



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

Rzeszów, dnia 1 marca 2023 r.

Poz. 1233

UCHWAŁA NR LVIII/578/2022 RADY MIEJSKIEJ W BRZOSZOWIE

z dnia 14 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brzozów na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Rada Miejska uchwala, co następuje

§ 1. Ustala się prognozowane dochody budżetu Gminy Brzozów na rok 2023 według

źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w wysokości w łącznej kwocie **129 370 702,11 zł** z tego:

a) bieżące w kwocie 116 224 081,52 zł,

b) majątkowe w kwocie 13 146 620,59 zł, zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Źródła dochodów	Kwota
600	<u>Transport i łączność</u>	4 752 650,78
	<i>Dochody bieżące</i>	40 000,00
	z tego	40 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych)	
	<i>Dochody majątkowe</i>	4 712 650,78
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 712 650,78
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	6 654 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	3 754 000,00
	z tego:	
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200 000,00
	- wpływy z różnych opłat (opłaty za co., gaz, wodę, energię)	2 377 000,00
	- wpływy z usług (naprawy w lokalach własnościowych)	25 000,00

	- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Gminnych	135 000,00
	- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność	12 000,00
	- odsetki	5 000,00
	<i>Dochody majątkowe</i>	2 900 000,00
	z tego:	
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność Gminy	2 900 000,00
750	<u>Administracja publiczna</u>	633 671,00
	<i>Dochody bieżące</i>	633 671,00
	z tego:	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	373 671,00
	- wpływy z usług (m.in. energia, media. co.)	220 000,00
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00
	- wpływy z różnych dochodów (refundacja PUP)	20 000,00
751	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	5 443,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 443,00
	z tego:	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 443,00
752	<u>Obrona narodowa</u>	2 400,00
	<i>Dochody bieżące:</i>	2 400,00
	z tego:	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 400,00
756	<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	30 943 778,00
	<i>Dochody bieżące</i>	30 943 778,00
	z tego:	
	- wpływy z podatku rolnego	1 030 000,00
	- wpływy z podatku leśnego	145 000,00
	- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	90 000,00
	- wpływy z podatku od nieruchomości	9 992 000,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	500 000,00
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	120 000,00

	- wpływy z opłaty targowej - wpływy z opłaty skarbowej - wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - udział w podatku dochodowym od osób prawnych - wpływy z opłaty eksploatacyjnej - podatek od czynności cywilnoprawnych - odsetki za zwłokę	80 000,00 250 000,00 580 000,00 220 000,00 15 715 240,00 1 321 538,00 200 000,00 690 000,00 10 000,00
758	<u>Różne rozliczenia</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - część oświatowa subwencji ogólnej - część wyrównawcza subwencji ogólnej - część równoważąca subwencji ogólnej	51 585 546,00 51 585 546,00 31 959 347,00 19 113 163,00 513 036,00
801	<u>Oświata i wychowanie</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - wpływy z usług (odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie Gminy Brzozów) - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 490 814,00 1 490 814,00 170 000,00 1 082 814,00 226 000,00 12 000,00
852	<u>Pomoc społeczna</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze - odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 355 265,00 2 355 265,00 30 000,00 50 000,00 1 013 230,00 1 048 760,00 213 275,00
853	<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy ze sprzedaży wyrobów (prace podopiecznych WTZ)	2 080 120,00 2 080 120,00 45 000,00

	- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na bieżącą działalność WTZ	1 156 608,00
	- dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego na bieżącą działalność WTZ	128 512,00
	- dochody z tytułu sprzedaży w ramach zakupu preferencyjnego paliwa stałego	750 000,00
855	<u>Rodzina</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego:	17 247 650,00 <i>17 247 650,00</i>
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 941 650,00
	- wpływy z opłat za korzystanie ze żłobka	200 000,00
	- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	95 000,00
	- wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego:	8 016 889,64 <i>5 365 394,52</i>
	- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
	- wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych	5 345 394,52
	<i>Dochody majątkowe</i> z tego:	<i>2 651 495,12</i>
	- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 651 495,12
921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u> <i>Dochody majątkowe</i> z tego:	2 882 474,69 <i>2 882 474,69</i>
	- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 882 474,69
926	<u>Kultura fizyczna</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego:	720 000,00 <i>720 000,00</i>
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (basen, korty tenisowe, siłownia itp.)	20 000,00
	- wpływy z usług świadczonych przez MOSIR	700 000,00
	Dochody ogółem	129 370 702,11

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Brzozów na rok 2023 w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej w wysokości **171 948 853,11 zł**

z tego:

- a) bieżące w 114 185 809,07 zł,
kwocie

b) majątkowe 57 763 044,04 zł
w kwocie

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota zł
010		Rolnictwo i łowiectwo	480 600,00
	01030	Izby rolnicze	20 600,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	20 600,00
		z tego:	
		Wydatki jednostek budżetowych	20 600,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 600,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	120 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	120 000,00
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
		w tym na:	
		- „Budowa sieci wodociągowej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów”	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	340 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	340 000,00
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	340 000,00
		w tym:	
		- „Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów”	
		- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów”	
600		Transport i łączność	8 522 589,58
	60004	Lokalny transport zbiorowy	5 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 000,00
		<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	5 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	6 880 529,21
		<i>Wydatki bieżące</i>	645 850,00
		<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	645 850,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	15 850,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	630 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	6 234 679,21
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 234 679,21
		w tym m.in.:	
		- „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Brzozowa wraz z ciągami pieszymi oraz infrastrukturą towarzyszącą”	
		- „Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 2546 w Starej Wsi”	
		- „Remont drogi gminnej nr 650 w miejscowości Humniska”,	
		- „Przebudowa drogi gminnej nr działki 3791/1 w miejscowości Górki”,	
		- „Modernizacja drogi gminnej o numerze ewidencyjnym 8709, 8712”	
	60017	Drogi wewnętrzne	1 597 060,37
		<i>Wydatki bieżące</i>	471 500,00

		Wydatki jednostek budżetowych	471 500,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	460 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	1 125 560,37
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 125 560,37
		w tym m.in. na:	
		- „Poprawa jakości życia mieszkańców wsi popegeerowskiej – Grabownica Starzeńska”,	
		- „Przebudowa drogi na działce gminnej gruntowej nr 585 w miejscowości Zmiennica”,	
		- „Przebudowa drogi na działce numer 1997”	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	40 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	40 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	40 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	46 914 426,82
	70001	Zakład gospodarki mieszkaniowej	1 500 500,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 500 500,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 490 500,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 432 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	58 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 663 826,82
		<i>Wydatki bieżące</i>	342 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	342 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	340 000,00
		Wydatki majątkowe	1 321 826,82
		w tym na:	
		Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 321 826,82
		w tym m.in. na:	
		- „Zagospodarowanie i uporządkowanie placu na działkach nr 1811 i nr 1806/2”	
	70007	Gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy	1 956 500,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 956 500,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 956 500,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1 956 500,00
	70095	Pozostała działalność	41 793 600,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	600,00
		Wydatki jednostek budżetowych	600,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	41 793 000,00

		w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Budowa zespołu budynków wielorodzinnych Brzozów 1”	41 793 000,00
710		Działalność usługowa	196 300,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	82 500,00 82 500,00 82 500,00 27 500,00 55 000,00
	71035	<u>Cmentarze</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	4 200,00 4 200,00 4 200,00 1 200,00 3 000,00
	71095	Pozostała działalność <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	109 600,00 109 600,00 109 600,00 5 600,00 104 000,00
750		<u>Administracja publiczna</u>	13 701 185,35
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	374 771,00 374 771,00 374 771,00 373 671,00 1 100,00
	75022	<u>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	617 000,00 617 000,00 12 000,00 12 000,00 605 000,00
	75023	<u>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 („Cyfrowa Gmina”) <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na:	9 778 864,35 9 200 469,35 8 978 713,35 7 273 532,65 1 705 180,70 15 000,00 206 756,00 578 395,00

		inwestycje i zakupy inwestycyjne	578 395,00
		w tym:	
		- „Cyfrowa Gmina”	
	75075	<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u>	563 950,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	563 950,00
		Wydatki jednostek budżetowych	563 950,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 450,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	552 500,00
	75085	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	2 316 600,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 316 600,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 308 600,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2 037 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	271 100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 000,00
	75095	<u>Pozostała działalność</u>	50 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	50 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	50 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	50 000,00
751		<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	5 443,00
	75101	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i ochrony prawa</u>	5 443,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 443,00
		Wydatki jednostek budżetowych	5 443,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 443,00
752		<u>Obrona narodowa</u>	2 400,00
	75212	<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	2 300,00
		Wydatki bieżące	
		Wydatki jednostek budżetowych	2 300,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań	2 300,00
	75224	<u>Kwalifikacja wojskowa.</u>	100,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00
754		<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	597 800,00
	75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	595 800,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	595 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych	515 800,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	88 300,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	427 500,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 000,00

	75421	<u>Zarządzanie kryzysowe</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	2 000,00 2 000,00 2 000,00 2 000,00
757	75702	<u>Obsługa długu publicznego</u> <u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz</u> <u>innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego</u> <u>zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</u> <i>Wydatki bieżące</i> Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	3 500 000,00 3 500 000,00 3 500 000,00 3 500 000,00
758	75818	<u>Różne rozliczenia</u> <u>Rezerwy ogólne i celowe</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	426 000,00 426 000,00 426 000,00 426 000,00
801	80101	<u>Oświata i wychowanie</u> <u>Szkoły podstawowe</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: Świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym: - zasądzone renty – 14 400,00 <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Wykonanie monitoringu przy Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Turzynie Polu”	46 441 160,50 27 019 619,30 27 006 800,00 26 020 400,00 22 543 000,00 3 477 400,00 986 400,00 12 819,30 12 819,30
	80103	<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	966 500,00 966 500,00 919 700,00 855 050,00 64 650,00 46 800,00
	80104	<u>Przedszkola</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: Dotacje na zadania bieżące Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	9 811 300,00 9 811 300,00 406 000,00 9 182 300,00 8 000 700,00 1 181 600,00

	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	223 000,00
80107	<u>Świetlice szkolne</u>	1 181 800,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 181 800,00
	z tego:	
	Wydatki jednostek budżetowych	1 136 300,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 102 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	34 300,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	45 500,00
80113	<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	256 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	256 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	209 500,00
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	209 500,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	46 500,00
80145	<u>Komisje egzaminacyjne</u>	5 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	5 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	5 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	4 500,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	500,00
80146	<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	205 791,20
	<i>Wydatki bieżące</i>	205 791,20
	Wydatki jednostek budżetowych	205 791,20
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań	205 791,20
80148	<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	2 774 350,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	2 774 350,00
	Wydatki jednostek budżetowych	2 746 250,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 638 700,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	107 550,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	28 100,00
80149	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddziałach przedszk. w szkołach podst. i innych formach wychowania przedszkolnego</u>	1 095 250,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 095 250,00
	Wydatki jednostek budżetowych	1 066 600,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	957 050,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	109 550,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	28 650,00
80150	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</u>	3 125 550,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	3 125 550,00
	Wydatki jednostek budżetowych	2 990 550,00

		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 674 200,00 316 350,00 135 000,00
851		<u>Ochrona zdrowia</u>	1 031 320,00
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00 15 000,00 15 000,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań <u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	4 100,00 10 900,00 1 013 710,00
	85154	<i>Wydatki bieżące</i> z tego: Dotacje na zadania bieżące Wydatki jednostek budżetowych	1 013 710,00 30 000,00 980 710,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	749 110,00 231 600,00 3 000,00
	85158	<u>Izby Wyrzeźwień</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: Dotacje na zadania bieżące	2 610,00 2 610,00 2 610,00
852		<u>Pomoc społeczna</u>	7 410 580,00
	85202	<u>Domy pomocy społecznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	1 300 000,00 1 300 000,00 1 300 000,00
		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań <u>Ośrodki wsparcia</u>	1 300 000,00 939 930,00
	85203	<i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	939 930,00 938 430,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	802 500,00 135 930,00 1 500,00
	85205	<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	36 000,00 36 000,00 36 000,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00 16 000,00
	85213	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</u>	32 400,00

		<i>Wydatki bieżące</i>	32 400,00
		Wydatki jednostek budżetowych	32 400,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 400,00
85214		<u>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	586 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	586 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	586 000,00
85215		<u>Dodatki mieszkaniowe</u>	90 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	90 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	90 000,00
85216		<u>Zasiłki stałe</u>	403 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	403 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	403 000,00
85219		<u>Ośrodki Pomocy Społecznej</u>	2 880 570,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 880 570,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 853 170,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2 472 290,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	380 880,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 400,00
85228		<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	668 180,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	668 180,00
		Wydatki jednostek budżetowych	664 180,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	524 730,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	139 450,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00
85230		<u>Pomoc w zakresie dożywiania</u>	250 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	250 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250 000,00
85295		<u>Pozostała działalność</u>	224 500,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	224 500,00
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3	224 500,00
		w tym na:	
		- „Bezpiecznie we własnym domu - usługi sąsiedzkie i teleopiekuńcze”,	
853		<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	2 084 120,00
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	1 330 120,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 330 120,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 288 120,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 036 700,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	251 420,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 000,00
	85395	<u>Pozostała działalność</u>	754 000,00

		<i>Wydatki bieżące</i>	754 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	754 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	754 000,00
854	85404	<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	193 020,00
		<u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u>	193 020,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	193 020,00
		Wydatki jednostek budżetowych	191 170,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	158 420,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. Zadań	32 750,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 850,00
855	85501	<u>Rodzina</u>	17 916 150,00
		<u>Świadczenia wychowawcze</u>	60 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	60 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	60 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 000,00
	85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u>	16 693 800,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	16 693 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych	543 940,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	424 540,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	119 400,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 149 860,00
	85503	<u>Karta Dużej Rodziny</u>	1 050,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 050,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 050,00
		w tym na:	
		wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 050,00
	85504	<u>Wspieranie rodziny</u>	149 900,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	149 900,00
		Wydatki jednostek budżetowych	148 900,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	140 900,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	8 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	85508	<u>Rodziny zastępcze</u>	80 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	80 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	80 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	80 000,00
	85513	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z</u>	292 800,00

		<u>przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</u>	
		<i>Wydatki bieżące</i>	292 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych	292 800,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	292 800,00
	85516	<u>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</u>	638 600,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	638 600,00
		Wydatki jednostek budżetowych	587 500,00
		W tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	472 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	115 500,00
		Dotacje na zadania bieżące	46 100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	12 083 789,64
	90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	206 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	206 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	206 000,00
	90002	<u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	5 345 394,52
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 345 394,52
		Dotacja na zadania bieżące	2 168 910,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 176 484,52
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	306 364,12
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 870 120,40
	90003	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	2 394 700,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 394 700,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 394 700,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	223 700,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	2 171 000,00
	90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	15 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	15 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	15 000,00
	90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	2 651 495,12
		<i>Wydatki majątkowe</i>	2 651 495,12
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 651 495,12
		w tym:	
		- „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin Besko, Zarszyn, Haczów, Brzozów – projekt partnerski”	
	90006	<u>Ochrona gleby i wód podziemnych</u>	2 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 000,00

		w tym na:	
	90008	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	2 000,00
		<u>Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</u>	15 200,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	15 200,00
		Wydatki jednostek budżetowych	15 200,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 200,00
	90015	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	10 000,00
		<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	1 415 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 415 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 415 000,00
		w tym na:	
	90019	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 415 000,00
		<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków</u>	20 000,00
		<u>z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	
		<i>Wydatki bieżące</i>	20 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	20 000,00
		w tym na:	
	90095	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00
		<u>Pozostała działalność</u>	19 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	5 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	14 000,00
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 000,00
		w tym:	
		- „Zakup traktorka ogrodowego na potrzeby utrzymania czystości na działce gminnej nr 2665 w Górkach”	
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	6 236 168,22
	92105	<u>Pozostałe zadania w zakresie kultury</u>	64 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	64 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	28 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 000,00
		Dotacje na zadania bieżące	36 000,00
	92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby</u>	1 071 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 071 000,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	1 071 000,00
	92116	<u>Biblioteki</u>	944 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	944 000,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	944 000,00
	92118	<u>Muzea</u>	600 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	600 000,00
		z tego:	

	92120	Dotacje na zadania bieżące <u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	600 000,00 25 900,00 25 900,00 25 900,00 5 900,00 20 000,00
	92195	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie)	3 531 268,22 3 531 268,22 3 531 268,22
926	92604	<u>Kultura fizyczna</u> <u>Instytucje kultury fizycznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 205 800,00 3 835 300,00 3 835 300,00 3 815 300,00 2 602 000,00 1 213 300,00
	92605	Świadczenia na rzecz osób fizycznych <u>Zadania w zakresie kultury fizycznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: Dotacje na zadania bieżące Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00 330 500,00 330 500,00 287 500,00 43 000,00 43 000,00
	92695	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki majątkowe</i> z tego: Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (Wykonanie siłowni zewnętrznej w Turzym Polu)	40 000,00 40 000,00 40 000,00
		Razem wydatki	171 948 853,11

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **42 578 151,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 41 793 000,00 zł oraz z niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 785 151,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **45 178 151,00 zł**, w tym:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych § 931 - w kwocie 41 793 000,00 zł
- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - § 906 - w kwocie 785 151,00 zł
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów - § 952 - w kwocie 2 600 000,00 zł

3. Ustala się rozchody budżetu Gminy w kwocie **2 600 000,00 zł**, w tym:

- § 992 – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 1 600 000,00 zł
 § 982 – Wykup innych papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych na sfinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa zespołu budynków wielorodzinnych Brzozów 1”, ujętego w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w kwocie **142 070 000,00 zł**, w tym w:

- 2023 r. w kwocie 41 793 000,00 zł,
- 2024 r. w kwocie 53 765 000,00 zł,
- 2025 r. w kwocie 33 466 000,00 zł,
- 2026 r. w kwocie 13 046 000,00 zł,

5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **2 600 000,00 zł**

6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie **4 000 000,00 zł**.

§ 4. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **172 000,00 zł**.

2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **254 000,00 zł**.

§ 5. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości **800 000,00 zł**

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	800 000,00
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	800 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	800 000,00
	- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	580 000,00
	- Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	220 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
851		<u>Ochrona zdrowia</u>	800 000,00
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	15 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	15 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00
		w tym na:	
		- wydatki i składki od nich naliczone	4 100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 900,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	785 000,00

	<i>Wydatki bieżące</i>	785 000,00
	z tego:	
	Dotacje na zadania bieżące	30 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	752 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	652 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00

§ 6. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 40 000,00 zł

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN

DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
600	Transport i łączność	40 000,00
	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	40 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	40 000,00
	- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
851		Transport i łączność	40 000,00
	60020	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	40 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	40 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	40 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 000,00

§ 7. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych z nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4 712 650,78 zł

PLAN

DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
600	Transport i łączność	4 712 650,78
	<u>Drogi publiczne gminne</u>	3 732 650,78
	<i>Dochody majątkowe</i>	3 732 650,78
	- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:	3 732 650,78

	Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	
	<u>Drogi wewnętrzne,</u>	980 000,00
	<i>Dochody majątkowe</i>	
	- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
600		<u>Transport i łączność</u>	4 712 650,78
	60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	3 732 650,78
		<i>Wydatki majątkowe</i>	3 732 650,78
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 732 650,78
		- „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Brzozowa wraz z ciągami pieszymi oraz infrastrukturą towarzyszącą”	
	60017	<u>Drogi wewnętrzne</u>	980 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	980 000,00
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	980 000,00
		- „Poprawa jakości życia mieszkańców wsi popegeerowskiej – Grabownica Starzeńska”,	

§ 8. Ustala się wydatki budżetu gminy wynikającymi z ustawy z dnia 21 lutego 2014 o funduszu sołeckim w wysokości **421 927,42 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
600		<u>Transport i łączność</u>	302 289,12
	60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	196 728,75
		<i>Wydatki majątkowe</i>	196 728,75
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	196 728,75
		- Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 2546 w Starej Wsi (Sołectwo Stara Wieś)	52 819,30
		- Remont drogi gminnej nr 650 w miejscowości Humniska (Sołectwo Humniska Skrzyżowanie)	52 511,58
		- Przebudowa drogi gminnej nr działki 3791/1 w miejscowości Górki (Sołectwo Górki)	38 578,57
		- Modernizacja drogi gminnej o numerze ewidencyjnym 8709, 8712 (Sołectwo Przysietnica)	52 819,30
	60017	<u>Drogi wewnętrzne</u>	105 560,37
		<i>Wydatki majątkowe</i>	105 560,37
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	105 560,37
		- Przebudowa drogi na działce gminnej gruntowej nr 585 w miejscowości Zmiennica (Sołectwo Zmiennica)	52 819,30
		- Przebudowa drogi na działce numer 1997 (Sołectwo	52 741,07

		Humniska)	
700	70005	Gospodarka mieszkaniowa <u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u> <i>Wydatki majątkowe</i> z tego: Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - Zagospodarowanie i uporządkowanie placu na działkach nr 1811 i nr 1806/2 (Sołectwo Grabownica Starzeńska)	52 819,00 52 819,00 52 819,00 52 819,00 52 819,00
801	80101	Oświata i wychowanie <u>Szkoły podstawowe</u> <i>Wydatki majątkowe</i> Inwestycje i zakupy inwestycyjne - Wykonanie monitoringu przy Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Turzym Polu (Sołectwo Turze Pole)	12 819,30 12 819,30 12 819,30 12 819,30 12 819,30
900	90095	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska <u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki majątkowe</i> Inwestycje i zakupy inwestycyjne - Zakup traktorka ogrodowego na potrzeby utrzymania czystości na działce gminnej nr 2665 w Górkach (Sołectwo Górki)	14 000,00 14 000,00 14 000,00 14 000,00
926	92695	Kultura fizyczna <u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki majątkowe</i> Inwestycje i zakupy inwestycyjne - Wykonanie siłowni zewnętrznej przy Przedszkolu Samorządowym w Turzym Polu (Sołectwo Turze Pole)	40 000,00 40 000,00 40 000,00 40 000,00

§ 9. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie w wysokości **18 336 394,00 zł**

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
750	Administracja publiczna	373 671,00
	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	373 671,00
	<i>Dochody bieżące</i>	373 671,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	373 671,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 443,00
	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	5 443,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 443,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	5 443,00

	bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	
752	Obrona narodowa	2 400,00
	<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	2 300,00
	<i>Dochody bieżące</i>	2 300,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	2 300,00
	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	100,00
	<i>Dochody bieżące</i>	100,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	100,00
852	Pomoc społeczna	1 013 230,00
	<u>Ośrodki wsparcia</u>	939 930,00
	<i>Dochody bieżące</i>	939 930,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	939 930,00
	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	17 670,00
	<i>Dochody bieżące</i>	17 670,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	17 670,00
	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	55 630,00
	<i>Dochody bieżące</i>	55 630,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	55 630,00
855	Rodzina	16 941 650,00
	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.</u>	16 647 800,00
	<i>Dochody bieżące</i>	16 647 800,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	16 647 800,00
	<u>Karta Dużej Rodziny</u>	1 050,00
	<i>Dochody bieżące</i>	1 050,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	1 050,00
	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</u>	292 800,00
	<i>Dochody bieżące</i>	292 800,00

-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	292 800,00
Razem:	18 336 394,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
750		Administracja publiczna	373 671,00
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	373 671,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	373 671,00
		Wydatki jednostek budżetowych	373 671,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	373 671,00
751	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 443,00
		<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli</u>	5 443,00
		<u>i ochrony prawa</u>	5 443,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 443,00
		Wydatki jednostek budżetowych	5 443,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	
752	75224	Obrona narodowa	2 400,00
		<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	2 300,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 300,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 300,00
		w tym na:	
	75224	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 300,00
		<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	100,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00
852	85203	Pomoc społeczna	1 013 230,00
		<u>Ośrodki wsparcia</u>	939 930,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	939 930,00
		Wydatki jednostek budżetowych	938 430,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	802 500,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	135 930,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
	85219	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	17 670,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	17 670,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 670,00
	85228	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	55 630,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	55 630,00
		Wydatki jednostek budżetowych	55 630,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	51 630,00

		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
855		Rodzina	16 941 650,00
	85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 647 800,00 <i>16 647 800,00</i> 497 940,00 424 540,00 73 400,00 16 149 860,00
	85503	<u>Karta Dużej Rodziny</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 050,00 1 050,00 1 050,00 1 050,00
	85513	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -Wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	292 800,00 <i>292 800,00</i> 292 800,00 292 800,00
		RAZEM	18 336 394,00

§ 10. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **128 512,00 zł**

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
853	<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	128 512,00
	<i>Dochody bieżące</i>	<i>128 512,00</i>
	z tego: -dotacja celowa otrzymana z Starostwa Powiatowego na bieżącą działalność WTZ	128 512,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
853		<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	128 512,00
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	128 512,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>128 512,00</i>

	Wydatki jednostek budżetowych	123 512,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	100 700,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 812,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00

§ 11. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 12. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych z art. 223 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 13. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska w wysokości

20 000,00 zł

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	20 000,00
	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	20 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	20 000,00
	z tego:	
	-dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
	OGÓŁEM	20 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	20 000,00
	90019	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	20 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	20 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	20 000,00
		w tym na:	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (usuwanie azbestu)	20 000,00
		OGÓŁEM	20 000,00

§ 14. Wyodrębnia się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy stosownie do postanowień znowelizowanej ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (Dz. U. z 2022 r. poz.1297) w wysokości **5 345 394,52 zł**

zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
900	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 345 394,52
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	5 345 394,52
	<i>Dochody bieżące</i>	5 345 394,52
	z tego:	
	-dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	5 345 394,52
	OGÓŁEM	5 345 394,52

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	5 345 394,52
	90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	5 345 394,52
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 345 394,52
		Dotacje na zadania bieżące	2 168 910,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 176 484,52
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	306 364,12
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 870 120,40
		OGÓŁEM	5 345 394,52

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Brzozowa do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty **4 000 000,00 zł**

2. Udzielania z budżetu gminy pożyczek w ciągu roku do kwoty **200 000,00 zł**

3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

4. Dokonywania zmian w budżecie w ramach działów polegających na:

- przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące,
- przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na wydatki przeznaczone na uposażenia i wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy,
- przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na majątkowe, oraz wydatków majątkowych na bieżące,
- przeniesieniu planu wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu oraz między rozdziałami.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzozowa.

§ 17. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej i Komisji Rozwoju Gospodarczego, Budżetu i Finansów.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Brzozowie

Dorota Kamińska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Budżetowej 2023
Nr LVIII/578/2022
Rady Miejskiej w Brzozowie
z dnia 14 grudnia 2022 r.

**DOTACJE UDZIELONE W 2023 ROKU Z BUDŻETU
PODMIOTOM NALEŻĄCYM
I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Roz-dział	Nazwa jednostki	Cel dotacji	Rodzaj i kwota dotacji (w zł)		
				podmiotowej	przedmio- towej	celowej
Jednostki sektora finansów publicznych				2 615 000,00	-	2 171 520,00
851	85158	Gmina Miasto Rzeszów	Prowadzenie Izby Wyrzeźwień w Rzeszowie			2 610,00
900	90002	Gmina Miasta Krosna	Utrzymanie czystości i porządku w gminie	-	-	2 168 910,00
921	92109	Brzozowski Dom Kultury	Dofinansowanie bieżącej działalności	1 071 000,00	-	-
921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	Dofinansowanie bieżącej działalności	944 000,00	-	-
921	92118	Muzeum Regionalne	Dofinansowanie bieżącej działalności	600 000,00	-	-
Jednostki nie należące sektora finansów publicznych				406 000,00	-	399 600,00
0801	80104	Przedszkola niepubliczne prowadzone przez siostry służebniczki NMP	Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie oświaty	406 000,00	-	-
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Przeciwdziałanie patologiom społecznym - zadanie pn. „Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i psychologicznej dla osób uzależnionych i ich rodzin” w trybie ustawy o zdrowiu publicznym	-	-	30 000,00
855	85516	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Krośnie	Opieka nad dziećmi do lat 3 w trybie uchwały z dn. 25 czerwca 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji			46 100,00

			celowej dla podmiotów zatrudniających dziennych opiekunów oraz dziennych opiekunów prowadzących działalność na własny rachunek			
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury – zadania związane z kultywowaniem regionalnej tradycji i obrzędów oraz integracje osób niepełnosprawnych	Postępowanie konkursowe – zgodnie z ust. o działalności pożytku publicznego			36 000,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	Finansowanie zadań własnych Gminy określonych w uchwale Nr XL/369/2021 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 30 lipca 2021 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	-	-	287 500,00
Ogółem				3 021 000,00	-	2 571 120,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Brzozowie

Dorota Kamińska

Załącznik Nr 2
do Uchwały Budżetowej 2023
Nr LVIII/578/2022
Rady Miejskiej w Brzozowie
z dnia 14 grudnia 2022 r.

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH I WYDATKÓW
NIMI FINANSOWANYCH z art. 223 ustawy W 2023 R.**

Jednostka organizacyjna	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Plan wydatków
Przedszkole Nr 1 w Brzozowie	801	80104	500,00	500,00
		80148	220 000,00	220 000,00
Przedszkole Nr 2 w Brzozowie	801	80104	500,00	500,00
		80148	230 000,00	230 000,00
Przedszkole Nr 2 w Humniskach	801	80104	500,00	500,00
		80148	85 000,00	85 000,00
Przedszkole w Starej Wsi	801	80104	500,00	500,00
		80148	280 000,00	280 000,00
Przedszkole w Grabownicy Starz.	801	80104	500,00	500,00
		80148	100 000,00	100 000,00
ZS Nr 1 w Przysietnicy	801	80104	500,00	500,00
		80148	335 500,00	335 500,00
SP Nr 2 w Przysietnicy	801	80101	70 000,00	70 000,00
SP w Zmiennicy	801	80101	500,00	500,00
		80103	40 000,00	40 000,00
SP Nr 1 w Brzozowie	801	80103	500,00	500,00
		80148	550 000,00	550 000,00
SP w Grabownicy Starz.	801	80103	500,00	500,00
		80148	165 500,00	165 500,00
ZSP w Humniskach	801	80104	500,00	500,00
		80148	285 000,00	285 000,00
SP w Starej Wieś	801	80101	100 000,00	100 000,00

SP Nr 2 w Humniskach	801	80101	45 000,00	45 000,00
SP w Górkach	801	80101	40 000,00	40 000,00
SP w Turzym Polu	801	80101	25 000,00	25 000,00
Ogółem			2 576 000,00	2 576 000,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Brzozowie

Dorota Kamińska

Uzasadnienie

do projektu budżetu na 2023 rok

Budżet jest prawnym i finansowym planem działania organów gminy. Jest to najważniejszy akt prawa lokalnego, zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą. Budżet to roczny plan finansowy, obejmujący dochody i wydatki z podziałem na zadania własne i zlecone, na podstawie którego jednostka samorządu terytorialnego prowadzi w sposób jawny, samodzielny swoją gospodarkę finansową. W budżecie wyodrębniona jest część bieżąca i majątkowa.

Projekt budżetu Gminy Brzozów opracowano w oparciu o stan prawny wynikający z następujących ustaw:

- a) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634),
- b) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559),
- c) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r., poz. 2267.), która w szczególności określa:
 - źródła dochodów,
 - zasady ustalania subwencji,
 - zasady i tryb przekazywania subwencji ogólnych,
 - zasady i tryb udzielania dotacji.

Dochodami budżetu są środki pieniężne pobierane i otrzymywane bezzwrotnie od podmiotów gospodarczych, osób fizycznych i z budżetu państwa.

Dochody można klasyfikować wg różnych kryteriów. Podstawą klasyfikacji dochodów jest rozporządzenie Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513).

Dochody budżetu gminy pochodzą z pięciu podstawowych źródeł, a mianowicie:

I. Dochody własne

1. Wpływy z podatków ustalanych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw.

Do tej grupy zaliczamy:

- podatek rolny,
- podatek od nieruchomości,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych,
- podatek w formie karty podatkowej pobierany od osób fizycznych
- prowadzących działalność gospodarczą,
- podatek leśny,
- podatek od spadków i darowizn.

2. Wpływy z opłat

- skarbowej,
- targowej,
- od czynności cywilno-prawnych,
- za odbiór odpadów komunalnych,
- innych pobieranych na podstawie odrębnych przepisów.

3. Dochody z majątku gminy

- dochody ze sprzedaży składników majątkowych,

- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy.

II. Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych,

III. Subwencja ogólna, która zawiera:

- część oświatową,
- część równoważącą (wynikająca z porównania dochodów bazowych i przeliczeniowych),
- część wyrównawcza – kwota uzupełniająca.

IV. Dotacje z funduszy celowych na finansowanie inwestycji.

V. Dotacje celowe z budżetu państwa

Projekt budżetu na 2023 r. skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny ma zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, zaopatrzenia w energię elektryczną, gaz i wodę oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. W projekcie budżetu ujęto również wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy oraz Urzędu Miejskiego.

Prace nad przygotowaniem budżetu na rok 2023 rozpoczęto w miesiącu wrześniu informując jednostki organizacyjne gminy o konieczności opracowania propozycji swych wydatków. Materiały te zostały przygotowane i przekazane Skarbnikowi Gminy celem opracowania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków.

Burmistrz Brzozowa wraz ze służbami finansowymi Urzędu Miejskiego przygotował projekt budżetu na podstawie skalkulowanych dochodów własnych, dotacji celowych, środków finansowych z budżetu UE i subwencji z budżetu państwa oraz zebranych materiałów planistycznych określając dochody i wydatki na 2023 rok.

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Dochody Gminy Brzozów na 2023 r. zostały określone na podstawie przybliżonej realizacji w roku 2022. Do obliczeń wzięto wykonanie za 10 miesięcy oraz przewidywane wykonanie za 12 miesięcy roku 2022.

W projekcie dochodów budżetu Gminy Brzozów na rok 2023 zasadnicze znaczenie mają dochody własne, a wśród nich:

- podatek od nieruchomości który stanowi 7,77% ogółu dochodów,
- podatek rolny który stanowi 0,80 % ogółu dochodów,
- podatek od środków transportowych 0,39 % ogółu dochodów,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 0,54 % ogółu dochodów,

Drugim, co do wielkości źródłem dochodów są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych - stanowią 13,25 % ogółu dochodów gminy.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2022 oraz informacji z Referatu Podatków dotyczącej bazy podatników.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano uwzględniając stawki przyjęte uchwałą Nr XLIV/419/2017 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 30 października 2017 r.

Przy szacowaniu dochodów w podatku rolnym przyjęto cenę skupu żyta w kwocie 74,05 zł ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października

2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023.

Planując wpływy z podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna w kwocie

323,18 zł za 1 m³ ogłoszoną 19 października 2022 r.

Dochody z mienia gminy obliczono na podstawie planów sprzedaży mienia gminy oraz zawartych umów tytułem dzierżawy, opłat czynszowych i ratałnych sprzedaży nieruchomości.

Wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie załącznika do pisma **Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.**

Wielkość dotacji celowych na 2023 r. otrzymywanych z budżetu państwa na zadania

z zakresu administracji rządowej zleconych gminom określono zgodnie ze wstępną informacją Wojewody otrzymaną z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie pismem F-I.3110.14.2022 z dnia 24 października 2022 r.

Wysokość planowanych dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego ustalono na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów. Podstawę do wyliczenia na rok 2023 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2023 rok.

Należności podatkowe realizowane przez Urzędy Skarbowe, także zostały ustalone na podstawie przekazanej informacji o przewidywanym wykonaniu wpływów gminy w 2022 r. oraz szacunkową wysokość wpływów budżetowych realizowanych za ich pośrednictwem w 2023 r.

Przewidywane wykonanie wpływów z karty podatkowej na 2023 określono poprzez liczbę zakładów i liczbę zatrudnionych na dzień 30 września 2022 roku z założeniem,

iż podatki będą regulowane terminowo. Kwoty przewidywanego wykonania wpływów

za 2023 rok z karty podatkowej roku mogą ulec zmianie w przypadku większej ilości zawieszenia działalności i likwidacji zakładów.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń **przewidywany poziom dochodów w 2023 roku osiągnie prognozowaną wysokość 129 370 702,11 zł.**

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Opracowując projekt budżetu na 2023 r. przeprowadzono analizę materiałów planistycznych dostarczonych przez rady sołeckie, jednostki organizacyjne Gminy oraz wydziały Urzędu Miejskiego.

Planowane wydatki w projekcie budżetu są określone w sposób przybliżony. Zapotrzebowanie na wszystkie wydatki przygotowane przez służby urzędu są wyższe, ale ograniczone możliwości w dochodach gminy ściśle wyznaczyły ich poziom.

Z tych też powodów przy konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

1. W pierwszej kolejności ustalono wydatki bieżące, które zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy i zadań komunalnych.

Do tych wydatków zalicza się wydatki na utrzymanie jednostek budżetowych w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od nich (ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych)
- wydatki rzeczowe tj. zakupy materiałów, pomocy naukowych, wyposażenia, środków czystości itp.,
- wydatki na usługi materialne i niematerialne takie jak: opłata za media (energia, co),
- za usługi telekomunikacyjne, konserwację sprzętu,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

2. W następnym etapie dokonano analizy zadań inwestycyjnych. Przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne będące w trakcie realizacji oraz nowe na które gmina otrzyma dofinansowanie ze środków funduszy unijnych oraz krajowych. Remonty ograniczono do niezbędnych.

3. W 2023 roku zaplanowano wydatki majątkowe i bieżące budżetu Gminy wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 r o funduszu sołeckim. .

Opracowując projekt budżetu kierowano się wieloma zasadami wynikającymi nie tylko z ustawy o finansach publicznych, lecz również z innych aktów normatywnych.

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie podstawowych potrzeb związanych z funkcjonowaniem Gminy. Wydatki inwestycyjne kształtują się na poziomie 33,74% ogólnej kwoty wydatków.

Ogółem planowane wydatki na 2023 rok wynoszą 171 198 853,11 zł

W proponowanej do dyspozycji ogólnej kwocie wydatków przewidziano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki do wysokości 0,10% planowanych wydatków budżetowych gminy tj. **172 000,00 zł**. Stanowi ona zabezpieczenie środków na zdarzenia losowe, nieprzewidziane

w trakcie opracowywania projektu budżetu i jego realizacji w całym roku. Zaplanowano również rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **254 000,00 zł**.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje przychodowe) oraz z niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie (Projekt „Cyfrowa Gmina”). Całość środków z projektu wpłynęła 29.04.2022 r. Zgodnie z Uchwałą nr LIV/543/2022 w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozów na lata 2022-2049, wydatki w kwocie 785 151,00 zostały zaplanowane na 2023 r.

Budżet w wersji zaproponowanej zawiera realizację zadań bieżących i majątkowych zarówno rozpoczętych wcześniej jak i nowych planowanych do realizacji w 2023 r.

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

- planuje się wpłatę na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

➤ Wydatki majątkowe

·Infrastruktura wodociągowa wsi

w tym:

- „Budowa sieci wodociągowej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów” – 120 000,00 zł

·Infrastruktura sanitacyjna wsi

w tym:

- „Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów” – 100 000,00 zł
- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów” – 240 000,00 zł

Dział 600 Transport i łączność

➤ bieżące utrzymanie dróg dojazdowych, chodników, ulic, remonty dróg, ulic, chodników i placów, umowy zlecenia na nadzory inwestorskie, bądź wykonanie dokumentacji technicznych, remonty przystanków komunikacyjnych.

➤ wydatki majątkowe:

·przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych

w tym m.in.:

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Brzozowa wraz z ciągami pieszymi oraz infrastrukturą towarzyszącą” – 6 037 950,46 zł
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 2546 w Starej Wsi” – 52 819,30 zł
- „Remont drogi gminnej nr 650 w miejscowości Humniska” – 52 511,58 zł - Zakres prac wskazuje, że jest to zadanie inwestycyjne. Nazwa „remont” wynika z nazwy zadania wskazanego we wniosku sołectwa w sprawie przeznaczenia środków funduszu sołeckiego. Według szczegółowego opisu inwestycji prace nie mają charakteru odtworzeniowego.
- „Przebudowa drogi gminnej nr działki 3791/1 w miejscowości Górki” – 38 578,57 zł
- „Modernizacja drogi gminnej o numerze ewidencyjnym 8709, 8712” – 52 819,30 zł

·przebudowa oraz rozbudowa dróg wewnętrznych

w tym m.in.:

- „Poprawa jakości życia mieszkańców wsi popegeerowskiej – Grabownica Starzeńska”, 1 020 000,00 zł . Zadanie polega na modernizacji drogi wewnętrznej.
- „Przebudowa drogi na działce gminnej gruntowej nr 585 w miejscowości Zmiennica” – 52 819,30 zł
- „Przebudowa drogi na działce numer 1997” – 52 741,07 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

➤ wydatki na bieżącą działalność Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej,

➤ wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami,

w tym:

- umowy zlecenia z osobami fizycznymi świadczącymi usługi remontowe

➤ gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

➤ wydatki majątkowe

w tym:

- „Zagospodarowanie i uporządkowanie placu na działkach nr 1811 i nr 1806/2” – 52 819,00 zł

- „Budowa zespołu budynków wielorodzinnych Brzozów 1" – 41 793 000,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa

- plany zagospodarowania przestrzennego – umowa zlecenia
- wykonanie mapek do celów projektowych – umowy zlecenia
- wydatki na wypisy z rejestru gruntów, podział działek
- wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego, w tym umowy zlecenia z osobami fizycznymi ściśle związane z usługą

Dział 750 Administracja publiczna

- utrzymanie 10 pracowników na zadaniach zleconych gminie (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych,
 - wypłata diet dla radnych oraz diet dla przewodniczącego rady,
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Miejskiego,
 - delegacje i szkolenia pracowników,
- zakup materiałów biurowych, paliwa do samochodów, utrzymanie centralnego ogrzewania, środków czystości, zużycie wody i energii, opł. pocztowe i telefoniczne, wywóz nieczystości, obsługa prawna,
- składki członkowskie Podkarpackie Stowarzyszenie Samorządów Terytorialnych, Związek Miast Polskich i Stowarzyszenie LGD Ziemia Brzozowska,
 - wypłata prowizji sołtysom za inkaso podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od osób fizycznych,
 - zakup formularzy podatkowych związanych z wymiarem i inkasem podatków,
 - wydatki związane z promowaniem gminy.
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół, Centrum Usług Wspólnych)
 - wydatki majątkowe
 - w tym:

- „Cyfrowa Gmina” – 578 395,00 zł

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

- zaplanowano kwotę z przeznaczeniem na aktualizację stałego spisu wyborców

Dział 752 Obrona narodowa

- kwalifikacja wojskowa
- pozostałe wydatki obronne

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- utrzymanie bieżące Ochotniczych Straży Pożarnych,
- zaplanowano wydatki na obronę cywilną,
- zaplanowano wydatki bieżące na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

- spłata odsetek od kredytów i obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia

- zaplanowano rezerwę ogólną na wydatki bieżące,
- zaplanowano rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

Dział 801 Oświata i wychowanie

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli szkół podstawowych
- wydatki bieżące jak: utrzymanie szkół, energia, c.o., środki czystości,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi przedszkoli oraz wydatki rzeczowe tych przedszkoli,
 - dotacja dla 1 przedszkola niepublicznego prowadzonego przez siostry zakonne,
 - koszty funkcjonowania świetlic szkolnych,
 - koszty funkcjonowania stołówek szkolnych,
 - dowożenie uczniów do szkół,
 - komisje egzaminacyjne,
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli,
 - dożywianie dzieci,
 - fundusz zdrowotny dla nauczycieli,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych,
 - zaplanowano wydatki bieżące na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
 - wydatki z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
 - dla nauczycieli emerytów,
 - wydatki majątkowe:
- „Wykonanie monitoringu przy Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Turzym Polu” – 12 819,30 zł . Zadanie obejmuje wykonanie monitoringu przy budynku szkoły podstawowej oraz budynku mieszczącym oddział przedszkolny Szkoły Podstawowej.

Dział 851 Ochrona zdrowia

- programy Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej w Brzozowie oraz świetlic środowiskowych w Przysietnicy i w Humniskach oraz Punktu Interwencji Kryzysowej,
 - zwalczanie narkomanii,
 - dotacje celowe na Prowadzenie Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie

Dział 852 Pomoc społeczna

- wypłata zasiłków stałych, wyrównawczych, zasiłków okresowych,
- opłacanie składek na ubezpieczenia społeczne,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zaplanowano wydatki bieżące na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- zasiłki celowe,
- zasiłki stałe,
- dodatki mieszkaniowe,
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,

- utrzymanie usług opiekuńczych,
- ośrodki wsparcia,
- domy pomocy społecznej,
- pomoc w zakresie dożywiania,
- Bezpiecznie we własnym domu - usługi sąsiedzkie i teleopiekuńcze

Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

- utrzymanie Warsztatu Terapii Zajęciowej,
- wydatki związane z obsługą karty seniora

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Dział 855 Rodzina

- zwrot świadczeń wychowawczych i rodzinnych
- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
 - wspieranie rodziny,
 - system opieki na dziećmi w wieku do lat 3,
 - rodziny zastępcze,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne.
- Karta Dużej Rodziny

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- administrowanie oczyszczalnią ścieków
- na utrzymanie czystości miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- na utrzymanie i konserwacja oświetlenia ulic, placów i dróg,
- wydatki bieżące na gospodarkę odpadami oraz na ochronę gleb i wód podziemnych.
- Wydatki majątkowe

w tym:

- „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin Besko, Zarszyn, Haczów, Brzozów – projekt partnerski” – 2 651 495,12 zł
- „Zakup traktorka ogrodowego na potrzeby utrzymania czystości na działce gminnej nr 2665 w Górkach” – 14 000,00 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- organizowanie imprez miejsko – gminnych,
- dotacja na utrzymanie Brzozowskiego Domu Kultury,
- utrzymanie orkiestry dętej i kapel ludowych,
- utrzymanie Biblioteki Miejskiej oraz 6 filii bibliotecznych,
- utrzymanie Muzeum Regionalnego w Brzozowie,
- dotacje celowe na zadania zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego - zgodnie z ust. o działalności pożytku publicznego,
- na wydatki majątkowe

w tym:

- „Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie” – 3 531 268,22 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
 - utrzymanie basenu krytego „Posejdon” oraz kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej w Brzozowie,
 - finansowanie zadań własnych Gminy określonych w uchwale Nr XL/369/2021 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 30 lipca 2021 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu,
 - na wydatki majątkowe
- „Wykonanie siłowni zewnętrznej przy Przedszkolu Samorządowym w Turzym Polu” – 40 000,00 zł.
Zadanie polega na wykonaniu siłowni zewnętrznej na placu przylegającym do budynku mieszczącego oddział przedszkolny Szkoły Podstawowej.

Informacja o zaciągniętych kredytach i pożyczkach oraz emisji papierów wartościowych

Nazwa banku	Kwota ogółem	Kwota do spłaty	Okres zapadalności
Bank PKO BP SA	31.142.048,88	26 942 048,88	31.12.2040 r.
Bank PKO BP SA	9.000.000,00	8.200.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA	4.000.000,00	2.500.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy	4.000.000,00	2.400.000,00	31.12.2028 r.

Harmonogram spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2023 roku

Nazwa banku	Kwota do spłaty w 2023 r.	Kwota zobowiązania na koniec 2023 r.	Okres zapadalności
Bank PKO BP SA	1.200.000,00	25 742 048,88	31.12.2040 r.
Bank PKO BP SA	1 000.000,00	7.200.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA		2.500.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy	400.000,00	2.000.000,00	31.12.2028 r.

Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2023 roku

L.p.	Nazwa inwestycji	Koszt inwestycji
1.	Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie	3 531 268,72 zł
2.	„Budowa sieci wodociągowej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów”	120 000,00 zł
3.	„Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów” w obrębie terenów inwestycyjnych w miejscowości Brzozów	100 000,00 zł
4.	„Budowa kanalizacji sanitarnej dla Aglomeracji Brzozów obejmująca miejscowość Przysietnica oraz część miejscowości Brzozów”	240 000,00 zł
5.	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Brzozowa wraz z ciągami pieszymi oraz infrastrukturą towarzyszącą”	6 037 950,46 zł
6.	Poprawa jakości życia mieszkańców wsi popegeerowskiej – Grabownica Starzeńska	1 020 000,00 zł
7.	Budowa zespołu budynków wielorodzinnych Brzozów 1”	41 793 000,00 zł
8.	Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin Besko, Zarszyn, Haczów, Brzozów – projekt partnerski”	2 651 495,12
	Razem	55 493 714,30

W wydatkach zaplanowano również wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego oraz wydatki na realizację podjętych wcześniej uchwał o zaciągnięciu zobowiązań.

W 2023 roku Gmina zobowiązana jest spłacić zgodnie z zawartymi umowami zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki w kwocie 2.600.000,00 zł.

Na 31.12.2022 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych. Nie występują, jak również nie planuje się zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, gmina nie posiada jak też nie planuje zawierania umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.