

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BRZOSTEK NA 2023 ROK

Projekt planu budżetu gminy na 2023 rok został opracowany w oparciu o następujące dokumenty i informacje:

- 1) Uchwały Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 28 września 2010 roku Nr XLV/318/10 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Brzostek.
- 2) Pisma Ministra Finansów z dnia 13.10.2022 r., znak ST3.4750.23.2022 w sprawie projektowanej kwoty subwencji ogólnej na 2023 rok, oraz kalkulacji planowanej kwoty dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.
- 3) Pisma Wojewody Podkarpackiego w sprawie projektowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w roku 2023, oraz wysokości projektowanych dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, znak: F.I.3110.14.2022 z dnia 24.10.2022 roku.
- 4) Pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie znak: DRZ-3113.7.2022 z dnia 21.10.2022 roku w sprawie wysokości projektowanej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 5) Przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2022.
- 6) Zakładanej w projekcie budżetu państwa stopy inflacji na rok 2023 tj. **9,8 %**, składki na Fundusz Pracy w wysokości **2,00%** podstawy wymiaru składek, składki na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w wysokości **0,45%** podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, składki na PPK dla pracowników w wysokości **1,50 %** - pracodawca.
- 7) Przyjętego **minimalnego wynagrodzenia** w 2023 roku w okresie od 01.01.2023 do 30.06.2023 w kwocie **3.490,00 zł** (tj. wzrost o 480 zł w stosunku do wynagrodzenia 2022 r.), oraz w okresie od 01.07.2023 do 31.12.2023 w kwocie **3.600,00 zł** (tj. wzrost o 590 zł w stosunku do wynagrodzenia 2022 r.).

Ogółem **plan dochodów przyjęto na kwotę 76.744.071,00 zł**, co w stosunku do przewidywanego wykonania **dochodów w roku bieżącym wynoszącego 69.405.583,43 zł** wykazuje wzrost o **10,57 %**.

Wydatki budżetu gminy w roku 2023 zaplanowano na **kwotę 87.486.024,00 zł**, z czego na **wydatki bieżące** przeznaczona jest **kwota 54.343.779,00 zł**, a na **wydatki majątkowe** związane z realizacją zadań inwestycyjnych przeznaczona jest **kwota 33.142.245,00 zł**, co stanowi **37,88 %** ogółu planowanych wydatków budżetu.

Środki w ramach bieżących wydatków przeznaczają się na:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie **40.675.583,00 zł**, w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczone **28.550.777,00 zł**,
  - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych **12.124.806,00 zł**,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych **9.321.478,00 zł**.
3. Dotacje na zadania bieżące w kwocie **3.633.724,00 zł** tj.:
  - a) Dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. w kwocie **1.045.900,00 zł**, na:
    - pokrycie różnicy cen wody w kwocie **447.600,00 zł**,
    - pokrycie różnicy cen ścieków w kwocie **598.300,00 zł**.
  - b) Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na łączną kwotę **1.220.000,00 zł** tj.:
    - dotacja podmiotowa dla Biblioteki w kwocie **270.000,00 zł**,
    - dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie **950.000,00 zł**.
  - c) Dotacje celowe na zadania własne gminy, realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy z dnia 25.06.2010 r. o sporcie tj.:
    - dotacja celowa (***dział 926 - Kultura fizyczna, rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 180.000,00 zł***), na zadanie własne gminy w zakresie wspierania rozwoju sportu w gminie Brzostek,
  - d) Dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, tj.:
    - dotacja celowa (***dział 852 - Pomoc społeczna, rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia w kwocie 855.540,00 zł***), na zadanie z zakresu administracji rządowej na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku, przeznaczonego dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
  - e) Dotacja celowa do Izby Wyrzeźwiń w Rzeszowie w kwocie **2.900,00 zł**,

- f) Dotacja celowa do Klubu dziecięcego "Tęczowa Dolina" w Brzostku **79.200,00 zł**, w tym na dofinansowanie sprawowania opieki w klubie dziecięcym w kwocie 60.000,00 zł i na zatrudnienie Dziennego Opiekuna w kwocie 19.200,00 zł.
- g) Dotacja celowa na refundację dotacji udzielanej przez inne samorządy do przedszkoli niepublicznych do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Brzostek **167.684,00 zł**.
- h) Dotacja celowa dla Parafii w Siedliskach-Bogusz w kwocie **82.500,00 zł**, z przeznaczeniem na renowację zabytków będących w posiadaniu Parafii i wpisanych do rejestru zabytków.
4. Wydatki na obsługę długu gminy **462.994,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów **380.000,00 zł**, w tym:
- BS Biecz Oddział w Jaśle **100.000,00 zł**,
  - Bank Spółdzielczy w Pilźnie **280.000,00**
- kredyt planowany do zaciągnięcia w 2023 r. na finansowanie deficytu budżetu **82.994,00 zł**.
5. Wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej na **kwotę 8.551.227,00 zł**.
6. Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych **kwotę 197.000,00 zł** i wydatki na realizację zadań określonych w programie zwalczania narkomanii **kwotę 3.000,00 zł**.
7. Wydatki bieżące na utworzenie rezerwy ogólnej w kwocie **123.000,00 zł** oraz rezerwy celowej na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **127.000,00 zł**.

Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **33.142.245,00 zł**, w tym na następujące zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej:

1. Wydatki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WP na lata 2014-2020, współfinansowanego z EFRR w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" w kwocie **2.150.000,00 zł** (dział 750, rozdział 75023) na zadanie pod nazwą **„Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu”**
2. Wydatki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Operacja poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w kwocie **442.215,00 zł** (dział 700, rozdział 70005) na zadanie pod nazwą **„Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek”**

Ponadto w budżecie na rok 2023 zaplanowano **rozchody w kwocie 3.100.000,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę zadłużenia z lat poprzednich tj.:

- a) w BS Biecz o/Jasło – **1.600.000,00 zł**,
- b) w BS w Pilźnie – **1.500.000,00 zł**.

W budżecie gminy na 2023 rok planuje się **deficyt budżetu gminy** w kwocie **10.741.953,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5.241.953,00 oraz przychodami z tytułu kredytu w banku komercyjnym w kwocie 5.500.000,00 zł.

Planuje się **przychody budżetu** w kwocie **13.841.953,00 zł**, jako kredyt w banku komercyjnym w kwocie **5.500.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu oraz wolne środki w kwocie **8.341.953,00 zł**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przewidzianych do przyjęcia w projekcie budżetu na 2023 rok w związku z pismem Ministra Finansów, znak: STR3.4751.30.2022 z dnia 26.10.2022 r., ustalającym środki dla gminy na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2022 r. w kwocie **474.066,00 zł**, które to środki zasiliły budżet gminy 2022 roku, ale nie planuje się ich wprowadzać do planu dochodów i wydatków 2022 roku w związku ze zbyt krótkim czasem na możliwość ich wydatkowania. Albowiem do końca roku budżetowego pozostaje zaledwie 1,5 miesiąca, co nie pozwoli na przygotowanie i realizację zadań inwestycyjnych, na które planuje się wykorzystać przyznane środki finansowe. Dlatego też wydaje się racjonalnym ujęcie tych środków, jako przychody 2023 roku z przeznaczeniem na finansowanie planu wydatków w budżecie 2023 roku. Ponadto planuje się wprowadzić „*wolne środki*”, które wpłynęły do budżetu gminy w 2021 roku jako część subwencji **uzupełniającej** (inwestycyjnej) na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę według pisma z dnia 15.11.2021 r., znak: ST3.4751.6.2021.W w kwocie **4.296.000,00 zł**, oraz całość subwencji **uzupełniającej** (inwestycyjnej) na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji według pisma z dnia 15.11.2022 r., znak: ST3.4751.6.2021.K w kwocie **3.571.887,00 zł**.

**Prognoza dochodów** budżetu gminy według działów i ważniejszych źródeł finansowania przedstawia się następująco:

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W tym dziale zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **3.307.409,00 zł** w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na zadanie pod nazwą **„Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I”**.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w wysokości **175.000,00 zł**, jako wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 16.002,00 zł, z tytułu dotacji z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 148.998,00 zł oraz z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina w kwocie 10.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **15.202.835,00 zł** z tytułu dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji związanych z przebudową dróg gminnych tj.: na realizację inwestycji pod nazwą **„Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa w km 1+987 – 3 + 227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą”** w kwocie **3.068.163,00 zł** oraz na zadanie pod nazwą **„Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzostecka”** w kwocie **3.084.672,00 zł**. Dochody wprowadza się do projektu budżetu na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie przy 50 % dofinansowaniu zadań realizowanych przez okres dwóch lat.

Natomiast w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz „Polski Ład” zaplanowano dochody na realizację zadania pod nazwą **„Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I”** w kwocie **5.000.000,00 zł**, oraz na zadanie pod nazwą **„Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II”** w kwocie **4.050.000,00 zł**. Dochody te wprowadza się na podstawie wstępnej promesy Nr Edycja2/2021/2017/PolskiLad z dnia 14.06.2022 r. oraz Nr Edycja2/2021/4625/PolskiLad z dnia 14.06.2022 r.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Planowane dochody w tym dziale wynoszą ogółem **1.213.264,00 zł**. Na dochody te składają się dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek budowlanych i nieruchomości zabudowanych w wysokości **1.010.000,00 zł**.

Dochody bieżące w kwocie **203.264,00 zł** z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych

w kwocie 10.000,00 zł, z tytułu najmu lokali użytkowych 105.000,00 zł, lokali mieszkalnych 66.500,00 zł, z tytułu wieczystego użytkowania działek 21.764,00 zł.

W 2023 roku planuje się dokonać sprzedaży następujących nieruchomości:

- sprzedaż działki budowanej warsztatami w Brzostku przy ul. Stara Droga, ozn. nr ewid. 302 w kwocie 400.000,00 zł,
- sprzedaż działki zabudowanej budynkiem szkolnym w Gorzejowej ozn. nr ewid. 160/2 w kwocie 270.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 297 położonej w Brzostku przy ul. Szkotnia w kwocie 40.000,00 zł,
- sprzedaż działek budowlanych ozn. nr ewid. 1152/8-11 położonych w Siedliskach-Bogusz w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej położonej w Kamienicy Dolnej ozn. nr ewid. 270 w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki ozn. nr ewid. 444/2, zabudowanej stajnią podworską położonej w Przeczycy w kwocie 200.000,00 zł.

#### **Dział 750 - Administracja publiczna**

W tym dziale zaplanowano dochody bieżące w kwocie **141.236,00 zł**, na co składają się:

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **127.936,00 zł**, na finansowanie spraw z zakresu spraw obywatelskich 109.836,00 zł, obrony narodowej 9.748,00 zł, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyboru ławników 8.352,00 zł,
- dochody z tytułu zwrotu kosztów opłaty pocztowej w kwocie **10.000,00 zł**,
- wpływy z tytułu opłaty Kół Łowieckich w kwocie **1.200,00 zł**,
- dochody z tytułu realizacji przez gminę zadań zleconych w kwocie **100,00 zł**,
- dochody z tytułu wydawania zaświadczeń o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego do programu „Czyste powietrze” w kwocie **2.000,00 zł**.

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

W tym dziale zaplanowano dotację celową w wysokości **2.691,00 zł** z Krajowego Biura

Wyborczego – Delegatura Wojewódzka w Rzeszowie z przeznaczeniem na finansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie w 2023 roku.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

W rozdziale – pozostałe wydatki obronne zaplanowano dotację z budżetu państwa w kwocie **2.200,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie zadań z zakresu spraw obronnych, oraz w rozdziale – kwalifikacja wojskowa dotacja z budżetu państwa w kwocie **100,00 zł** z przeznaczeniem na zwrot kosztów przejazdu poborowych zgłaszających się do rejestracji.

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

Planowane dochody bieżące w tym dziale wynoszą **12.832.146,00 zł**, są projektowane na poziomie roku bieżącego z uwzględnieniem przyjętych zmian stawek podatkowych i obowiązujących zwolnień podatków. Na dochody te składają się:

- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa według kalkulacji Ministerstwa i Finansów w kwocie **5.265.006,00 zł** (spadek w stosunku do roku 2022 o **2,83 %**)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie **154.055,00 zł**
- wpływy z podatków i opłat lokalnych, w tym:
  - a) podatek rolny **928.049,00 zł**
  - b) podatek leśny **206.215,00 zł**
  - c) podatek od nieruchomości **5.253.338,00 zł**
  - d) podatek od środków transportowych **258.350,00 zł**
  - e) wpływy z karty podatkowej **12.000,00 zł**
  - g) podatek od spadków i darowizn **110.000,00 zł**
  - h) opłata eksploatacyjna **50.000,00 zł**
  - i) odsetki od nieterminowych płatności **33.000,00 zł**
  - j) podatek od czynności cywilnoprawnych **262.133,00 zł**
  - k) wpływy z opłaty skarbowej **100.000,00 zł**
  - l) wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych **170.000,00 zł** oraz z tytułu obrotu hurtowego **30.000,00 zł**.

Podstawą do ustalenia planu dochodów z tytułu podatków lokalnych jest przypis roku

bieżącego po zmianach w ciągu roku oraz podjęte uchwały Rady Miejskiej o wysokości stawek podatkowych na 2023 rok i zwolnieniach w podatkach lokalnych.

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan tego działu stanowią dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej dla budżetu, oraz odsetki bankowe od środków bieżących na rachunku budżetu gminy.

Kwota subwencji ogólnej dla gminy projektowanej przez Ministra Finansów wynosi ogółem **28.873.909,00 zł**, a na subwencję tą składają się:

- część oświatowa subwencji **15.339.608,00 zł**
- część wyrównawcza subwencji **12.382.580,00 zł**
- część równoważąca subwencji ogólnej **1.151.721,00 zł**.

Prognozowana kwota odsetek bankowych od bieżących środków na rachunkach bankowych oraz krótkoterminowych lokat wolnych środków na rachunku budżetu jest szacowana na kwotę **150.000,00 zł**.

W tym dziale zaplanowano również dochody majątkowe z tytułu refundacji środków z EFRROW w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" RPO WP na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Projektu pn. **"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"** nr RPPK.04.03.02-18-0049/18-00 w kwocie **409.116,00 zł** (zadanie wykonane w 2022 r.) oraz refundacja w ramach RPO WP 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”** w kwocie **375.199,00 zł**.

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące ogółem w kwocie **1.395.603,00 zł**, na co składają się dochody z tytułu wpływów z opłaty stałej w przedszkolu w wysokości **12.000,00 zł**, wpływy z tytułu opłaty za żywienie dzieci w przedszkolu w kwocie **210.000,00 zł**, w szkołach w kwocie **705.000,00 zł**, wpływy z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach w gminie Brzostek **4.755,00 zł**, oraz dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy związanych z utrzymaniem przedszkoli i oddziałów przedszkolnych (po 1.506,00 zł na dziecko w wieku 3-5 lat x 308 dzieci) w kwocie **463.848,00 zł**.



### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Ogółem w tym dziale zaplanowano dochody bieżące na kwotę **2.206.800,00 zł**, z tego **130.000,00 zł** to dochody własne z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze od podopiecznych, **10.000,00 zł** to zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami, wpływy z usług za schronienie i pobyt w DPS w kwocie **4.500,00 zł**, natomiast kwota **2.062.300,00 zł**, to planowane dotacje z budżetu wojewody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej. Na kwotę tą składają się:

- dotacja na prowadzenie ŚDS - Brzostek dla osób z chorobami psychicznymi **855.540,00 zł**,
- dotacja na opłacenie ubezpieczenia zdrowotnego dla podopiecznych **28.700,00 zł**,
- dotacja na finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych **11.990,00 zł**,
- dotacja na zasiłki stałe **388.000,00 zł**,
- dotacja na wynagrodzenie kuratora sądowego za opiekę i obsługę zadania **40.390,00 zł**,
- dotacja na dofinansowanie gminnego ośrodka pomocy społecznej **135.680,00 zł**,
- dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze **602.000,00 zł**.

### **Dział 855 - Rodzina**

Ogółem w tym dziale zaplanowano dochody bieżące na kwotę **7.560.380,00 zł**, z tego **30.000,00 zł** to zwroty nienależnie pobranych świadczeń społecznych wraz z odsetkami, oraz **20.000,00 zł** to dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, natomiast kwota **7.510.380,00 zł**, to planowane dotacje z budżetu wojewody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczące pomocy społecznej dla rodzin. Na kwotę tą składają się:

- dotacja na wypłatę i obsługę świadczeń rodzinnych **7.410.000,00 zł**,
- dotacja na obsługę Karty Dużej Rodziny **380,00 zł**,
- dotacja na finansowanie ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i za osoby pobierające zasiłki rodzinne **100.000,00 zł**.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zaplanowano ogółem dochody bieżące w kwocie **2.776.706,00 zł**. W ramach tych dochodów zaplanowano wpływy stanowiące kwotę **109.375,09 zł**, które dotyczą w części dotacji 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, w kwocie 92.968,83 zł, dofinansowanie z budżetu państwa (10% płatności końcowej) i w części wpłat własnych mieszkańców na wykonanie zbiorników naziemnych na deszczówkę z urządzeniami rozprowadzającymi wodę w kwocie 54.330,37 zł.*

*Natomiast pozostałe dochody bieżące szacuje się na kwotę 2.613.000,54 zł, z tego jako opłatę za odpady komunalne 2.600.000,00 zł, wpływy opłaty za korzystanie z toalet miejskich 3.000,00 zł, opłatę produktową w kwocie 1.000,54 zł, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska 4.000,00 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 5.000,00 zł.*

### ***Dział 926 – Kultura fizyczna***

*W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 119.477,00 zł, w tym z tytułu najmu hali sportowej i opłaty za korzystanie z siłowni w Brzostku w kwocie 70.000,00 zł, wpływy z dzierżawy obiektu sportowego 2.615,00 zł oraz wpływy z tytułu trwałego zarządu obiektów sportowych 46.862,00 zł.*

Projekt **planowanych wydatków** budżetu gminy w roku 2023 według działów i rodzaju wydatków przedstawia się następująco:

### ***Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo***

*Zaplanowaną kwotę 18.561,00 zł w ramach wydatków bieżących przeznacza się na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej w Boguchwale, jako 2% udział we wpływach z podatku rolnego w gminie.*

*W ramach wydatków majątkowych planuje się wydatki inwestycyjne w zakresie wodociągów i kanalizacji. W rozdziale – **Infrastruktura wodociągowa wsi** planuje się następujące zadania inwestycyjne:*

- „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I” w kwocie 8.733.800,00 zł współfinansowane ze środków Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”,*
- „Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Głobikówka, Grudna Dolna, Smarżowa, Kamienica Górna, Grudna Górna” (opracowanie dokumentacji projektowej) w kwocie 100.000,00 zł.*

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **112.000,00 zł** z przeznaczeniem na składkę na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle w związku z umową o współpracy w zakresie realizacji inwestycji wodociągowych.

W rozdziale - **Infrastruktura sanitacyjna wsi** planuje się wydatki majątkowe na łączną kwotę **3.571.887,00 zł** ze środków subwencji inwestycyjnej (która wpłynęła w 2021 roku) na realizację następujących zadań:

- „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku**” w kwocie **474.833,00 zł**,
- „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Schedy w Brzostku**” w kwocie **593.960,00 zł**,
- „**Budowa oczyszczalni ścieków nr 2 w Gminie Brzostek** w kwocie **2.503.094,00 zł**.

#### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **447.600,00 zł** z przeznaczeniem na **dotację przedmiotową** do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o. o. w na pokrycie różnicy ceny wody (120 000 m<sup>3</sup> x 3,73 zł).

#### **Dział 600 – Transport i łączność**

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **19.130.004,00 zł**, z przeznaczeniem na następujące rodzaje wydatków:

W ramach rozdziału – **Lokalny transport zbiorowy** planuje się wydatki bieżące w kwocie 224.161,00 zł, na zorganizowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na linii "Brzostek – Skurowa - Brzostek", "Brzostek – Bukowa - Brzostek", "Brzostek – Grudna Górna - Brzostek".

W ramach rozdziału – **Drogi publiczne krajowe** planuje się wydatki majątkowe w kwocie **250.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie inwestycji 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 ramach rozdziału – **Drogi publiczne powiatowe** zaplanowano dotację do Powiatu Dębickiego w kwocie **1.000.000,00 zł** jako pomoc finansowa na kontynuację realizacji zadań inwestycyjnych 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, oraz na zadanie pod nazwą „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319R Brzostek - Kamienica Górna - Smarżowa – budowa chodnika w km 0+400 -2+211 w miejscowości Brzostek i Nawsie Brzosteckie**” w kwocie 500.000,00 zł.

W ramach rozdziału – **Drogi publiczne gminne** zaplanowano wydatki w kwocie 16.995.843,00 zł, w tym na bieżące utrzymanie dróg gminnych 631.500,00 zł, a na wydatki majątkowe w kwocie 16.364.343,00 zł, z przeznaczeniem na następujące zadania:

- „**Przebudowa dróg gminnych**” w kwocie 200.000,00 zł,
- „**Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa w km 1+987 -3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą**” w kwocie 4.000.000,00 zł i w 2024 roku w kwocie 2.136.325,50 zł,
- „**Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R w m. Brzostek w km 0+000-0+482; Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. M. Zawadka Brzostecka; Budowa drogi gminnej 10KDD i 11KDD w m. Brzostek** w kwocie 2.169.343,00 zł i w 2024 roku w kwocie 4.000.000,00 zł,
- „**Przebudowa parkingu w miejscowości Brzostek dz.nr ewid. 756/3 i 757/3** w kwocie 200.000,00 zł,
- „**Budowa parkingu na dz. nr ewid. 881/1 i 882/1 w m. Brzostek (opracowanie projektu)** w kwocie 30.000,00 zł,
- „**Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I**” w kwocie 5.265.000,00 zł,
- „**Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II**” w kwocie 4.500.000,00 zł.

W ramach rozdziału – **Drogi wewnętrzne** zaplanowano wydatki w kwocie 600.000,00 zł w tym na bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych 400.000,00 zł oraz wydatki majątkowe na zadanie pod nazwą „**Przebudowa dróg wewnętrznych**” zaplanowano kwotę 200.000,00 zł.

W ramach rozdziału – **Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 60.000,00 zł na utrzymanie przystanków przy wszystkich drogach znajdujących się na terenie gminy.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W planie wydatków tego działu ujęto ogółem kwotę **872.215,00 zł**, z tego na wydatki bieżące w rozdziale – **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się kwotę **842.215,00 zł** w tym z przeznaczeniem na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania i remontu domów ludowych, kosztów szacowania mienia komunalnego do sprzedaży, kosztów aktów notarialnych i usług geodezyjnych w związku z przejmowaniem mienia z władania na własność gminy oraz ubezpieczenia mienia w kwocie **300.000,00 zł**.

W ramach wydatków majątkowych planuje się kwotę **542.215,00 zł** z przeznaczeniem na zadania pod nazwą:

- „**Wykonanie odwodnienia wraz z remontem budynku domu ludowego w miejscowości Głobikówka**” w kwocie **100.000,00 zł**,
- „**Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek**” w kwocie **442.215,00 zł**, zadanie planowane do realizacji z środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Operacji poddziałania 19.2 „**Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność**”

W ramach rozdziału – **Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy** zaplanowano wydatki w kwocie **30.000,00 zł** na bieżące utrzymanie zasobu mieszkaniowego gminy (przeeglądy, drobne naprawy i remonty, ubezpieczenie).

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **55.000,00 zł**, na utrzymanie i remonty cmentarzy wojennych w gminie.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Ogółem w tym dziale plan wydatków obejmuje kwotę **7.989.407,00 zł**. Plan ten obejmuje wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem samorządu gminy Brzostek. W ramach tych wydatków finansowane są wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu, oraz bieżące koszty utrzymania Rady Miejskiej, biura Urzędu Miejskiego, diety Sołtysów, CUW w Brzostku, wynagrodzenie pracowników gospodarczych oraz koszty promocji gminy. W dziale tym zaplanowano również wydatki związane z inkasem sołtysów i opłatą składek członkowskich przynależności gminy do związków gmin. W ramach umowy-zlecenia zabezpieczono środki na sfinansowanie kosztów audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim i usług urbanisty.

Począwszy od 2017 roku w tym dziale zostały sklasyfikowane wydatki na utworzone

*centrum usług wspólnych, które realizuje obsługę finansową placówek oświatowych w gminie oraz ośrodka sportu w Brzostku. Wydatki te zostały wyłączone z działu - oświata i wychowanie.*

*W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki przedstawiają się następująco:*

*W rozdziale - Urzędy wojewódzkie zaplanowano wydatki na kwotę **349.247,00 zł**, w tym wojewoda zabezpieczył dotację w kwocie **127.936,00 zł** na finansowanie zadań z zakresu spraw obywatelskich 109.836,00 zł (USC, dowody osobiste, ewidencja ludności), obrony narodowej 9.748,00 zł, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyboru ławników 8.352,00 zł. Pozostałe środki pochodzą z budżetu gminy. Z planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, przeznaczają się kwotę 317.458,00 zł, na wydatki rzeczowe związane z zakupem materiałów biurowych, opłaty licencji programów komputerowych, delegacji służbowych, szkoleń i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczają się kwotę 30.589,00 zł, a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.200,00 zł.*

*W rozdziale - rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) planuje się wydatki w kwocie **200.400,00 zł**. W ramach tych środków zabezpieczają się wypłatę diet dla radnych w kwocie 176.400,00 zł oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą sesji i komisji Rady Miejskiej wyszacowane na kwotę **24.000,00 zł**.*

*W rozdziale - urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **6.311.806,00 zł** z tego na wydatki bieżące kwotę **4.161.806,00 zł** i na wydatki majątkowe kwotę **2.150.000,00 zł**.*

*W ramach wydatków majątkowych planuje się kontynuację inwestycji związanej z rozbudową Urzędu Miejskiego w Brzostku przy udziale środków z RPO WP na lata 2014-2020 pod nazwą „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu” w kwocie **2.150.000,00 zł**.*

*W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne na kwotę **3.514.016,00 zł**, a na pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem urzędu **640.790,00 zł**. W tym rozdziale zabezpieczono środki na wypłatę inkasa dla sołtysów w kwocie 10.000,00 zł oraz na sfinansowanie kosztów audytu wewnętrznego w kwocie 7.000,00 zł, przeprowadzanego, co roku w ramach umowy zlecenia.*

*W rozdziale - promocja jednostek samorządu terytorialnego zabezpieczono środki na promocję gminy w kwocie **98.000,00 zł**, które obejmują następujące zadania:*

*- prowadzenie strony internetowej Gminy Brzostek - abonament za miejsce na serwerze(domena) - 3.000,00 zł,*

- utrzymanie kont poczty elektronicznej na serwerze, *Hosting Spi* – 1.500,00 zł,
- wydanie kalendarza Gminy Brzostek na 2024 r. (opracowanie graficzne i druk) - 12.000,00 zł,
- zakup nagród Burmistrza Brzostku za udział w konkursach – 3.000,00 zł,
- zakup nagród w zawodach i turniejach sportowych 4.000,00 zł,
- ogłoszenia okolicznościowe w prasie - 2.000,00 zł, życzenia świąteczne - 1.500,00 zł,
- zakup gadżetów, pamiątek promujących Gminę Brzostek – 5.000,00 zł,
- zakup materiałów do celów promocyjnych (roll-up) - 1.000,00 zł,
- finansowanie imprez promujących Gminę: "Dożynki Gminne", „Wianki” - 26.000,00 zł,
- umowa zlecenie na wykonywanie dokumentacji fotograficznej i video - 12.000,00 zł,
- obsługa medialna 12.000,00 zł,
- organizacja konkursu polsko-ukraińskiego 15.000,00 zł.

**W rozdziale - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** zabezpieczono kwotę **574.374,00 zł** na sfinansowanie jednostki - Centrum Usług Wspólnych w Brzostku, która obsługuje wszystkie jednostki oświatowe, OSiR w Brzostku oraz jednostki OSP funkcjonujące jako stowarzyszenia. W ramach tych wydatków zabezpieczono kwotę 495.040,00 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zajmujących się obsługą księgową i "RODO" w szkołach oraz wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem biura w kwocie 78.084,00 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.250,00 zł.

**W rozdziale - pozostała działalność** zabezpieczono środki w łącznej kwocie **455.580,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników gospodarczych, stażystów (obowiązkowe zatrudnienie po odbytym stażu) na łączną kwotę 174.320,00 zł, diety dla sołtysów 205.200,00 zł, świadczenia na rzecz pracowników publicznych 2.000,00 zł, koszty Internetu ogólnodostępnego w Brzostku oraz koszty składek członkowskich za przynależność gminy do Związku Gmin Dorzecza "Wisłoki" w kwocie 44.828,00 zł i LGD "Liwocz" w kwocie 13.187,00 zł, a także część składki na obsługę Projektu pod nazwą **"Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki"** w kwocie 3.711,30 zł.

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

W tym dziale zaplanowano kwotę **2.691,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie, jako zadanie zleczone gminie przez Krajowe Biuro Wyborcze – Delegatura Wojewódzka w Rzeszowie.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

W tym dziale zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **2.300,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi zadań z zakresu obronności w kwocie 2.200,00 zł oraz koszty kwalifikacji wojskowej poborowych w kwocie 100,00 zł.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **630.000,00 zł** z tego w ramach **rozdziału – Ochotnicze straż pożarne** przeznaczono na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek OSP kwotę **600.000,00 zł**.

Ponadto w ramach **rozdziału - obrona cywilna** zaplanowano kwotę **10.000,00 zł**, na bieżące uzupełnienie wyposażenia magazynku przeciwpowodziowego, usługi transportowe na wypadek powodzi.

W ramach **rozdziału zarządzanie kryzysowe** planuje się kwotę **20.000,00 zł** na bieżące wydatki związane z obsługą zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W tym dziale zaplanowano koszty obsługi zadłużenia z poprzednich lat jak również koszty obsługi kredytu planowanego do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetu. Na rok 2023 szacuje się wydatki w kwocie **462.994,00 zł** z tego na obsługę kredytów zaciągniętych w poprzednich latach przeznacza się kwotę 380.000,00 zł i na obsługę nowego zadłużenia przeznacza się kwotę 82.994,00 zł.

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

W rezerwach zaplanowano **rezerwę ogólną** na kwotę **123.000,00 zł** na nieprzewidziane w budżecie gminy wydatki bieżące w 2023 roku oraz obowiązkową **rezerwę celową** w kwocie **127.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W tym dziale zaplanowano wydatki na łączną kwotę **24.955.945,00 zł**. W ramach tych środków planuje się sfinansować wydatki majątkowe w kwocie **200.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie zadania pod nazwą „**Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Smarżowej**” i wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych w gminie w kwocie **24.755.945,00 zł**. Na bieżące utrzymanie w poszczególnych rozdziałach przeznacza się następujące kwoty:



- szkoły podstawowe **17.886.883,00 zł**,
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych **1.577.266,00 zł**,
- przedszkole w Brzostku **1.490.968,00 zł**, i na refundację kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w innych gminach w formie wydatków statutowych na rzecz innych samorządów w kwocie **34.851,00 zł** oraz w formie dotacji w kwocie **167.684,00 zł**,
- świetlice szkolne **477.416,00 zł**,
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli **100.293,00 zł**,
- stołówki szkolne **1.518.999,00 zł**
- dowożenie uczniów do szkół **480.981,00 zł**,
- realizacja zadań z zakresu specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych **162.080,00 zł**,
- realizacja zadań z zakresu specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych **848.494,00 zł**,
- pozostała działalność – w ramach tego rozdziału zabezpieczono środki na obsługę funduszu zdrowotnego dla nauczycieli **10.030,00 zł** (0,1% funduszu wynagrodzeń nauczycieli).

*W ramach bieżących wydatków, finansowane są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz koszty utrzymania placówek, na które składają się opłaty za gaz, energię elektryczną, wodę, wywóz nieczystości, zakup materiałów biurowych, wyposażenia, środków dydaktycznych, bieżące drobne remonty, usługi telefoniczne i internetowe, zakup środków czystości, ubezpieczenia budynków, przeglądy okresowe instalacji kominowych, elektrycznych i gazowych.*

*W ramach wydatków osobowych zabezpieczono również środki na pokrycie kosztów (1,5% wynagrodzeń) **składki na PPK** dla pracowników którzy przystąpili do PPK, środki na ewentualną wypłatę **wyrównania do średniej za 2022 rok dla nauczycieli** oraz w ramach planów finansowych poszczególnych jednostek oświatowych, środki na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.*

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

*W tym dziale zaplanowano środki finansowe na wydatki w zakresie realizacji programu profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie **197.900,00 zł**, środki na realizację programu przeciwdziałania narkomanii **3.000,00 zł**, oraz dotację do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie w kwocie **2.900,00 zł**.*

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Ogółem w tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **5.270.917,00 zł**. W tym na wydatki majątkowe planuje się kwotę **120.000,00 zł** z przeznaczeniem na „**Przystosowanie pomieszczeń w budynku gimnazjum na potrzeby OPS**” oraz na wydatki bieżące **5.150.917,00 zł**. W ramach tych środków realizowane będą zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Zadania własne stanowią kwotę **4.362.997,00 zł** i obejmują:

- koszty opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej mieszkańców naszej gminy w kwocie **383.720,00 zł**
- usługi opiekuńcze **823.080,00 zł** (zatrudnienie 11 opiekunek),
- zasiłki celowe, okresowe dla osób objętych pomocą **767.300,00 zł**, w tym z budżetu wojewody **602.000,00 zł** i z budżetu gminy **165.300,00 zł**,
- dożywianie dzieci w szkołach w ramach programu “posilek dla potrzebujących” z budżetu gminy **90.000,00 zł**, oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń w kwocie **2.000,00 zł**.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne **28.700,00 zł**, (finansowane z budżetu wojewody),
- zasiłki stałe **393.000,00 zł** (w całości finansowane z dotacji z budżetu wojewody) w tym **5.000,00 zł** planowane zwroty zasiłków nienależnie pobranych wraz z odsetkami,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie **1.845.197,00 zł**, wydatki te obejmują utrzymanie 13 etatów pracowników M-GOPS oraz wydatki rzeczowe biura, bieżące remonty i utrzymanie biura. Na dofinansowanie M-GOPS, wojewoda przyznał dotację w kwocie **135.680,00 zł**, pozostałą kwotę **1.709.517,00 zł** zabezpiecza budżet gminy,
- wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych z budżetu przeznacza się **20.000,00 zł**,
- wydatki na zadania wynikające z postanowień ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie **10.000,00 zł**,

Zadania zlecone w M-GOPS stanowią kwotę **907.920,00 zł** i obejmują:

- finansowanie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi **855.540,00 zł**,
- prowadzenie specjalistycznych usług opiekuńczych **11.990,00 zł**,
- opłatę wynagrodzenia kuratora i obsługę tego zadania **40.390,00 zł**.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **60.000,00 zł** na stypendia socjalne dla uczniów, jako udział własny gminy.

### **Dział 855 - Rodzina**

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **7.776.849,00 zł** z tego **7.510.380,00 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a kwota **266.469,00 zł** stanowią wydatki na zadania własne finansowane z budżetu gminy. Planowane wydatki przeznacza się:

- na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami planuje się kwotę **10.000,00 zł** a na zwrot nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych wraz z odsetkami planuje się kwotę **30.000,00 zł**, zwroty obciążają podopiecznych.
- wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych, wypłatę świadczeń alimentacyjnych oraz ich obsługa (3% ogółu wydatków) **7.400.000,00 zł**,
- na finansowanie zatrudnienia jednego asystenta rodziny **97.269,00 zł**,
- na obsługę Karty Dużej Rodziny **380,00 zł**,
- na udzielenie dotacji dla klubu dziecięcego "Tęczowa Dolina" **79.200,00 zł**,
- wydatki na częściowe finansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w domach dziecka w kwocie **50.000,00 zł**,
- na finansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne i dla osób pobierających zasiłki opiekunów **100.000,00 zł**.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **4.402.108,00 zł**, z tego na bieżące wydatki przeznacza się kwotę **4.392.108,00 zł**, a na wydatki majątkowe kwotę **10.000,00 zł**.

W rozdziale – gospodarka ściekowa i ochrona wód zabezpieczono kwotę **617.050,00 zł** z przeznaczeniem na:

- dotację przedmiotową do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Sp. z o.o. na pokrycie różnicy cen ścieków (96 500 m<sup>3</sup> x 6,20 zł = 589.300,00 zł) w kwocie **598.300,00 zł**,
- składkę na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki od gmin uczestniczących w Projekcie pn. "Etap IV Gmina Brzostek, Gmina Tarnowiec" w kwocie **18.750,00 zł**.

W rozdziale gospodarka odpadami planuje się kwotę **2.605.000,00 zł** na wydatki związane z pokryciem kosztów zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie gminy Brzostek za 2023 r., w ramach tych środków planuje się opłatę usługi zbiórki odpadów, utrzymanie "PSZOK" oraz koszty zatrudnienia pracowników obsługujących to zadanie w Urzędzie Miejskim (1,3 etatu).

W ramach **rozdziału – oczyszczanie miast i wsi** planuje się kwotę **80.000,00 zł** na wydatki związane z utrzymaniem Rynku w Brzostku, placu targowego i toalet miejskich.

W **rozdziale – utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zabezpieczono kwotę **20.000,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie zieleni w gminie i zakup sadzonek do nowych nasadzeń krzewów ozdobnych.

W ramach **rozdziału – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** zabezpieczono ogółem kwotę **212.858,00 zł** z tego kwotę **175.858,25 zł** 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, planowany do realizacji przy współudziale Związku Gmin Dorzecza Wisłoki. Projekt obejmuje dostawę i montaż 67 naziemnych zbiorników na deszczówkę z urządzeniami rozprowadzającymi wodę w gospodarstwach domowych. Na koszty obsługi tego Projektu w 2023 roku przeznaczona jest kwota **3.593,09 zł**.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na opłacenie składek na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jasle w związku z obsługą Projektów zrealizowanych w poprzednich latach i trwającym monitorowaniem trwałości Projektów, tj.:

- Projekt pod nazwą **”Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gminy Brzostek”** (realizowany z Funduszu Szwajcarskiego) składka w kwocie **3.174,00 zł**,

- Projekt pn. **”Instalacje systemów odnawialnych źródeł energii na terenie gmin Brzostek, Czarna oraz Pilzno”** (OZE) składka w kwocie **9.186,00 zł**,

- Projektu pn. **”Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Zakres II”**, zadania inwestycyjne pn. **”Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej im. KEN w Brzostku”**, oraz pn. **”Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Grudnej Górnej”** składka w kwocie **2.430,00 zł**.

Ponadto zabezpieczona jest kwota **18.616,75 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z ubezpieczeniem instalacji solarnych z projektu OZE oraz wydatki związane z bieżącymi naprawami instalacji solarnych w ciągu roku.

W ramach **rozdziału – schroniska dla zwierząt** zabezpieczono kwotę **105.000,00 zł** na finansowanie zadań z zakresu ustawy o ochronie zwierząt, w szczególności zabezpieczenie środków na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.

*W rozdziale – oświetlenie ulic, placów i dróg zabezpieczono środki w kwocie 710.000,00 zł na finansowanie kosztów oświetlenia ulicznego przy drogach krajowych i powiatowych i gminnych, tj. konserwację i energię elektryczną.*

*W rozdziale – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano kwotę 4.000,00 zł przeznaczoną na wydatki związane z zadaniami wynikającymi z ustawy o ochronie środowiska, na ten cel przeznaczona są środki między innymi na edukację, ekologiczną, częściowe koszty monitoringu likwidowanego wysypiska śmieci w Woli Brzosteckiej.*

*W rozdziale – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zabezpieczona jest w ramach wydatków majątkowych kwota 10.000,00 zł na dofinansowanie programu usuwania azbestu oraz wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Brzostek od mieszkańców gminy i innych podmiotów. Środki te posłużą do złożenia wniosku o dotację na ten cel z WFOŚiGW w Rzeszowie.*

*W ramach rozdziału – pozostała działalność zabezpieczono środki w kwocie 38.200,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów utylizacji padłych zwierząt, monitoring likwidowanego wysypiska śmieci w Woli Brzosteckiej, sfinansowanie uproszczonego planu urządzania lasu.*

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

*W tym dziale zaplanowano dotacje podmiotowe dla instytucji kultury tj. dla bibliotek w kwocie 270.000,00 zł i dla ośrodka kultury w Brzostku w kwocie 950.000,00 zł.*

*Ponadto w ramach wydatków bieżących planuje się wydatki w kwocie 7.500,00 zł na bieżące naprawy i utrzymanie zabytków będących własnością gminy oraz dotację w kwocie 82.500,00 zł na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków przyznane jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych tj. dla Parafia pw. N.M.P. w Siedliskach-Bogusz.*

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

*W tym dziale zaplanowano kwotę 1.228.846,00 zł z tego na utrzymanie obiektów sportowych i finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej.*

*W ramach rozdziału - obiekty sportowe planuje się kwotę 1.048.846,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie obiektów sportowych w ramach ośrodka sportu i rekreacji wraz z wynagrodzeniem dla pracowników i organizacją imprez sportowych.*

*W ramach zadań z zakresu kultury fizycznej kwotę **180.000,00 zł** przeznacza się na dotacje celowe dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych, które będą realizować zadania gminy z zakresu rozwoju sportu zlecone po rozstrzygnięciu konkursu.*

Brzostek, dnia 14 listopada 2022 roku