

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BRZOSTEK NA 2024 ROK

Projekt planu budżetu gminy na 2024 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 13.10.2023 r., znak ST3.4750.19.2023 w sprawie projektowanej kwoty subwencji ogólnej na 2024 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 2024, oraz wysokości projektowanych dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, znak: F.I.3110.9.2023 z dnia 24.10.2023 roku.
- 4) Pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie znak: DRZ-3113.9.2023 z dnia 24.10.2023 roku w sprawie wysokości projektowanej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 5) Przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2023.
- 6) Zakładanej w projekcie budżetu państwa stopy inflacji na rok 2024 tj. **6,6 %**, 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 2024 roku w okresie od 01.01.2024 do 30.06.2024 w kwocie **4.242,00 zł** (wzrost o 642,00 zł w stosunku do wynagrodzenia z grudnia 2023 r.), oraz w okresie od 01.07.2024 do 31.12.2024 w kwocie **4.300,00 zł** (wzrost o 700 zł w stosunku do wynagrodzenia z grudnia 2023 r.).

Ogółem **plan dochodów przyjęto na kwotę 75.287.526,00 zł**, co w stosunku do przewidywanego wykonania **dochodów w roku bieżącym wynoszącego 86.960.576,06 zł** wykazuje spadek o **15,50 %**.

Wydatki budżetu gminy w roku 2024 zaplanowano na **kwotę 98.856.339,00 zł**, z czego na **wydatki bieżące** przeznaczona się **kwotę 64.143.936,00 zł**, a na **wydatki majątkowe** związane z realizacją zadań inwestycyjnych przeznaczona się **kwotę 34.712.403,00 zł**, co stanowi **35,11 %** ogółu planowanych wydatków budżetu.

Środki w ramach bieżących wydatków przeznaczona się na:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie **49.965.540,87 zł**, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone **33.853.094,19 zł**,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych **16.112.446,68 zł**,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych **10.380.932,81 zł**.
3. Dotacje na zadania bieżące w kwocie **3.047.462,32 zł** tj.:
 - a) Dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. w kwocie **173.073,32 zł**, (na czas obowiązywania taryf) na:
 - pokrycie różnicy cen wody w kwocie **73.356,66 zł**,
 - pokrycie różnicy cen ścieków w kwocie **99.716,66 zł**.
 - b) Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na łączną kwotę **1.290.000,00 zł** tj.:
 - dotacja podmiotowa dla Biblioteki w kwocie **280.000,00 zł**,
 - dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie **1.010.000,00 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 220.000,00 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 992.427,00 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 Wytrzeźwień w Rzeszowie w kwocie **2.900,00 zł**,

- f) Dotacje celowe na zadania własne gminy, realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy o ochronie zdrowia
- dotacja celowa (*dział 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 60.000,00 zł*), na zadanie własne gminy wynikające z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi.
- g) 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.
- h) Dotacja celowa (*dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01009 – Spółki wodne w kwocie 20.000,00 zł*) do Gminnej Spółki Wodnej w Brzostku na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych.
- i) Dotacja celowa na refundację dotacji udzielanej przez inne samorzady do przedszkoli niepublicznych do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Brzostek **127.362,00 zł**.
- j) 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 **500.000,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów **320.000,00 zł**, w tym:
- BS Biecz Oddział w Jaśle **100.000,00 zł**,
 - Bank Spółdzielczy w Pilźnie **220.000,00**
- kredyt planowany do zaciągnięcia w 2024 r. na finansowanie deficytu budżetu **180.000,00 zł**.
5. Wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej na **kwotę 10.250.104,00 zł**.
6. Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych **kwotę 277.000,00 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 **100.000,00 zł** oraz rezerwy celowej na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **150.000,00 zł**.

Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **34.712.403,00 zł**. Aktualnie nie planuje się żadnych wydatków finansowanych przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej:

Ponadto w budżecie na rok 2024 zaplanowano **rozchody w kwocie 900.000,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę zadłużenia z lat poprzednich tj.:

a) w Banku komercyjnym – **500.000,00 zł**,

b) w BS w Pilźnie – **400.000,00 zł**.

W budżecie gminy na 2024 rok planuje się **deficyt budżetu gminy** w kwocie **23.568.813,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6.283.063,00, z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.685.750,00 oraz przychodami z tytułu kredytu w banku komercyjnym w kwocie 13.600.000,00 zł.

Planuje się **przychody budżetu** w kwocie **24.468.813,00 zł**, jako kredyt w banku komercyjnym w kwocie **14.500.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 13.600.000,00 zł oraz spłatę kredytów z poprzednich lat w kwocie 900.000,00 zł, nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie **3.685.750,00** oraz wolne środki w kwocie **6.283.063,00 zł**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Planuje się wprowadzenie wolnych środków w projekcie budżetu na 2024 rok w związku otrzymanym w 2023 roku dofinansowaniem z następujących źródeł:

- **dofinansowanie z RFRD** na realizację zadania pod nawą „*Remont gminnej drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna*” w kwocie **877.914,00 zł**,
- **dofinansowanie z RFRD** na realizację zadania pod nazwą „*Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzostecka*” w kwocie **3.481.396,00 zł**,
- **dofinansowanie z RFRD** na realizację zadania pod nazwą „*Rozbudowa odcinka drogi gminnej o nr 106135R Przeczyca-Skurowa wraz z infrastrukturą towarzyszącą*” w kwocie **1.883.753,00 zł**,
- **dofinansowanie z Fundacji BGK im. K. Steczkowskiego** w ramach konkursu „*Moja Ojczyzna*” – edycja VII na realizację Projektu pn. „*Spotkajmy się razem*” w kwocie **40.000,00 zł**

Środki te nie zostaną wydatkowane w roku 2023 r. w związku z realizacją zadań w latach 2023 i 2024, co powoduje że na rachunku budżetu 2023 r. pozostają wolne środki, które nie mogą być wykorzystane na inne zadania niż zapisane w budżecie gminy w umowach o dofinansowanie i wieloletniej prognozie finansowej w 2023 i 2024 roku.

W budżecie 2024 roku planuje się również nadwyżkę z lat ubiegłych z tytułu środków przewidzianych na inwestycje, 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 **113.863,00 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 **3.489.227,09 zł** w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na zadanie pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I” w kwocie 3.307.409,00 zł oraz na zadanie pod nazwą „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” – zapewnienie alternatywnego źródła energii przy istniejących obiektach infrastruktury wodno-kanalizacyjnych (zakup agregatu prądotwórczego) w kwocie 181.818,09 zł.*

Dział 600 – Transport i łączność

*W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w wysokości **207.488,00 zł**, jako wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 40.000,00 zł, z tytułu dotacji z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 100.488,00 zł, z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina w kwocie 12.000,00 zł oraz z tytułu opłaty parkingowej i z tytułu kar za brak opłaty parkingowej 55.000,00 zł.*

*Ponadto zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **2.661.583,33 zł** z tytułu dofinansowania w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz „Polski Ład” na zadanie pod nazwą „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap III” w kwocie 1.995.000,00 zł oraz na Projekt pod nazwą „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w kwocie 666.583,33 zł.*

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

*Planowane dochody w tym dziale wynoszą ogółem **748.294,00 zł**. Na dochody te składają się dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek budowlanych i nieruchomości zabudowanych w wysokości **510.000,00 zł**.*

Dochody bieżące w kwocie 238.294,00 zł z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych w kwocie 23.860,00 zł, z tytułu najmu lokali użytkowych 125.000,00 zł, lokali mieszkalnych 67.505,00 zł, z tytułu wieczystego użytkowania działek 21.929,00 zł.

W 2024 roku planuje się dokonać sprzedaży następujących nieruchomości:

- sprzedaż działek budowlanych ozn. nr ewid. 1152/8, 1152/9, 1152/10, 1152/11 położonych w Siedliskach-Bogusz w kwocie 50.000,00 zł,*
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 270, położonej w Kamienicy Dolnej w kwocie 70.000,00 zł,*
- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 340, położonej w Opacionce w kwocie 10.000,00 zł,*
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 85, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,*
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 353/1, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,*
- sprzedaż działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym i gospodarczym, ozn. nr ewid. 134/1 i 134/2, położonej w Bukowej w kwocie 100.000,00 zł,*
- sprzedaż działki leśnej ozn. nr ewid. 62, położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 20.000,00 zł,*
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 345/2 i 345/3, położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 40.000,00 zł,*
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 341/3, położonej w Januszkowicach w kwocie 50.000,00 zł,*
- sprzedaż działki rekreacyjnej ozn. nr ewid. 870/1, położonej w Januszkowicach w kwocie 20.000,00 zł,*
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 186/4, położonej w Siedliskach –Bogusz w kwocie 40.000,00 zł,*
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 85/6, położonej w Siedliskach –Bogusz w kwocie 30.000,00 zł,*
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 450/8, położonej w Woli Brzosteckiej w kwocie 20.000,00 zł,*
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 450/5, położonej w Woli Brzosteckiej w kwocie 20.000,00 zł.*

Dział 750 - Administracja publiczna

W tym dziale zaplanowano dochody bieżące w kwocie 145.507,00 zł, na co składają się:

- *dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 129.207,00 zł, na finansowanie spraw z zakresu spraw obywatelskich 112.076,00 zł, obrony narodowej 10.556,00 zł, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyboru ławników 6.575,00 zł,*
- *dochody z tytułu zwrotu kosztów opłaty pocztowej w kwocie 12.000,00 zł,*
- *wpływy z tytułu opłaty Kół Łowieckich w kwocie 4.200,00 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 2.698,00 zł z Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Wojewódzka w Rzeszowie z przeznaczeniem na finansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie w 2024 roku.

Dział 752 – Obrona narodowa

W rozdziale – kwalifikacja wojskowa zaplanowano dotację z budżetu państwa w kwocie 250,00 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 14.157.730,00 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 6.330.753,00 zł,*
- *udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 185.352,00 zł*
- *wpływy z podatków i opłat lokalnych, w tym:*
 - a) *podatek rolny 918.783,00 zł*

- b) podatek leśny 205.411,00 zł*
- c) podatek od nieruchomości 5.431.652,00 zł*
- d) podatek od środków transportowych 258.779,00 zł*
- e) wpływy z karty podatkowej 12.000,00 zł*
- g) podatek od spadków i darowizn 50.000,00 zł*
- h) opłata eksploatacyjna 50.000,00 zł*
- i) odsetki od nieterminowych płatności 33.000,00 zł*
- j) podatek od czynności cywilnoprawnych 302.000,00 zł*
- k) wpływy z opłaty skarbowej 100.000,00 zł*
- l) wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 220.000,00 zł oraz z tytułu obrotu hurtowego 60.000,00 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 2024 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 34.953.104,00 zł, a na subwencję tą składają się:

- część oświatowa subwencji 17.495.098,00 zł*
- część wyrównawcza subwencji 15.027.003,00 zł*
- część równoważąca subwencji ogólnej 2.431.003,00 zł.*

Prognozowana kwota odsetek bankowych od bieżących środków na rachunkach bankowych oraz krótkoterminowych lokat wolnych środków na rachunku budżetu jest szacowana na kwotę 200.000,73 zł.

*W tym dziale zaplanowano również dochody majątkowe z tytułu refundacji środków z EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, według umowy nr 02306-6935-UM0913445/22 o dofinansowanie Operacji pn. „**Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek**” w kwocie 232.134,00 zł (zadanie zrealizowane w 2023 r.) oraz refundacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020, zadania 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 70.810,85 zł (zadanie zrealizowane w 2023 r.).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące ogółem w kwocie 1.677.437,00 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 392.194,00 zł, w szkołach w kwocie 778.630,00 zł, wpływy z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach w gminie Brzostek 8.298,00 zł, oraz dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy związanych z utrzymaniem przedszkoli i oddziałów przedszkolnych (po 1.605,00 zł na dziecko w wieku 3-5 lat x 303 dzieci) w kwocie 486.315,00 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano dochody bieżące na kwotę 2.258.989,00 zł, z tego 180.000,00 zł to dochody własne z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze od podopiecznych, 9.050,00 zł to zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami, wpływy z usług za schronienie i pobyt w DPS w kwocie 60.000,00 zł, natomiast kwota 2.009.939,00 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 992.427,00 zł,*
- dotacja na opłacenie ubezpieczenia zdrowotnego dla podopiecznych 34.200,00 zł,*
- dotacja na finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych 12.410,00 zł,*
- dotacja na finansowanie systemu informatycznego „POMOST” 6.112,00 zł,*
- dotacja na zasiłki stałe 417.000,00 zł,*
- dotacja na wynagrodzenie kuratora sądowego za opiekę i obsługę zadania 41.410,00 zł,*
- dotacja na dofinansowanie gminnego ośrodka pomocy społecznej 131.380,00 zł,*
- dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze 375.000,00 zł.*

Dział 855 - Rodzina

Ogółem w tym dziale zaplanowano dochody bieżące na kwotę 9.103.590,00 zł, z tego 18.000,00 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 **9.065.590,00 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 **8.904.700,00 zł**,
- dotacja na obsługę Karty Dużej Rodziny **490,00 zł**,
- dotacja na finansowanie ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i za osoby pobierające zasiłki rodzinne **160.400,00 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano ogółem dochody bieżące w kwocie **2.104.070,00 zł**. W ramach tych dochodów zaplanowano wpływy stanowiące kwotę **35.069,90 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 **29.809,41 zł**, dofinansowanie z budżetu państwa (10% płatności końcowej) w kwocie **5.260,49 zł** na wykonanie zbiorników naziemnych na deszczówkę z urządzeniami rozpraszającymi wodę (zadanie wykonane w 2023 r.).

Natomiast pozostałe dochody bieżące szacuje się na kwotę **2.069.000,10 zł**, z tego jako opłatę za odpady komunalne **2.052.000,00 zł**, wpływy opłaty za korzystanie z toalet miejskich **2.000,00 zł**, opłatę produktową w kwocie **1.000,10 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 **10.000,00 zł**.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale zaplanowano dochody majątkowe z dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków „Polski Ład” na zadanie pod nazwą **„Remont kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy”** w kwocie **1.052.747,26 zł** z Wstępnej Promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/7437/PolskiLad w 2024 roku w kwocie **526.374,00 zł** i w 2025 roku w kwocie **526.373,26 zł**.

Ponadto na podstawie Wstępnej Promesy Nr Edycja8/2023/8637/PolskiLad dofinansowanie w kwocie **5.040.771,85 zł** w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz „Polski Ład” na zadanie pod nazwą **„Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego –**

dawnego spichlerza w Przeczycy” w 2024 roku w kwocie 2.520.386,00 zł oraz w 2025 roku w kwocie 2.520.385,85 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 116.856,00 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 44.241,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 110.997,00 zł z tytułu dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Modernizacji Kompleksów Sportowych „ORLIK 2023” na zadanie pod nazwą „Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO ORLIK 2012” w Brzostku”.

Projekt **planowanych wydatków** budżetu gminy w roku 2024 według działów i rodzaju wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziele w ramach wydatków bieżących planuje się dotację celową do Spółki Wodnej w Brzostku w kwocie 20.000,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 18.376,00 zł z przeznaczeniem 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 8.104.800,00 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 190.000,00 zł,*
- „Budowa sieci wodociągowej w Brzostku w części ul. Mysłowskiego” w kwocie 590.917,00 zł,*
- „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” – zapewnienie alternatywnego źródła energii przy*

istniejących obiektach infrastruktury wodno-kanalizacyjnej (agregat prądotwórczy) w kwocie **191.388,00 zł**,

- „**Wniesienie wkładu pieniężnego do ZGK w Brzostku Sp. z o.o.**” w kwocie **441.870,00 zł** na podniesienie udziałów gminy w spółce. W ramach tych środków Spółka zobowiązuje się do wykonania następujących zadań: opracowanie pełnobrańzowej dokumentacji projektowej budowy oczyszczalni ścieków na terenie miejscowości Przeczyca na terenie Gminy Brzostek 221.400,00 zł, budowa hydroforni i zbiornika na wodę pitną i sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka 81.970,00 zł, opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka 8.500,00 zł, zaprojektowanie i budowa studni głębinowych w miejscowości Brzostek 130.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **122.212,00 zł** z przeznaczeniem na składkę na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle w związku z umową o współpracy w zakresie realizacji inwestycji wodociągowych oraz składkę w kwocie **9.546,00 zł** na obsługę Projektu pn. „**Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki**” (zakup agregatu prądotwórczego).

W rozdziale - **Infrastruktura sanitacyjna wsi** planuje się wydatki majątkowe w łącznej kwocie **3.671.887,00 zł** z przeznaczeniem na następujące zadania

- „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku**” w kwocie **1.652.588,00 zł**,

- „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Schedy w Brzostku**” w kwocie **954.750,00 zł**,

- „**Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie gminy Brzostek**” w kwocie **964.549,00 zł**,

- „**Zakup działki pod budowę oczyszczalni ścieków nr 2 w Gminie Brzostek**” w kwocie **100.000,00 zł**.

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

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **73.356,66 zł** z przeznaczeniem na **dotację przedmiotową** do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o. o. w na pokrycie różnicy ceny wody (19.666,66 m³ x 3,73 zł) w okresie od stycznia do lutego 2024 roku tj. na okres obowiązywania taryf.

Dział 600 – Transport i łączność

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **20.265.393,00 zł**, z przeznaczeniem na następujące rodzaje wydatków:

W ramach rozdziału – **Lokalny transport zbiorowy** planuje się wydatki bieżące w kwocie **205.135,00 zł**, na zorganizowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na linii „Siedliska-Bogusz – Wola Brzosteczka – Brzostek”, „Brzostek – Grudna Górna - Brzostek”, „Siedliska-Bogusz Głobikówka – Siedliska-Bogusz”.

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 gminne** zaplanowano wydatki w kwocie **19.466.258,00 zł**, w tym na bieżące utrzymanie dróg gminnych **2.705.000,00 zł**, a na wydatki majątkowe w kwocie **16.761.258,00 zł**, z przeznaczeniem na następujące zadania:

- „**Przebudowa dróg gminnych**” w kwocie **500.000,00 zł**,
- „**Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa wraz z infrastrukturą towarzyszącą**” w kwocie **6.241.000,00 zł**,
- „**Rozbudowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzosteczka**” w kwocie **7.020.258,00 zł**,
- „**Przebudowa parkingu w miejscowości Brzostek dz. nr ewid. 756/3 i 757/3** w kwocie **200.000,00 zł**,
- „**Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki**” w kwocie **700.000,00 zł**,
- „**Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap III**” w kwocie **2.100.000,00 zł**.

W ramach rozdziału – **Drogi wewnętrzne** zaplanowano wydatki w kwocie **1.200.000,00 zł** w tym na bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych **700.000,00 zł** oraz wydatki majątkowe na zadanie pod nazwą „**Przebudowa dróg wewnętrznych**” zaplanowano kwotę **400.000,00 zł**, a na zadanie pod nazwą „**Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słonym i potoku Dębówka**” zaplanowano kwotę **100.000,00 zł**.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano składkę na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jasle w kwocie **34.995,62 zł** na obsługę Projektu pn. „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”.

W ramach rozdziału – **Płatne parkowanie** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **25.000,00 zł** z przeznaczeniem na obsługę płatnej strefy parkowania w Brzostku, polegająca na zabezpieczeniu kontroli uiszczania opłat, opłacie terminala oraz zakup druków kart parkingowych.

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 **703.693,00 zł**, z tego na wydatki bieżące w rozdziale – **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się kwotę **633.693,00 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 **583.693,00 zł**.

W ramach wydatków majątkowych planuje się kwotę **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na „Opracowanie pełnobrańzowej dokumentacji projektowej adaptacji budynku położonego na działce nr 497/2 na potrzeby domu ludowego w Smarżowej”.

W ramach rozdziału – **Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy** zaplanowano wydatki w kwocie **70.000,00 zł** na bieżące utrzymanie zasobu mieszkaniowego gminy (przeeglądy, drobne naprawy i remonty, ubezpieczenie).

Dział 710 – Działalność usługowa

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **35.000,00 zł**, na utrzymanie i remonty cmentarzy wojennych w gminie.

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale plan wydatków obejmuje kwotę **7.329.811,34 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 **439.669,00 zł**, w tym wojewoda zabezpieczył dotację w kwocie **129.207,00 zł** na finansowanie zadań z zakresu spraw obywatelskich 112.076,00 zł (USC, dowody osobiste, ewidencja ludności), obrony narodowej 10.556,00 zł, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyboru ławników 6.575,00 zł. Pozostałe środki pochodzą z budżetu gminy. Z planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, przeznacza się kwotę 406.226,00 zł, na wydatki rzeczowe związane z zakupem materiałów biurowych, opłaty licencji programów komputerowych, delegacji służbowych, szkoleń i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznacza się kwotę 32.64300 zł, a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 800,00 zł.

W **rozdziale - rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** planuje się wydatki w kwocie **203.400,00 zł**. W ramach tych środków zabezpiecza 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 **27.000,00 zł**.

W **rozdziale - urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **5.352.493,34 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne na kwotę **4.483.025,00 zł**, a na pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem urzędu **869.468,34 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 8.000,00 zł, przeprowadzanego, co roku w ramach umowy zlecenia.

W **rozdziale - promocja jednostek samorządu terytorialnego** zabezpieczono środki na promocję gminy w kwocie **120.000,00 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) - 16.000,00 zł,
- zakup nagród Burmistrza Brzostku za udział w konkursach – 5.000,00 zł,
- zakup nagród w zawodach i turniejach sportowych 5.000,00 zł,
- ogłoszenia okolicznościowe w prasie - 2.500,00 zł, życzenia świąteczne - 1.000,00 zł,
- zakup gadżetów, pamiątek promujących Gminę Brzostek – 6.000,00 zł,
- zakup materiałów do celów promocyjnych (roll-up) - 3.000,00 zł,
- finansowanie imprez promujących Gminę: "Dożynki Gminne" - 40.000,00 zł,
- umowa zlecenie na wykonywanie dokumentacji fotograficznej i video - 12.000,00 zł,
- organizacja konkursu polsko-ukraińskiego 25.000,00 zł.

*W rozdziale - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zabezpieczono kwotę **654.888,00 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 561.720,00 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 91.448,00 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.750,00 zł.*

*W rozdziale - pozostała działalność zabezpieczono środki w łącznej kwocie **559.361,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników gospodarczych, stażystów (obowiązkowe zatrudnienie po odbytym stażu) na łączną kwotę 238.418,00 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 **63.410,00 zł** i LGD "Liwocz" w kwocie **13.187,00 zł**.*

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

*W tym dziale zaplanowano kwotę **2.698,00 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 **250,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów kwalifikacji wojskowej poborowych (zwrot kosztów przejazdu).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **630.000,00 zł** z tego w ramach **rozdziału – Ochotnicze straże 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 2024 szacuje się wydatki w kwocie **500.000,00 zł** z tego na obsługę kredytów zaciągniętych w poprzednich latach przeznacza się kwotę **320.000,00 zł** i na obsługę nowego zadłużenia przeznacza się kwotę **180.000,00 zł**.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W rezerwach zaplanowano **rezerwę ogólną** na kwotę **100.000,00 zł** na nieprzewidziane w budżecie gminy wydatki bieżące w 2024 roku oraz obowiązkową **rezerwę celową** w kwocie **150.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W tym dziale zaplanowano wydatki na łączną kwotę **28.369.732,00 zł**. W ramach tych środków planuje się sfinansować wydatki majątkowe w kwocie **200.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie zadania pod nazwą „**Odwodnienie budynku Szkoły Podstawowej w Kamienicy Górnej**” oraz w kwocie **80.000,00 zł** z przeznaczeniem na „**Opracowanie pełnobranżowej dokumentacji projektowej adaptacji budynku położonego na działce nr 770/2 na potrzeby Przedszkola w Brzostku**”. Natomiast na wydatki bieżące związane z bieżącym

utrzymaniem placówek oświatowych w gminie przeznaczają się kwotę **28.089.732,00 zł**. Na bieżące utrzymanie w poszczególnych rozdziałach przeznaczają się następujące kwoty:

- szkoły podstawowe **19.964.512,00 zł**,
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych **1.887.134,00 zł**,
- przedszkole w Brzostku **1.925.923,00 zł**, i na refundację kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Brzostek w innych gminach w formie wydatków statutowych na rzecz innych samorządów w kwocie **164.768,00 zł** oraz w formie dotacji w kwocie **127.362,00 zł**,
- świetlice szkolne **521.703,00 zł**,
- doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli **113.015,00 zł**,
- stołówki szkolne **1.745.512,00 zł**
- dowożenie uczniów do szkół **783.341,00 zł**, w tym: dowóz uczniów niepełnosprawnych zamieszkałych na terenie gminy Brzostek do szkół i placówek szkolno-wychowawczych wraz z zapewnieniem opieki przez firmę 256.456,89 zł, dowóz dzieci niepełnosprawnych przez rodziców 140.116,00 zł, dowóz uczniów do szkół na terenie gminy Brzostek przez firmę 278.037,76 zł, dowóz uczniów do szkoły Podstawowej w Januszkowicach z przysiółka Januszkowice—Działy 29.652,35 zł, dowóz uczniów świadczony pojazdem własnym gminy w ramach planu finansowego Szkoły Podstawowej w Siedliskach Bogusz 79.078,00 zł,
- realizacja zadań z zakresu specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych **229.879,00 zł**,
- realizacja zadań z zakresu specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych **907.411,00 zł**,
- pozostała działalność – w ramach tego rozdziału zabezpieczono środki na obsługę funduszu zdrowotnego dla nauczycieli **11.302,00 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, środki na ewentualną wypłatę **wyrównania do średniej za 2023 rok dla nauczycieli** oraz w ramach planów finansowych poszczególnych jednostek, **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 **277.000,00 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 bieżące w kwocie **6.382.129,00 zł**. W ramach tych środków realizowane będą zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Zadania własne stanowią kwotę **5.329.770,00 zł** i obejmują:

- koszty opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej mieszkańców naszej gminy w kwocie **550.135,00 zł**
- usługi opiekuńcze **1.092.610,00 zł** (zatrudnienie 11 opiekunek),
- zasiłki celowe, okresowe dla osób objętych pomocą **542.150,00 zł**, w tym z budżetu wojewody **375.000,00 zł** i z budżetu gminy **167.150,00 zł**,
- dożywianie dzieci w szkołach w ramach programu "posiłek dla potrzebujących" z budżetu gminy **90.000,00 zł**, oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń w kwocie **500,00 zł**.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne **34.200,00 zł**, (finansowane z budżetu wojewody),
- zasiłki stałe **425.000,00 zł** (w całości finansowane z dotacji z budżetu wojewody), w tym **8.000,00 zł** planowane zwroty zasiłków nienależnie pobranych wraz z odsetkami,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie **2.558.175,00 zł**, wydatki te obejmują utrzymanie 13,75 etatów pracowników M-GOPS oraz wydatki rzeczowe biura, bieżące remonty i utrzymanie biura. Na dofinansowanie M-GOPS, wojewoda przyznał dotację w kwocie **131.380,00 zł**, pozostałą kwotę **2.426.795,00 zł** zabezpiecza budżet gminy,
- wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych z budżetu przeznacza się **25.000,00 zł**,
- wydatki na zadania wynikające z postanowień ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie **12.000,00 zł**,

Zadania zlecone w M-GOPS stanowią kwotę **1.052.359,00 zł** i obejmują:

- finansowanie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi **992.427,00 zł**,
- prowadzenie specjalistycznych usług opiekuńczych **12.410,00 zł**,
- opłatę wynagrodzenia kuratora i obsługę tego zadania **41.410,00 zł**,

- utrzymanie systemu informatycznego „POMOST” **6.112,00 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 **9.339.406,00 zł**, z tego **9.065.590,00 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a kwota **273.816,00 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 **18.000,00 zł**, zwroty obciążają podopiecznych.
- wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych, wypłatę świadczeń alimentacyjnych oraz ich obsługa (3% ogółu wydatków) **8.904.700,00 zł**,
- na finansowanie zatrudnienia jednego asystenta rodziny **102.514,00 zł**,
- na obsługę Karty Dużej Rodziny **490,00 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 **64.102,00 zł**,
- na finansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne i dla osób pobierających zasiłki opiekunów **160.400,00 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale zaplanowano ogółem kwotę **3.807.300,00 zł**, z tego na bieżące wydatki przeznacza się kwotę **3.697.300,00 zł**, a na wydatki majątkowe kwotę **110.000,00 zł**.

W rozdziale – **gospodarka ściekowa i ochrona wód** zabezpieczono kwotę **617.300,00 zł** z przeznaczeniem na:

- dotację przedmiotową do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Sp. z o.o. na pokrycie różnicy cen ścieków (16 083,33 m³ x 6,20 zł) w okresie obowiązywania taryf tj. od stycznia do lutego 2024 roku w kwocie **99.716,66 zł**, w ramach wydatków statutowych planuje się kwotę 498.583,34 zł na przyszłe koszty dopłaty do kosztów odbioru ścieków,

- składkę na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki od gmin uczestniczących w Projekcie pn. **„Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki - Etap IV”** w kwocie **19.000,00 zł**.

W rozdziale - **gospodarka odpadami** planuje się kwotę **2.062.000,00 zł** na wydatki związane z pokryciem kosztów zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie gminy Brzostek za 2024 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 **90.000,00 zł** na wydatki związane z utrzymaniem Rynku w Brzostku, placu targowego i toalet miejskich.

W rozdziale – **utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zabezpieczono kwotę **30.000,00 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 **21.000,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle w związku z obsługą Projektów zrealizowanych w poprzednich latach i trwającym monitorowaniem trwałości Projektów, tj.:

- Projekt pn. **„Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”** składka w kwocie **2.028,00 zł**,
- Projekt pn. **„Instalacje systemów odnawialnych źródeł energii na terenie gmin Brzostek, Czarna oraz Pilzno”** (OZE) składka w kwocie **4.593,00 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 zabezpieczono kwotę **11.949,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z bieżącymi naprawami instalacji solarnych w ciągu roku.

W ramach rozdziału – **schroniska dla zwierząt** zabezpieczono kwotę **128.000,00 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 łącznej kwocie **770.000,00 zł** z tego na wydatki bieżące zabezpieczono kwotę **675.000,00 zł** na finansowanie kosztów oświetlenia ulicznego przy drogach krajowych i powiatowych i gminnych, tj.

konserwację i energię elektryczną, oraz na wydatki majątkowe w kwocie **95.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „**Przebudowa oświetlenia drogowego ul. Gryglewskiego**” w Brzostku.

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

W rozdziale – **pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** zabezpiecza się w ramach wydatków majątkowych kwotę **15.000,00 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 **70.000,00 zł** w kwocie **30.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów utylizacji padłych zwierząt, monitoring likwidowanego wysypiska śmieci w Woli Brzosteckiej, sfinansowanie uproszczonego planu urządzania lasu.

Ponadto w ramach środków w kwocie **40.000,00 zł** będzie realizowany Projekt ze środków Fundacji BGK pn. „**Moja Mała Ojczyzna**” VII edycja 2023. Środki na realizację Projektu zostały przekazane do budżetu gminy w 2023 roku. Celem Projektu jest aktywizowanie społeczności lokalnej do działania na rzecz budowania dobra wspólnego w środowisku lokalnym, zagospodarowania lokalnej przestrzeni, poprawy estetyki, funkcjonalności, działań proekologicznych takich jak ochrona środowiska poprzez zakup i nasadzenie roślin i montaż małej architektury, umocnienie cieków wodnych „**Bez nazwy**” w Brzostku.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale zaplanowano dotacje podmiotowe dla instytucji kultury tj. dla bibliotek w kwocie **280.000,00 zł** i dla ośrodka kultury w Brzostku w kwocie **1.010.000,00 zł**.

Ponadto w ramach wydatków bieżących planuje się wydatki w kwocie **9.000,00 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.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano łącznie w 2024 roku kwotę 3.348.288,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych przy udziale środków z dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków „Polski Ład”.

*W formie dotacji do Parafii pod wezwaniem Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy planuje się przekazać w 2024 roku kwotę 547.859,00 zł (środki własne gminy 21.484,64 zł), a w roku 2025 kwotę 526.374,00 zł na realizację zadania pod nazwą „**Remont kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Wniebowziętej w Przeczycy**”.*

*Natomiast Gmina planuje realizować przy udziale środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków „Polski Ład” zadanie pod nazwą „**Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy**” w 2024 roku w kwocie 2.800.429,00 zł oraz w 2025 roku w kwocie 2.800.429,00 zł. Środki z dofinansowania stanowią kwotę 5.040.771,85 zł, a udział środków gminy stanowi kwotę 560.086,15 zł.*

Dział 926 – Kultura fizyczna

W tym dziale zaplanowano kwotę 1.802.432,00 zł, z tego na utrzymanie obiektów sportowych i finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej.

*W ramach rozdziału - **obiekty sportowe** planuje się kwotę 1.582.432,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie obiektów sportowych w ramach ośrodka sportu i rekreacji wraz z wynagrodzeniem dla pracowników i organizacją imprez sportowych kwotę 1.360.437,00 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się kwotę 221.995,00 zł z przeznaczeniem na zadanie współfinansowane ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki pod nazwą „**Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO ORLIK 2012” w Brzostku**”.*

W ramach zadań z zakresu kultury fizycznej kwotę 220.000,00 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 15 listopada 2023 roku