 4.199,04 zł,
 - bilety wstępu dla zaproszonych gości z Ukrainy związanych z pobytem w Polsce 486,00 zł.
3. Zakup wiązanek i zniczy na uroczystości pacyfikacji Brzostku, obchody święta 3-go Maja **3.192,76 zł**.
4. Emisja życzeń świątecznych w Trendy Radio **1.734,30 zł**,
5. Życzenia świąteczne w Obserwatorze Lokalnym **1.039,35 zł**,
6. Odnowienie certyfikatu strony **170,97 zł**,
7. Zakup nagród na konkurs „Kolęda Obcojęzyczna” **499,40 zł**, na „Konkurs Ortograficzny” **2.150,00 zł**,
8. Zakup pucharów na Super Sprint o puchar Burmistrza Brzostku **1.000,00 zł**, oraz zakup nagród za udział w akcji „Młodzież zapobiega pożarom” **1.879,98 zł**, dofinansowanie zakupu nagród w konkursie strzeleckim **255,00 zł**, nagrody w zawodach pożarniczych **1.035,02 zł**.
9. Zakup upominków z okazji „Dnia Sołtysa” **2.897,06 zł**,
10. Wydruk plakatów **369,00 zł**,
11. Wydruk kalendarzy na 2023 rok **12.724,35 zł**.
12. Projekt grafik do postów świątecznych i okładki kalendarza **738,00 zł**,
13. Opłata za dostęp do strony internetowej (nowa strona BIP) **2.937,24 zł**,
14. Przeprowadzenie strategicznej oceny oddziaływania na środowisko (Strategia Rozwoju Ponadlokalnego opracowana we współpracy ze ZGDW w Jaśle) **2.214,00 zł**.
15. Grawer okazjonalny **405,90 zł**.
16. Udział w warsztatach medialnych **1.500,00 zł**.
17. Dofinansowanie do powstania filmu pod tytułem „Zwyciężyć tyfus” **6.150,00 zł**.
18. Publikacja artykułu na łamach czasopisma „Wspólnota” **6.150,00 zł**.
19. Usługi drukarskie **552,00 zł**.
20. Kondolencje w Obserwatorze Lokalnym **369,00 zł**.
21. Koszty wysyłki kalendarzy, materiały biurowe (papier, koperty, kartki świąteczne), usługi kurierskie **360,78 zł**.

W ramach **Rozdziału – Centrum Projektów Polska Cyfrowa** zaplanowano i poniesiono wydatki finansowane z dotacji celowej według umowy powierzenia grantu o numerze **4634/3/2022** 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 dotyczącej realizacji projektu granowego „Cyfrowa Gmina” w kwocie **365.302,20 zł**. Zadanie realizowano w latach 2022 i 2023.

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 2023 roku w kwocie **582.940,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **581.687,34 zł**. W ramach tych wydatków finansowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników CUW, które stanowią kwotę **494.883,07 zł**, wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, zakupem licencji, podróży

służbowych i szkoleń, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę **86.084,27 zł**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą **720,00 zł**. Począwszy od 2022 roku CUW w Brzostku przejęło do obsługi księgowej jednostki ochotniczych straży pożarnych działające w Gminie jako stowarzyszenia.

Rozdział – pozostała działalność zaplanowano środki w kwocie **490.615,58 zł** i wydatkowano **476.515,38 zł**. W ramach wydatków bieżących finansowano wypłatę diet dla sołtysów wsi z terenu gminy Brzostek w kwocie **205.200,00 zł**. Ponadto planowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych i gospodarczych w Urzędzie Miejskim. Wydatki osobowe i pochodne wyniosły **184.715,02 zł** i dotyczą kosztów zatrudnienia dwóch pracowników współfinansowanych przez Urząd Pracy w ramach programu "pięćdziesiąt plus", jednego pracownika na podstawie umowy o pracę oraz wydatków w ramach umowy-zlecenia za udział w pracach komisji do spraw awansu zawodowego nauczycieli. Wydatki na rzecz osób fizycznych stanowią kwotę **1.364,73 zł**. Ponadto poniesiono wydatki statutowe w kwocie **85.235,63 zł** na finansowanie kosztów Internetu ogólnie dostępnego na Rynku w Brzostku **1.236,00 zł**, usługi zdrowotne **116,00 zł**, zakup wody mineralnej dla pracowników interwencyjnych i gospodarczych, zakup kamizelek odblaskowych **171,63 zł**, podróży służbowych **40,70 zł**, strumieniowanie kamery **1.600,00 zł** i obróbka dachowa (przy budynku gimnazjum) **345,00 zł**, opłata składki członkowskiej do Związku Gmin Dorzecza „Wisłoki” w Jaśle w kwocie **68.539,30 zł** i do Stowarzyszenia - Lokalna Grupa Działania pn. "Liwocz" **13.187,00 zł**.

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 jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie **216.017,00 zł**.

W ramach **rozdziału – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** przekazana dotacja w kwocie **2.691,00 zł** w całości została przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie.

W ramach **rozdziału – wybory do Sejmu i Senatu** wydatkowano kwotę **212.266,00 zł** na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu RP.

W ramach **rozdziału – referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne** wydatkowano kwotę **1.060,00 zł** na finansowanie kosztów przeprowadzenia referendum.

Dział 752 – obrona narodowa

W tym dziale w ramach **rozdziału – pozostałe wydatki obronne** zaplanowano i wydatkowano kwotę **2.200,00 zł** z przeznaczeniem na przeprowadzenie szkolenia.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale zaplanowano ogółem **1.036.280,00 zł** z czego wydatkowano **862.087,29 zł** Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

W **rozdziale – ochotnicze straże pożarne** zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **1.036.280,00 zł**, z czego wydatkowano **857.786,58 zł** w tym na wydatki majątkowe przeznaczono **371.000,00 zł** na zakładany plan **407.500,00 zł**.

W ramach wydatków inwestycyjnych sfinansowano następujące zadania:

- wykonano częściowe prace związane z „**Odwodnieniem budynku remizy OSP Brzostek**” w kwocie **13.500,00 zł** na zakładany plan **50.000,00 zł**,
- poniesiono wkład własny do zakupu samochodu strażackiego lekkiego na potrzeby OSP Brzostek w kwocie **16.000,00 zł** z Funduszu Sprawiedliwości (dofinansowanie 200.000,00 zł),
- udzielono dotacji celowej dla OSP Siedliska-Bogusz w kwocie **26.500,00 zł** na dofinansowanie zakupu sprzężarki,
- udzielono dotacji celowej w kwocie **315.000,00 zł** dla OSP Skurowa na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego średniego.

W ramach wydatków bieżących planowano kwotę **598.780,00 zł**, a wydatkowano **486.786,58 zł** na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w gotowości bojowej wydatkowano, z czego finansowano:

- ubezpieczenie budynków, strażaków, samochodów **17.840,62 zł**
- zakup paliwa do motopomp i samochodów strażackich, zakup oleju i smarów **40.338,31 zł**,
- energia elektryczna i gaz w budynkach remizy OSP **58.670,43 zł**,
- wynagrodzenia konserwatorów **59.933,00 zł**,
- wynagrodzenia za akcje ratownicze **104.649,00 zł**,
- usługi telefoniczne i opłata za Internet **5.369,63 zł**,

- zakup ogrzewacza wody dla OSP Brzostek **2.110,00 zł**, zakup części do naprawy drzwi do samochodu MAN OSP Brzostek **799,50 zł**,
- zakup części do remontu samochodu Renault Mascott dla OSP Grudna Dolna **7.979,69 zł**,
- zakup części do naprawy samochodu Star OSP Nawsie Brzostockie **5.898,71 zł**,
- montaż systemu alarmowania dla OSP Januszkowice – wieś **3.710,00 zł**,
- zakup środka odtłuszczającego OSP Nawsie Brzostockie **440,00 zł**,
- zakup sorbentu dla OSP (Nawsie Brzostockie, Brzostek, Grudna Dolna, Opacionka, Siedliska-Bogusz) **2.231,22 zł**,
- zakup akumulatorów do samochodów pożarniczych (OSP Brzostek, Nawsie Brzostockie, Siedliska-Bogusz) **4.357,84 zł**,
- zakup opon i części zamiennych do remontu samochodu OSP Brzostek **4.010,18 zł**,
- zakup zestawu pompującego do masztu pneumatycznego w samochodzie pożarniczym **492,00 zł**, zakup modulatora **1.025,00 zł**, plandeki i czajnika **1.438,70 zł** dla OSP Brzostek,
- zakup łańcucha tnącego dla OSP Nawsie Brzostockie i Siedliska-Bogusz **1.425,40 zł**,
- zakup dla OSP Grudna Dolna materiałów do przedłużenia odpływu wody z rynien **1.078,99 zł**, lamp do oświetlenia remizy **1.199,90 zł**, zakup firanek i zasłon **500,41 zł**,
- zakup butów strażackich **914,00 zł**, zakup dwóch sztuk kanistra **499,69 zł**, zakup materiałów na wykonanie regału **1.500,00 zł**, zakup szuflady wysuwnej sprzętowej **3.000,00 zł** dla OSP Siedliska-Bogusz,
- zakup gaśnicy na osy i szerszenie **184,99 zł**,
- zakup zestawu naprawczego masek **159,90 zł**,
- zakup wody mineralnej dla strażaków **270,15 zł**,
- zakup halogenu OSP Siedliska Bogusz, żarówki i naświetlacza OSP Grudna Dolna **596,28 zł**,
- usługa serwisowa stacji obiektowej **569,40 zł**, kalibracja tlenu węgla OSP Nawsie Brzostockie **934,80 zł** i OSP Brzostek **1.349,93 zł**,
- zakup sprzęgła do samochodu OSP Grudna Górna **200,00 zł**,
- zakup środków czystości oraz materiałów do bieżących drobnych napraw w remizach OSP i samochodach strażackich **441,28 zł**,
- przegląd samochodu MAN OSP Brzostek, OSP Nawsie Brzostockie **2.447,09 zł**,
- naprawa lampy wraz z wymianą akumulatora OSP Siedliska-Bogusz **2.985,60 zł**,
- regeneracja pompy wody OSP Brzostek i głowicy samochodu Star OSP Nawsie Brzostockie **2.930,00 zł**,
- badania techniczne pojazdów **3.753,00 zł**,
- przegląd urządzeń hydraulicznych, agregatów prądotwórczych, legalizacja zestawu hydraulicznego **11.168,40 zł**, przegląd aparatów powietrznych **1.199,47 zł** i legalizacja gaśnic **1.440,00 zł**,
- legalizacja gaśnic **1.805,00 zł**, przegląd instalacji kominowych **402,52 zł**,
- badania okresowe i analityczne członków OSP **19.773,00 zł**,
- szkolenie – kierowanie ruchem (21 osób) **2.100,00 zł**,
- usługi transportowe i kurierskie **868,65 zł**,
- opłata za odpady komunalne **360,00 zł**,
- abonament za system alarmowy OSP Nawsie Brzostockie **1.328,40 zł**,
- opłata za wodę i ścieki OSP Brzostek, Opacionka **945,82 zł**,
- przeróbka instalacji elektrycznej w remizie OSP Grudna Dolna **900,00 zł**,
- naprawa autopompy w samochodzie pożarniczym OSP Grudna Dolna **2.999,99 zł**,
- montaż stacji selektywnego alarmowania OSP Skurowa **2.000,00 zł**,
- usługa serwisowa OSP Januszkowice i OSP Grudna Dolna **1.222,62 zł**,
- zakup filtra oleju i filtra powietrza **3.537,29 zł**,
- zakup pieca c. o. w budynku remisy OSP Brzostek **5.028,27 zł**,
- naprawa automatu oddechowego w aparatach powietrznych **1.268,81 zł**,
- opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego OSP Grudna Dolna **1.845,00 zł**,
- naprawa samochodu Renault Mascott OSP Grudna Dolna **1.500,00 zł**,
- naprawa motopompy OSP Grudna Górna **2.460,00 zł**,
- naprawa drzwi w samochodzie Man OSP Brzostek **602,70 zł**,
- montaż pieca wraz z ekspertyzą kotła c.o. OSP Brzostek **923,00 zł**,
- recertyfikacja (kwalifikowana pierwsza pomoc) OSP Brzostek **560,00 zł**,
- przegląd instalacji kominowych w budynkach OSP **423,00 zł**.

Ponadto w ramach wydatków bieżących udzielono dotacji dla jednostek OSP w łącznej kwocie **71.890,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu do działań ratowniczych dla:

- *OSP Brzostek 17.000,00 zł*,
- *OSP Nawsie Brzostockie 4.780,00 zł*,
- *OSP Siedliska-Bogusz 20.000,00 zł*,
- *OSP Zawadka Brzostocka 5.000,00 zł*

- OSP Grudna Dolna 4.010,00 zł
- OSP Januszkowice „Działy” 2.600,00 zł,
- OSP Grudna Górna 16.600,00 zł,
- OSP Opacionka 1.900,00 zł.

W rozdziale – obrona cywilna planowano wydatki bieżące w kwocie **10.000,00 zł**. W ciągu 2023 roku nie poniesiono żadnych wydatków.

W rozdziale – zarządzanie kryzysowe planowano wydatki w kwocie **20.000,00 zł** w ciągu roku wydatkowano kwotę **4.300,71 zł** z przeznaczeniem na opłacenie abonamentu telefonicznego **277,87 zł**, zakup znaków, słupków, tabliczek (oznakowanie terenu przy Wisłoce „zakaz kąpieli”) **1.697,40 zł**, zakup plandek i linek **698,64 zł**, zakup wody mineralnej dla strażaków ratowników **661,25 zł**, zakup worków na wyposażenie magazynu p. powodziowego (1000 szt.) **836,40 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 **272.994,00 zł** i za 2023 rok wydatkowano kwotę **245.608,56 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 **127.00,00 zł** jako rezerwę celową (obowiązkową) na zarządzenie kryzysowe, która to nie została wykorzystana w 2023 roku.

Dział 801 – oświata i wychowanie

W tym dziale zaplanowano ogółem wydatki na kwotę **26.228.387,66 zł**, a wydatkowano za 2023 rok ogółem kwotę **25.411.477,49 zł**. Wydatki bieżące i inwestycyjne w rozbięciu na poszczególne rozdziały przedstawiają się następująco:

Rozdział - szkoły podstawowe

Plan wydatków w tym rozdziale przyjęto po zmianach na kwotę **18.689.505,15 zł** z czego wydatkowano **18.423.537,46 zł**. W tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę **302.816,85 zł** z przeznaczeniem na następujące zadania inwestycyjne:

- a) „**Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Smarżowej**” w kwocie **227.860,87 zł**,
- b) „**Wymiana pieca c.o. w Szkole w Kamienicy Dolnej**” w kwocie **26.955,98 zł**,
- c) „**Opracowanie dokumentacji technicznej dla następujących zadań**”:
 - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 694/2 położonej w miejscowości Przeczyca – **5.000,00 zł**,
 - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice – **5.000,00 zł**,
 - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzostockie – **5.000,00 zł**,
- d) „**Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Kamienica Dolna, działka nr ewid. gr. 310/1**” w kwocie **16.500,00 zł**
- e) „**Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Przeczyca, działka nr ewid. gr. 694/2**” w kwocie **0,00 zł**,
- f) „**Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Gorzejowa, działka nr ewid. gr. 160/1**” w kwocie **16.500,00 zł**.

Na wydatki bieżące zaplanowano po zmianach **18.374.049,15 zł**, wydatki poniesiono w kwocie **18.120.720,61 zł**. Z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano **15.257.779,50 zł** na plan **15.281.597,09 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 34. 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 **84,20 %** ogółu wydatków bieżących w tym rozdziale. Wydatki na rzecz osób fizycznych na plan **845.362,06 zł** wynoszą **842.132,11 zł**, które obejmują wypłatę

dotatków wiejskich dla nauczycieli, ich udział w stosunku do ogółu wydatków w szkołach wynosi **4,65 %**. 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 **2.247.090,00 zł** wykonanie za 2023 rok w szkołach wynosi **2.020.809,00 zł**, co stanowi **11,15 %** ogółu planu wydatków. W ramach bieżących remontów i zakupów w 2023 roku wykonano między innymi:

- W szkole w Brzostku wykonano prace remontowe pomieszczeń szkolnych na kwotę **16.846,00 zł**, zakupiono wykładzinę na kwotę **6.200,30 zł**, zakupiono meble szkolne na kwotę **9.639,00 zł**, zakupiono dwa monitory interaktywne na kwotę **15.500,00 zł** i pomoce dydaktyczne na kwotę **22.513,50 zł** oraz zabawki do oddziałów przedszkolnych na kwotę **4.817,00 zł**.
- W szkole w Gorzejowej przeprowadzono malowanie dachu na budynku szkolnym i gospodarczym na kwotę **28.900,00 zł**, wykonano balustrady na kwotę **27.000,00 zł**, zamontowano nowy zbiornik na ścieki na kwotę **9.594,00 zł**, wymieniono drzwi w klasach na kwotę **5.889,99 zł**.
- W szkole w Grudnej Górnej zakupiono meble szkolne i tablice na kwotę **8.677,52 zł**, zainstalowano monitoring na kwotę **7.000,00 zł**, zamontowano nowy zbiornik na ścieki za kwotę **9.594,00 zł**, wyremontowano łazienki szkolne z zakupionych materiałów za kwotę **5.260,19 zł** przy pomocy zatrudnionego konserwatora,
- W szkole w Januszkowicach zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę **1.899,20 zł** i przeprowadzono remont pomieszczeń szkolnych na kwotę **4.013,20 zł**.
- W szkole w Kamienicy Dolnej zakupiono sprzęt sportowy na kwotę **3.799,80 zł** oraz zakupiono materiały do remontu na kwotę **3.948,56 zł**.
- W szkole w Kamienicy Górnej zakupiono zestawy komputerowe za kwotę **10.297,00 zł**, wymieniono lampy oświetleniowe i część instalacji elektrycznej na kwotę **4.200,00 zł**, zakupiono kserokopiarkę na kwotę **5.000,00 zł** oraz zakupiono gablotę za kwotę **2.500,00 zł**.
- W szkole w Nawsiu Brzostekim wykonano prace remontowe pomieszczeń szkolnych za kwotę **10.200,00 zł**, zakupiono tablice na kwotę **1.734,00 zł** oraz zakupiono zabawki na kwotę **4.000,00 zł**.
- W szkole w Przeczycy zakupiono monitor interaktywny na kwotę **5.000,00 zł**, przeprowadzono wyrównanie terenu wokół szkoły i poprawę дренаżu za kwotę **44.500,00 zł**. Przeprowadzono przecinkę drzew w otoczeniu szkoły na kwotę **1.944,00 zł**, zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę **1.705,00 zł** oraz wymieniono we własnym zakresie panele podłogowe na kwotę **7.515,96 zł**.
- W szkole w Siedliskach-Bogusz wykonano modernizację instalacji wodno-kanalizacyjnej za kwotę **9.880,00 zł**, przeprowadzono naprawę blacharsko-lakierniczą samochodu Renault za kwotę **5.200,00 zł** oraz przeprowadzono remont skoczni w dal wraz z niwelacją terenu i montażem oświetlenia za kwotę **5.000,00 zł**, zakupiono zestawy komputerowe za kwotę **7.500,00 zł** oraz pomoce dydaktyczne za kwotę **3.097,10 zł**.
- W szkole w Smarżowej zakupiono sprzęt RTV na kwotę **2.148,00 zł**, wykonano ogrodzenie terenu szkoły za kwotę **18.000,00 zł**, zamontowano nowy zbiornik na ścieki za kwotę **9.594,00 zł**, wykonano również naprawę instalacji elektrycznej za kwotę **2.342,00 zł**.

Ponadto uczniowie szkoły w Gorzejowej uczestniczyli w ogólnopolskim programie „Poznaj Polskę” w ramach którego brali udział w wycieczkach szkolnych w 80% dofinansowanych przez MEiN. Szkoła otrzymała dofinansowanie w kwocie **19.524,80 zł**.

Rozdział - oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan wydatków na 2023 rok przyjęto na kwotę **1.492.422,09 zł**, a jego wykonanie za 2023 rok wynosi **1.472.304,80 zł**. Wydatki osobowe stanowią znaczną część budżetu i wynoszą na plan **1.275.682,21 zł**, kwotę **1.262.977,61 zł**. Wydatki osobowe stanowią **85,78 %** ogółu wydatków w tym rozdziale. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych na plan **123.602,00 zł** wykonano w kwocie **121.921,80 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków wynosi **8,28 %**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan **93.137,88 zł** zrealizowano w kwocie **87.405,39 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków w oddziałach wynosi **5,94 %** (szczegóły w tabeli na stronie nr 35).

Rozdział – przedszkola

W ciągu 2023 roku na ogólny plan **1.921.440,51 zł**, wydatki wyniosły **1.892.250,14 zł**. W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę **1.373.685,92 zł**, a wydatkowano za 2023 rok kwotę **1.370.204,64 zł**. Wydatki osobowe w stosunku do ogółu wydatków bieżących stanowią **72,41 %** w tym rozdziale. Wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych (dotatków wiejskich) na plan **68.414,59 zł**, wykonano w kwocie **68.397,42 zł**, ich udział w stosunku do ogółu wydatków w przedszkolu wynosi **3,61 %**. Wydatki statutowe jednostki wykonano w kwocie **273.610,60 zł** na plan **295.403,00 zł**, ich udział w stosunku do ogółu wydatków wynosi **14,46 %**. 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 2023 rok wynosi **183.937,00 zł**, a wykonanie za 2023 rok wynosi **180.037,48 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie nr 35.

Rozdział – świetlice szkolne

W 2023 roku finansowano dwie świetlice szkolne w Brzostku i Siedliskach Bogusz. Na zakładany plan w kwocie **432.189,74 zł** wydatki wynoszą **420.268,84zł**. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne, które na plan **385.204,83 zł** wykonano w kwocie **374.321,12 zł**. Poniesione wydatki na rzecz osób fizycznych wyniosły **28.347,72 zł**, na plan **29.384,91 zł**. Ich udział w stosunku do ogółu wydatków w świetlicach wynosi **6,75 %**. Pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych wynoszą **17.600,00 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie nr 35.

Rozdział - dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków na 2023 r. w *rozdziale - dowożenie uczniów do szkół* wynosi **642.181,00 zł**, a wykonanie za 2023 rok wynosi **586.316,25 zł**. Dowóz uczniów do szkół wraz z opieką prowadzony jest przez firmy wyłonione w drodze przetargu. W 2023 roku dowożone były dzieci do szkół w Brzostku, Nawsiu Brzosteckim, Kamienicy Górnej, 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.

W 2023 roku gmina zawarła 11 umów na dowóz uczniów przez rodziców własnym środkiem transportu, koszt dowozu wyniósł **77.046,92 zł**. Koszty dowozu minibusem za 2023 rok wyniosły **58.300,09 zł**. Koszty dowozu uczniów do specjalnego ośrodka we Frysztaku (22 osoby), specjalnego ośrodka w Krośnie (1 osoba) wyniósł **209.934,72 zł**, pozostałe dowozy do szkół w gminie wyniosły **241.034,52 zł**.

Rozdział – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w roku bieżącym na plan **100.293,00 zł** wydatkowano za 2023 rok **52.354,22 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 **1.523.149,00 zł**, a wydatki za 2023 rok stanowią kwotę **1.195.366,65 zł**. W tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę **452.056,81 zł** na plan **454.272,00 zł**. Wydatki na zakup artykułów spożywczych wyniosły **412.851,44 zł** na zakładany plan **535.000,00 zł**, natomiast na catering **318.817,40 zł** na plan **522.236,00 zł**. Szczegóły na stronie nr 36.

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 **174.813,44 zł**, a jego wykonanie za 2023 rok wynosi **165.424,97 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 **155.230,45 zł** zostały wykonane w kwocie **148.218,03 zł**. Pozostałe wydatki statutowe zaplanowano w kwocie **7.298,00 zł** i wydatkowano w kwocie **7.298,00 zł**. Ponadto planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **12.284,99 zł** wykonano w kwocie **9.908,94 zł**. Szczegóły w tabeli na stronie 37.

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 **1.033.391,17 zł**, a jego wykonanie za 2023 rok wynosi **994.881,54 zł**. Wykonanie planu wydatków stanowi za 2023 rok **96,27 %**. Szczegóły w tabeli na stronie 37. Rozliczanie tych wydatków odbywa się na tych samych zasadach jak wyżej opisane.

Rozdział - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczebnych obejmuje plan wydatków w kwocie **125.399,76 zł**, utworzony w związku z przyznaniem dotacji, jako zadanie zleconych gminie z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów ćwiczebnych dla uczniów szkół podstawowych. W ramach przyznanych środków zakupiono podręczniki i materiały ćwiczebne za kwotę **123.432,09 zł**, natomiast **1.031,97 zł** przeznaczono na koszty obsługi zadania.

Rozdział - Pozostała działalność obejmuje plan wydatków w kwocie **93.602,80 zł**, a jego realizacja stanowi kwotę **84.308,56 zł**. W ramach tego rozdziału realizowano następujące zadania:

- Udzielanie pomocy w ramach Funduszu Zdrowotnego dla nauczycieli na który ustalono odpis w kwocie **10.030,00 zł** z czego udzielono zapomóg uprawnionym nauczycielom w kwocie **5.300,00 zł**.
- Uczestnictwo w Projekcie „**Poznaj Polskę**” szkoły w Gorzejowej która otrzymała dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 19.524,80 zł oraz darowiznę od rodziców dzieci uczestniczących w Projekcie w kwocie 4.910,00 zł. Wydatki poniesione na organizację wycieczek wyniosły łącznie **23.480,65 zł**.
- Zadania w zakresie finansowania dodatkowych zajęć dla uczniów z Ukrainy przebywających na terenie gminy Brzostek w Szkole w Brzostku. Łączne wydatki poniesione ze środków Funduszu Pomocy w 2023 roku wyniosły **55.527,91 zł**.

Dział 851 – ochrona zdrowia

W tym dziale planowano ogółem (po zmianach) wydatki w kwocie **644.966,85 zł**, a realizacja wydatków wynosi **474.574,19 zł**.

W ramach **rozdziału - zwalczanie narkomanii** w 2023 roku wydatkowano kwotę **600,00 zł** na realizację programu przeciwdziałania narkomanii.

ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2023 ROK ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH USTAW stosownie do art. 212 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi)

DOCHODY W 2023 ROKU				
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok	
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	244.651,30	273.591,91	
	<i>dochody bieżące</i>	<i>244.651,30</i>	<i>273.591,91</i>	
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	184.148,09	213.088,70	
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	60.503,21	60.503,21	
	Razem:	244.651,30	273.591,91	
	<i>Pozostałość środków z 2022 r. (wprowadzone w 2023 r. które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu)</i>		24.365,28	
WYDATKI W 2023 ROKU				
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
851		Ochrona zdrowia	269.016,58	98.623,92
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	<u>3.000,00</u>	<u>600,00</u>
		- wydatki bieżące (na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii)	3.000,00	600,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.000,00	600,00
		■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>3.000,00</i>	<i>600,00</i>
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>266.016,58</u>	<u>98.023,92</u>
		- wydatki bieżące (na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi)	266.016,58	98.023,92
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	266.016,58	98.023,92
		■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>30.000,00</i>	<i>24.900,00</i>
		■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>236.016,58</i>	<i>73.123,92</i>
		Razem:	269.016,58	98.623,92

(do wprowadzenia w 2024 roku – 199.333,27)

W ramach *rozdziału - przeciwdziałanie alkoholizmowi* finansuje się gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W 2023 roku zaplanowano na ten cel (po zmianach) wydatki w kwocie **266.016,58 zł**, a wydatkowano w ciągu 2023 roku kwotę **98.023,92 zł**. W ramach wydatków bieżących sfinansowano koszty osobowe w kwocie **24.900,00 zł**, na plan **30.000,00 zł** i są to diety dla członków Komisji za udział w posiedzeniach Komisji (18 spotkań stacjonarnych oraz jedno spotkanie wyjazdowe w ramach kontroli punktów sprzedaży). Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów profilaktycznych na kwotę **3.075,00 zł** w ramach kampanii „postaw na rodzinę”, zakup publikacji profilaktycznych które przekazano do Oddziału Terapii Uzależnień w Dębicy na kwotę **1.196,05 zł**, dofinansowanie kampanii „postaw na rodzinę” ze szkołami podstawowymi **4.999,09 zł**.

Ponadto dofinansowano pikniki rodzinne, konkursy i wydarzenia sportowo-integracyjne zrealizowane w ramach kampanii „Postaw na rodzinę” w szkołach podstawowych w gminie Brzostek na łączną kwotę **15.880,98 zł**.

Dofinansowano również pikniki rodzinne organizowane przez KGW w ramach kampanii „Postaw na rodzinę” tj. KGW Nawisie Brzostockie **999,59 zł**, KGW Bukowa **999,44 zł**.

Ponadto finansowano kolonię dla 5 dzieci z terenu gminy Brzostek na kwotę **8.300,00 zł**, szkolenie dla rodziców uczniów szkół podstawowych w gminie Brzostek na kwotę **1.200,00 zł**, warsztaty profilaktyczne dla uczniów szkół podstawowych w gminie Brzostek **12.797,95 zł**, warsztaty profilaktyczne dla nauczycieli szkół podstawowych w kwocie **1.800,00 zł**, program profilaktyczny rekomendowany przez PARPA”DEBATA” dla uczniów szkół podstawowych **6.000,00 zł**, wynagrodzenie psychologa udzielającego konsultacji osobom uzależnionym i współuzależnionym od alkoholu w punkcie konsultacyjnym **2.160,00 zł**, finansowano koszty wydania opinii przez biegłego psychologa i psychiatrę w kwestii uzależnienia od alkoholu wobec osób skierowanych na to badanie przez GKRPA **4.570,92 zł**, opłata sądowa za złożenie wniosku do Sądu w stosunku do 14 osób o wydanie orzeczenia w przedmiocie ich przymusowego leczenia odwykowego **1.400,00 zł**, szkolenie pracownika M-GOPS członka Zespołu Interdyscyplinarnego do spraw przemocy **389,00 zł**, szkolenie czterech członków GKRPA w kwestii profilaktyki przeciwdziałania przemocy **7.920,00 zł**, wykonanie pieczętki dla członka GKRPA **35,90 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 są przewiezione do placówki w Rzeszowie.

W ramach *rozdziału – pozostała działalność* finansowano koszty obsługi zadania w zakresie wydawania decyzji dotyczących uprawnień do świadczeń zdrowotnych w kwocie **390,00 zł** jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

W tym rozdziale planowano również wydatki na sfinansowanie zakupu sprzętu do rehabilitacji ze środków nagrody za promocję szczepień przeciw COVID-19 w 2021 roku w ramach konkursu „Rosnąca odporność” w kwocie **250.000,00 zł** i ze środków własnych w kwocie **67.810,27 zł**. Mimo zawartej umowy sprzęt nie został w całości dostarczony co spowodowało, że wydatek został przesunięty na 2023 rok.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano wydatki jako wkład własny do zakupu sprzętu rehabilitacyjnego z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie **4.850,00 zł**. Dotacja z Funduszu Sprawiedliwości wynosi **37.029,99 zł**. Zakupiony sprzęt tak ze środków z COVID jak również z Funduszu Sprawiedliwości został przekazany na podstawie umowy użyczenia do SGPZOZ w Brzostku celem wyposażenia gabinetu rehabilitacyjnego.

W ramach wydatków majątkowych przyznano i przekazano dotację z budżetu gminy w kwocie **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów adaptacji pomieszczeń w SGPZOZ w Brzostku do potrzeb rehabilitacji. Dotacja została rozliczona.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W tym dziale planowano ogółem (po zmianach) wydatki w kwocie **5.466.159,87 zł**, z czego wydatkowano kwotę **5.156.909,00 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 – domy pomocy społecznej planowano wydatki w kwocie **527.720,00 zł** na finansowanie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. W 2023 roku gmina ponosiła odpłatność za 14 osób umieszczonych w domach pomocy społecznej i poniosła wydatek na ten cel w wysokości **523.228,97 zł**. Kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym.

Rozdział - ośrodki wsparcia, planowano wydatki (po zmianach) w kwocie **1.035.405,84 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów utrzymania Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku. 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".

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 **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów działania Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego w Brzostku realizującego zadania w zakresie programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W ciągu roku poniesiono wydatki w kwocie **9.219,00 zł**, w tym na: poradnictwo psychologiczne dla rodzin dotkniętych problemem przemocy w rodzinie 6.480,00 zł, szkolenie członków Zespołu Interdyscyplinarnego 539,00 zł, warsztaty dla uczniów, rodziców, nauczycieli dotyczące wzmacniania więzi między rówieśnikami, zwiększenia świadomości na temat negatywnych następstw stosowania przemocy w rodzinie, rozwijanie kompetencji kierowania klasą oraz umiejętności właściwego reagowania na niekorzystne zachowania uczniów.

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 **26.717,00 zł**, jako dotację z budżetu wojewody na dofinansowanie zadań własnych. Przekazana dotacja w kwocie **25.343,04 zł** została wykorzystana na sfinansowanie ubezpieczenia zdrowotnego dla osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej. Z tej formy pomocy skorzystało 49 osób.

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 **370.489,00 zł**, a udzielono pomocy w kwocie **299.087,15 zł**.

Pomoc w zakresie zadań własnych jest częściowo finansowana ze środków budżetu gminy (plan) w kwocie **101.300,00 zł** oraz ze środków budżetu wojewody jako dofinansowanie zadań własnych (plan) w kwocie **269.189,00 zł**. Natomiast wykonanie za 2023 rok obejmuje z własnych środków kwotę **49.065,08 zł** i z dotacji z budżetu wojewody kwotę **250.022,07 zł**. W ramach tego rozdziału finansowano następujące formy pomocy:

- zasiłki okresowe na kwotę **250.022,07 zł** dla 104 rodzin w ilości 573 świadczeń,
- zasiłki celowe na kwotę **40.024,50 zł** dla 46 rodzin, w ilości 65 świadczeń,
- udzielenie schronienia 2 osoby **5.555,00 zł**
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń w poprzednich latach **3.485,58 zł**.

W rozdziale - dodatki mieszkaniowe zaplanowano kwotę **20.000,00 zł**, a za 2023 rok wydatkowano kwotę **14.332,02 zł**. W ramach tych świadczeń realizowano wydatki mieszkaniowe.

Wypłata dodatków mieszkaniowych jest w całości finansowana z budżetu gminy. W ciągu roku wypłatą dodatków mieszkaniowych objętych było 3 rodziny, wypłacono 29 świadczeń na kwotę **12.332,02 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”.

W rozdziale - zasiłki stałe zaplanowano wydatki w kwocie **369.675,00 zł**, a za 2023 rok wydatkowano kwotę **331.647,98 zł**. Z tej formy pomocy skorzystało 55 osób w ilości 557 świadczeń na kwotę **321.741,74 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 **9.906,24 zł** jako zwrot świadczenia do budżetu wojewody nienależnie pobranego w poprzednich latach.

W rozdziale - ośrodki pomocy społecznej planowano ogółem wydatki w kwocie **2.071.957,96 zł**, a wydatkowano za 2023 rok kwotę **1.936.163,10 zł**.

W ramach planowanych wydatków majątkowych w kwocie **125.017,67 zł** ze środków własnych gminy wykonano zadanie pod nazwą „Przystosowanie pomieszczeń budynku gimnazjum na potrzeby ośrodka pomocy społecznej w Brzostku”. Koszt inwestycji wynosi **124.928,88 zł**.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **1.946.940,29 zł**, a wydatkowano **1.811.234,22 zł**. Gmina korzysta z dofinansowania z budżetu wojewody i na rok bieżący przyznano dotację w kwocie **212.734,00 zł**, która została przekazana i wykorzystana w kwocie **212.053,95 zł**.

Natomiast ze środków własnych gminy przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej kwotę **1.546.183,27 zł** na plan **1.681.209,29 zł**. Łączne planowane koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej wynoszą za 2023 rok **1.758.237,22 zł** na plan **1.893.943,29 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 **40.397,00 zł** z dotacji z budżetu wojewody jako zadanie zlecone na opłacenie kuratora sądowego dla 9 osób w ilości 133 świadczeń na wynagrodzenie opiekunów prawnych dla osób całkowicie ubezwłasnowolnionych oraz ze środków własnych przeznaczono na wynagrodzenia kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych kwotę **12.600,00 zł** dla 3 osób w ilości 36 świadczeń.

W rozdziale - usługi opiekuńcze na plan **775.870,04 zł** wydatkowano **741.424,97 zł**. Wydatki dotyczą bieżącej realizacji usług opiekuńczych głównie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń opiekunek. W ramach zadań własnych zaplanowano kwotę **774.870,04 zł** z przeznaczeniem na świadczenie usług opiekuńczych na rzecz 40 podopiecznych.

W rozdziale - pomoc w zakresie dożywiania zaplanowano (po zmianach) kwotę **252.500,00 zł**, a w ciągu 2023 roku wydatkowano ogółem **235.731,90 zł**.

Środki na pomoc w dożywianiu pochodzą z budżetu wojewody jako dofinansowanie zadań własnych gminy w kwocie **174.441,60 zł** i w kwocie **61.290,30 zł** z budżetu gminy. W ciągu 2023 roku z dożywiania dzieci w szkołach i z posiłku skorzystało 197 dzieci z 92 rodzin w ilości 20175 świadczeń na kwotę **112.183,30 zł**, oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności skorzystało 150 rodzin w ilości 327 świadczeń w kwocie **123.548,60 zł**.

W rozdziale – pozostała działalność planowano środki w łącznej kwocie **6.325,03 zł**, które zostały wydatkowane w kwocie **5.325,03 zł**. W ramach tego rozdziału planowano wydatki na wypłatę refundacji podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe do gospodarstw domowych. W ciągu 2023 roku z refundacji skorzystało 8 osób na łączną kwotę **5.220,62 zł**, a obsługę zadania przeznaczono **104,41 zł**.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie gminy Brzostek w kwocie **1.000,00 zł**. W ciągu roku nie udzielono pomocy na dożywianie dzieci z Ukrainy.

Dział - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale w **rozdziale – pozostała działalność** zaplanowano ogółem (po zmianach) wydatki w kwocie **34.506,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego i dodatku do innych źródeł energii (LPG, drewno kawałkowe, pelet, biomasa) w kwocie **9.690,00 zł** oraz na finansowanie wydatków w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **24.816,00 zł**.

Na finansowanie dodatku węglowego za 2023 rok Wojewoda przeznaczył z Funduszu COVID-19 kwotę **9.180,00 zł**, która w całości została wykorzystana na wypłatę 3 dodatków węglowych po 3.000,00 zł w kwocie **9.000,00 zł** oraz na koszty obsługi zadania **180,00 zł**.

Ponadto na wypłatę dodatków i rekompensat (LPG, drewno kawałkowe, pelet, biomasa) ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przyznane zostały środki w kwocie **510,00 zł**, które zostały wykorzystane na wypłatę jednego dodatku na LPG w kwocie **500,00 zł** oraz na obsługę zadania **10,00 zł**.

W ciągu 2023 roku na pomoc obywatelom Ukrainy i pomoc dla mieszkańców Ukrainy wydatkowano kwotę **24.798,02 zł**. W ramach tych wydatków M-GOPS w Brzostku przyznał i wypłacił świadczenie pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy w kwocie **19.816,00 zł** w tym koszty obsługi zadania stanowią kwotę **96,00 zł**.

Ponadto w ramach środków własnych gminy zakupiono i przekazano mieszkańcom Ukrainy w Obwodzie Czernihowskim pomoc rzeczowa w postaci piły motorowej o wartości **4.982,02 zł**.

Dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **223.360,00 zł** i wydatkowano w 2023 roku kwotę **195.108,25 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 roku I półrocza wypłacono stypendia dla 169 uczniów i zapomogę dla 1 ucznia na łączną **93.375,17 zł** (stypendia 92.755,17 zł, zapomogi 620,00 zł) natomiast w II półroczu wypłacono

stypendia dla 131 uczniów i 3 zapomogi na łączną kwotę **101.733,08 zł** (stypendia 99.933,08 zł, zapomoga 1.800,00 zł). Wydatki te w części zostały sfinansowane z dotacji z budżetu wojewody przekazanej jako dofinansowanie zadań własnych w kwocie **156.086,61 zł** i w 20% ze środków własnych gminy w kwocie **39.021,64 zł**. Wysokość udzielonej pomocy uzależniona jest od dochodów w rodzinie.

Dział 855 – Rodzina

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **9.516.709,71 zł**, a wydatkowano w 2023 roku kwotę **9.301.301,46 zł**. Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

W *rozdziale - świadczenie wychowawcze* zaplanowano ogółem kwotę **45.000,00 zł**, a wykonanie za 2023 rok wynosi **15.140,02 zł**. W ramach tego planu ujęte są środki z tytułu zwrotu świadczeń wychowawczych z poprzedniego roku, pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

W *rozdziale - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* planowano środki w kwocie **9.028.262,00 zł**, a wydatkowano w 2023 roku kwotę **8.889.879,94 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 **30.000,00 zł** z tytułu zwrotu zasiłków rodzinnych z poprzednich lat, pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami. Za 2023 rok wykonanie wynosi **16.259,18 zł**. Zwrotu dokonuje się do budżetu wojewody.

W *rozdziale - Karta Dużej Rodziny* w tym rozdziale zaplanowano kwotę **4.171,00 zł** na obsługę programu rządowego "KDR". W ciągu roku wydatkowano całą kwotę na obsługę tego zadania.

W *rozdziale - wspieranie rodziny* planuje się wydatki w kwocie **106.011,71 zł**, a wydatki za 2023 rok wynoszą **87.385,56 zł**. W ramach tych środków zatrudniony jest asystent rodziny, którzy służy pomocą w rozwiązywaniu problemów w rodzinach dysfunkcyjnych. W 2023 roku ze wsparcia skorzystało 13 rodzin.

W *rozdziale - rodziny zastępcze* zaplanowano kwotę **80.000,00 zł** na finansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w domach dziecka i pieczy zastępczej. Koszty za 2023 rok stanowią kwotę **78.774,45 zł** i dotyczą 9 dzieci przebywających w pieczy zastępczej w 6 rodzinach zastępczych.

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 **171.397,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń opiekuńczych dla 91 osób. W ciągu roku wydatkowano kwotę **166.482,71 zł** na rzecz osób uprawnionych.

W *rozdziale – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* zaplanowano dotację dla Klubu Dziecięcego w Brzostku "Tęczowa Dolina" w kwocie **79.200,00 zł**. Za 2023 rok przekazano kwotę **56.800,00 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 **2.668,00 zł** z Funduszu Pomocy na finansowanie kosztów wypłaty zasiłku pielęgnacyjnego uprawnionych osób przybyłych z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym. W ciągu roku udzielono pomocy jednej osobie na kwotę **2.590,08 zł** oraz koszty obsługi zadania w wysokości **77,70 zł**.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale ogółem planowano wydatki w kwocie **5.558.775,30 zł**, które wykonano w wysokości **4.640.451,55 zł**. Wydatki te w rozbiu 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 **598.300,00 zł**, która została przekazana w pełnej kwocie. Rozliczenie dotacji przedstawia się następująco:

Lp.	Przedmiot działalności	Sprzedaż w 2023 r.	Stawka dopłaty	Należna dotacja	Otrzymana dotacja	Różnica
1.	Odbiór ścieków	96 789,0563 m ³	6,20	600.092,15	598.300,00	-1.792,15

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 **19.082,00 zł**.

Rozdział - gospodarka odpadami obejmuje planowane wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych na terenie gminy Brzostek w kwocie **3.820.621,73 zł**. Na wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych wykorzystano kwotę **2.737.088,73 zł**. Na wydatki osobowe związane z utrzymaniem pracownika zajmującego się tym zadaniem, obsługę kasy (1/3 etatu) wydatkowano kwotę **119.187,16 zł**, wynagrodzenie sołtysów (inkaso) **10.304,00 zł**.

Koszty zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych za 2023 r. (faktury za miesiące od grudnia 2022 roku do listopada 2023 r.) przedstawiają się następująco:

- utrzymanie punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) **72.107,28 zł**
- odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych (odebrano 468,98 Mg) **302.982,99 zł**,
- odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i z PSZOK (odebrano 1538,17 Mg) **2.216.620,88 zł**,
- usługi informatyczne, licencja programu do obsługi zadania **2.873,96 zł**,
- edukacja ekologiczna (zakup słodyczy i nagród dla dzieci na piknik rodzinny i sprzątanie świata) **3.097,65 zł**,
- koszty postępowania komorniczego **1.032,23 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia **6.134,58 zł**.
- delegacje, szkolenia, odpis na zfsś, usługi zdrowotne, wydatki na rzecz osób fizycznych **2.748,00 zł**.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych przekazano środki w kwocie **500.000,00 zł** na podwyższenie udziałów w spółce samorządowej – Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. z przeznaczeniem na zadania związane z zagospodarowaniem odpadów, a w szczególności w zakresie prowadzenia selektywnej zbiórki odpadów przez pokrycie potrzeb rozwojowych Spółki związanych z modernizacją i wyposażeniem punktu selektywnej zbiórki odpadów.

ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2023 ROK ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH USTAW stosownie do art. 212 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach)

DOCHODY W 2023 ROKU			
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.605.000,00	2.772.962,56
	- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.600.000,00	2.757.518,94
	- odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za odpady komunalne	5.000,00	15.443,62
Razem:		2.605.000,00	2.772.962,56
<i>Pozostałość środków z 2022 r. (wprowadzona do budżetu w 2023 r. które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu)</i>			1.215.621,73
WYDATKI W 2023 ROKU			
Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.820.621,73	3.237.088,73
90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	<u>3.820.621,73</u>	<u>3.237.088,73</u>
	- wydatki bieżące	3.320.621,73	2.737.088,73
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3.320.421,73	2.737.088,73
	■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	162.628,00	129.491,16
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.157.793,73	2.607.597,57
	2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00
	- wydatki majątkowe	500.000,00	500.000,00
	a) Wydatki na objęcie akcji i udziałów	500.000,00	500.000,00
Razem:		3.820.621,73	3.237.088,73

(do wprowadzenia w 2024 r. – **751.495,56 zł**)

Rozdział - oczyszczanie miast i wsi zaplanowano kwotę **94.000,00 zł** na finansowanie utrzymania czystości na Rynku w Brzostku, sprzątnięcie placu targowego oraz obsługę szalek miejskich. Zgodnie z zawartą umową z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. za 2023 rok poniesiono koszty w kwocie **81.502,80 zł**.

Rozdział - utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę **20.000,00 zł**, w 2023 roku poniesiono wydatek w kwocie **9.686,56 zł** na przewóz pracownika do oględzin drzew do wycinki **1.881,24 zł**, zakup cebulek kwiatów do nasadzeń **1.946,74 zł**, zakup kory sosnowej **4.499,71 zł**, zakup nawozu ogrodniczego **431,00**, zakup donicy mrozoodpornej **797,88 zł**, transport donicy **129,99 zł**,

Rozdział - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano po zmianach kwotę **222.858,00 zł**, w ramach wydatków bieżących. W ciągu 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie **135.112,09 zł**, które dotyczą opłacenia składek uczestników Projektu pod nazwą **"Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Zakres II"** zaplanowanych w kwocie **2.430,00 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 **3.174,00 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 **3.593,09 zł** oraz wydatki związane z montażem pojemników na deszczówkę w kwocie **98.301,60 zł**. Bieżące usuwanie usterek powstałych w związku z wyładowaniami atmosferycznymi i przepięciami **2.927,40 zł**, opłata polisy na ubezpieczenie instalacji solarnych i fotowoltaicznych w kwocie **15.500,00 zł**.

Rozdział - schroniska dla zwierząt zaplanowano po zmianach kwotę **160.000,00 zł**, w 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie **144.711,71 zł** z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi i rannymi zwierzętami. Roczny abonament w związku z umową ze schroniskiem za gotowość **6.150,00 zł**, zabiegi weterynaryjne, transport, pobyt w schronisku psów, podstawowe zabiegi weterynaryjne dla 23 sztuk psów i 3 sztuk kotów **128.374,72 zł**, koszty wyłapywania bezdomnych psów i leczenie, kastracja i sterylizacja **10.150,00 zł** w związku z przygotowaniem zwierząt do przygarnięcia, zakup karmy **36,99 zł**.

Rozdział – oświetlenie ulic, placów i dróg, na plan **538.518,00 zł** wydatkowano w 2023 roku kwotę **351.555,64 zł**. Wydatki te dotyczyły głównie kosztów oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych oraz krajowych. Z tego na energię wydatkowano kwotę **186.803,31 zł**, na konserwację urządzeń **164.752,33 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 2023 roku wydatkowano kwotę **997,92 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 **997,92 zł**.

ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2023 ROK ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI Z ODREBNYCH USTAW stosownie do art. 212 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych
(Prawo ochrony środowiska)

DOCHODY W 2023 ROKU			
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.000,00	2.815,58
	- Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (przelewy od wojewody)	4.000,00	2.815,58
Razem:		4.000,00	2.815,58

WYDATKI W 2023 ROKU			
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok
Rozdział			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.000,00	997,92
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4.000,00	997,92
	- wydatki bieżące	4.000,00	997,92
	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4.000,00	997,92
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.000,00	997,92
Razem:		4.000,00	997,92

Rozdział - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zaplanowano i sfinansowano odbiór i utylizację azbestu z gospodarstw indywidualnych z terenu gminy Brzostek przy udziale środków dotacji z WFOŚiGW w Rzeszowie i z NFOŚiGW. Plan dotacji (po zmianach) dla mieszkańców wynosi **53.195,57 zł**. Na to zadanie wpłynęła dotacja w kwocie 43.195,57 zł. W 2023 roku poniesiono wydatek w kwocie **50.818,62 zł**.

Rozdział – pozostała działalność planowano kwotę **28.200,00 zł** z czego wydatkowano kwotę **11.595,48 zł** z przeznaczeniem na utylizację padłych zwierząt **6.705,00 zł** oraz abonament roczny sensora jakości powietrza **1.077,48 zł**, pomiar osiadania zlikwidowanego wysypiska śmieci w Woli Brzosteckiej **3.813,00 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 Brzostku oraz do bibliotek. Planowane dotacje zostały przekazane tj. do ośrodka kultury w Brzostku w kwocie **1.036.000,00 zł** i do bibliotek w kwocie **270.000,00 zł**.

W **rozdziale – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** ramach wydatków majątkowych sfinansowano koszty opracowania projektu pod nazwą „Budowa podnośnika pionowego dla niepełnosprawnych przy budynku Domu Kultury w Brzostku” w kwocie **20.295,00 zł**.

Ponadto w **rozdziale – ochrona i konserwacja zabytków** zaplanowano ogółem kwotę **90.000,00 zł**. W ciągu 2023 roku poniesiono wydatek w kwocie **75.000,00 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. Narodzenia N.M.P. w Siedliskach-Bogusz w kwocie **75.000,00 zł**. Przekazana dotacja została w całości wykorzystana i rozliczona.

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 **1.277.294,60 zł**, a jego wykonanie z 2023 rok **1.238.725,47 zł**. W ramach poszczególnych rozdziałów wydatki przedstawiają się następująco:

Rozdział - obiekty sportowe zaplanowano wydatki w kwocie **1.072.294,60 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 **634.687,51 zł**, energia elektryczna i woda **109.009,38 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 **75.289,02 zł**, zakup usług remontowych **21.320,00 zł**. Usługi związane z organizowaniem zawodów sportowych **65.463,39 zł**, usługi telefoniczne i internetowe **3.324,61 zł**, podróże służbowe **3.706,66 zł**, podatek od nieruchomości i rolny **62.758,00 zł**, opłata za trwałe zarząd i opłata śmieciowa **41.405,95 zł**, opłaty ubezpieczenia **6.692,72 zł**, świadczenia na rzecz osób fizycznych **3.629,99 zł**, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **14.310,00 zł**, szkolenia **2.054,04 zł**, opracowanie ekspertyzy dachu hali sportowej **8.302,50 zł**.

Rozdział - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - w ramach zadań bieżących w budżecie przeznaczono po zmianach kwotę **205.000,00 zł** na finansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu. W ramach tych środków wydatkowano ogółem kwotę **186.771,70 zł** na dotacje do stowarzyszeń. Zgodnie z zawartymi umowami po przeprowadzeniu konkursu, następujące stowarzyszenia otrzymały dotacje, które zostały rozliczone:

LKS „Brzostowianka” piłka nożna 116.771,70 zł,
LKS „Brzostowianka” tenis 40.000,00 zł,
UKS KYOKUSHIN w Brzostku 30.000,00 zł.

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI Z BUDŻETU GMINY W 2023 ROKU:

Lp.	Podmiot otrzymujący dotację	Kwota przyznanej dotacji	Kwota przekazanej dotacji	Przeznaczenie dotacji
1.	Gminny Dom Kultury w Brzostku	1.036.000,00	1.036.000,00	Dotacja podmiotowa do instytucji kultury na bieżącą działalność kulturalną
2.	Gminna Biblioteka w Brzostku z filiami	270.000,00	270.000,00	Dotacja podmiotowa do instytucji kultury na utrzymanie bibliotek
3.	Powiatowo-Gminny Związek Komunikacyjny w Powiecie Jasielskim	3.500,00	3.500,00	Dotacja celowa na finansowanie publicznego transportu zbiorowego
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o.o.	447.600,00	447.600,00	Dotacja przedmiotowa na wyrównanie różnicy cen wody
5.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o.o.	598.300,00	598.300,00	Dotacja przedmiotowa na wyrównanie różnicy cen ścieków
6.	PIR w Boguchwale	18.561,00	17.955,53	Dotacja do Izby Rolniczej 2% odpisu podatku rolnego
7.	Miasto Dębica, Gminy: Jodłowa, Brzyska, Kołaczyce	183.937,00	180.037,48	Dotacja celowa na refundację kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w przedszkolu w Dębicy, Jodłowej, Brzyskach, Kołaczycach
8.	Stowarzyszenie "Nieść Nadzieję" w Brzostku	1.035.405,84	1.035.405,84	Dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku
9.	Izba Wyrzeźwien w Rzeszowie	2.900,00	2.900,00	Dotacja celowa za korzystanie z usług izby wyrzeźwien przez mieszkańców gminy Brzostek
10.	Spółka Wodna w Brzostku	20.000,00	20.000,00	Dotacja celowa do Spółki Wodnej na dofinansowanie remontu rowów melioracyjnych
11.	LKS „Brzostowianka” w tym: - tenis - piłka nożna	170.000,00 40.000,00 130.000,00	156.771,70 40.000,00 116.771,70	Dotacja celowa na rozwój sportu - piłka nożna i tenis stołowy
12.	UKS KYOKUSHIN w Brzostku	35.000,00	30.000,00	Dotacja celowa na rozwój sportu - karate
13.	Klub Dziecięcy "Tęczowa Dolina" w Brzostku	79.200,00	56.800,00	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w klubie dziecięcym
14.	Mieszkańcy Gminy Brzostek	53.195,57	50.818,62	Dotacja celowa na usuwanie azbestu
15.	Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz	82.500,00	75.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych
16.	OSP Siedliska-Bogusz	26.500,00	26.500,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu pożarniczego (sprężarki)
17.	OSP Siedliska-Bogusz	20.000,00	20.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu mundurów bojowych i sprzętu pożarniczego przy udziale środków z FSUSR, WFOŚiGW i PZU Życie
18.	OSP Grudna Górna	16.600,00	16.600,00	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu umundurowania i sprzętu pożarowego przy udziale środków z FSUSR i WFOŚiGW
19.	OSP Brzostek	17.000,00	17.000,00	Dotacja celowa na uzupełnienie wkładu własnego do zakupu sprzętu pożarniczego i umundurowania z dotacji z WFOŚiGW oraz z FSUSR
20.	OSP Grudna Dolna	4.010,00	4.010,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego zakupu sprzętu pożarniczego z FSUSR
21.	OSP Zawadka Brzostecka	5.000,00	5.000,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego zakupu sprzętu pożarniczego z dotacji z WFOŚiGW i Fundacji ORLEN
22.	OSP Nawsie Brzosteckie	4.780,00	4.780,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego zakupu sprzętu pożarniczego z dotacji z FSUSR i Fundacji ORLEN
23.	OSP Januszkowice „Działy”	2.600,00	2.600,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego zakupu sprzętu pożarniczego z dotacji z FSUSR i WFOŚiGW
24.	OSP Opacionka	1.900,00	1.900,00	Dotacja celowa pokrycie wkładu własnego zakupu sprzętu pożarniczego z dotacji z WFOŚiGW
25.	OSP Skurowa	315.000,00	315.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego średniego
26.	SGPZOZ w Brzostku	50.000,00	50.000,00	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów adaptacji budynku SGPZOZ w Brzostku do potrzeb gabinetu rehabilitacji

27.	Starostwo Powiatowe w Dębicy	1.000.000,00	1.000.000,00 500.000,00 500.000,00	Dotacja celowa na pomoc finansową dla samorządu Powiatu w związku z realizacją inwestycji pod nazwą: - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1322R Brzostek - Opacionka – budowa chodnika w km 0+377-I+500 w miejscowości Brzostek – etap I w km 0+377-0+873”, - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek - Kamienica Górna - Smarżowa – budowa chodnika w km 0+400-2+211 w miejscowości Brzostek i Nawsie Brzosteckie”
OGÓLEM:		5.499.489,41	5.444.479,17	

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego

Dział Rozdział	Nazwa Programu finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	Zmiany w planie wydatków w ciągu roku		
		Plan według uchwały budżetowej na 2023 r.	Zmiany dokonane w ciągu 2023 r.	Plan po zmianach na 31.12.2023 r.
750 75023	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	2.150.000,00	Uchwała RM Nr LV/461/23 z dnia 23.02.2023 r. zwiększenie 750.000,00 zł Uchwała RM Nr LXI/516/23 z dnia 11.08.2023 r. zwiększenie 58.447,65 zł Zarządzenie Burmistrza Brzostku nr 123/23 z dnia 30.11.2023 r. zwiększenie 25.000,00 zł Zarządzenie Burmistrza Brzostku nr 136/23 z dnia 19.12.2023 r. zwiększenie 41.847,00 zł Zarządzenie Burmistrza Brzostku nr 140/23 z dnia 29.12.2023 r. zwiększenie 20.640,87 zł	3.045.935,52
750 75077	Program Operacyjny 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	0,00	Uchwała RM Nr LV/461/23 z dnia 23.02.2023 r. zwiększenie 353.878,91 zł Zarządzenie Burmistrza Brzostku nr 75/23 z dnia 14.07.2023 r. zwiększenie 11.423,29 zł	365.302,20
900 90005	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	175.858,25	bez zmian	175.858,25