



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

---

Lublin, dnia 10 maja 2024 r.

Poz. 2777

### ZARZĄDZENIE NR 12/2024 WÓJTA GMINY ROSSOSZ

z dnia 12 marca 2024 r.

#### **w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2023 r. wraz z informacją o stanie mienia**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) zarządza się co następuje

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć informację o stanie mienia Gminy Rossosz stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Do sprawozdania z wykonania budżetu dołączyć sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego, złożone przez instytucje kultury, tj.: Gminny Ośrodek Kultury w Rossoszu oraz Gminną Bibliotekę Publiczną w Rossoszu .

§ 4. Sprawozdanie oraz informację, o których mowa w §§ 1 -3 przedstawić Radzie Gminy.

§ 5. Sprawozdanie oraz informację, o których mowa w §§ 1 i 2 przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie .

§ 6. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 zarządzenia podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego .

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy Rossosz

**Kazimierz Weremkowicz**

**Sprawozdanie**  
**z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.**

Budżet gminy na 2023 rok przyjęty Uchwałą Nr XXVII/186/2022 Rady Gminy Rossosz z dnia 28 grudnia 2022 roku, zakładał dochody w wysokości 16.935.338,74 zł, z tego dochody bieżące – 9.465.807,00 zł oraz dochody majątkowe – 7.469.531,74 zł, zaś wydatki w wysokości 18.102.178,50 zł, w tym wydatki bieżące 9.465.807,00 zł i wydatki majątkowe 8.636.371,50 zł oraz przychody 1.166.839,76 zł w formie nadwyżki z lat ubiegłych. Planowana kwota deficytu- 1.166.839,76 zł.

W 2023 roku dokonano łącznie 18 zmian budżetu, z czego 9 uchwałami Rady Gminy Rossosz i 9 zarządzeniami Wójta Gminy Rossosz, co przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XXIX/196/2023	1 018,00	0,00	534 778,24	600,00	1 700 000,00	1 166 839,76	0,00	0,00
2	7/2023	0,00	0,00	10 215,03	10 215,03	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XXX/202/2023	136 021,79	14 746,00	382 014,32	196 232,21	64 506,32	0,00	0,00	0,00
4	16/2023	297 623,60	0,00	318 790,29	21 166,69	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XXXI/205/2023	251 389,65	3 687,17	389 593,74	141 891,26	0,00	0,00	0,00	0,00
6	19/2023	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXXII/212/2023	3 517 822,86	352 313,01	3 708 449,45	242 939,60	300 000,00	0,00	0,00	0,00
8	21/2023	0,00	0,00	12 080,00	12 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	28/2023	27 821,94	0,00	44 047,58	16 225,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10	30/2023	646,37	8 300,00	3 146,37	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XXXIII/221/2023	1 774 411,23	0,00	606 945,38	170 834,15	0,00	300 000,00	1 038 300,00	0,00
12	34/23	31 125,01	0,00	34 525,01	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XXXIV/224/2023	2 369 769,10	2 348 991,38	126 218,70	105 440,98	0,00	0,00	0,00	0,00
14	40/23	329 248,72	0,00	347 809,37	18 560,65	0,00	0,00	0,00	0,00
15	43/2023	12 624,23	0,00	12 754,25	130,02	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XXXV/226/2023	95 523,35	236 395,00	167 389,00	308 260,65	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XXXVI/236/2023	79 654,36	41 906,00	115 815,36	78 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XXXVII/245/2023	105 105,76	0,00	63 242,28	38 136,52	0,00	0,00	80 000,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>9 039 805,97</b>	<b>3 006 338,56</b>	<b>6 887 814,37</b>	<b>1 374 980,40</b>	<b>2 064 506,32</b>	<b>1 466 839,76</b>	<b>1 118 300,00</b>	<b>0,00</b>

Po dokonanych zmianach plan budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. kształtował się następująco:

- dochody w wysokości 22.968.806,15 zł, z tego dochody bieżące – 12.371.884,41 zł oraz dochody majątkowe – 10.596.921,74 zł,
- wydatki w wysokości 23.615.012,47 zł, w tym wydatki bieżące -11.273.078,97 zł i wydatki majątkowe -12.341.933,50 zł,
- przychody w formie lokaty długoterminowej w wysokości 1.700.000,00 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uofp 64.506,32 zł,
- rozchody w formie udzielonych pożyczek – 151.300,00 zł,
- rozchody w formie lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy – 967.000,00 zł,
- planowany deficyt budżetu w kwocie 646.206,32 zł,

W ciągu roku wprowadzane zmiany po stronie dochodów i wydatków związane były z otrzymanymi decyzjami ws. zmian kwot dotacji celowych, subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zmieniano także stronę wydatkową budżetu dokonując systematycznie analizy wykonania budżetu, biorąc pod uwagę kwoty poprzetargowe,

wprowadzając nowe wydatki lub rezygnując z wcześniej zaplanowanych, jak również dokonując korekt w postaci zwiększeń lub zmniejszeń bądź przesunięć w ramach posiadanych środków finansowych.

### **DOCHODY**

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów w 2023 roku przedstawia się następująco:

**PLAN - 22 968 806,15zł , WYKONANIE -18 711 043,59 zł tj. 81,46% %,**

Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Rossosz.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	9 465 807,00	12 371 884,41	11 598 625,83	93,75%	61,99%
Dochody majątkowe	7 469 531,74	10 596 921,74	7 112 417,76	67,12%	38,01%
<b>RAZEM DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>16 935 338,74</b>	<b>22 968 806,15</b>	<b>18 711 043,59</b>	<b>81,46%</b>	<b>100,00%</b>

Biorąc pod uwagę **rodzaj dochodów** budżetowych wykonanie kształtowało się następująco:

- **dochody własne**, plan 21.367.331,90 zł, wykonanie 17.168.722,36 zł, tj. 80,36 %,
- **dochody na zadania zlecone**, plan 1.590.474,25 zł, wykonanie 1.531.321,23 zł, tj. 96,28%,
- **dotacje celowe na podstawie porozumień z JST**, plan 1.000,00 zł, 100% wykonania,
- **dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej** – 10.000,00 zł, 100% wykonania.

Ze względu na źródło dochodów:

#### **1. Wpływy z podatków i opłat ustalonych odrębnymi przepisami od osób fizycznych i prawnych**

##### **1. Podatek rolny** - plan 149.100,00 zł, wykonanie 138.312,39 zł -92,76 %.

Podstawą obliczenia podatku rolnego obowiązującego w 2023 r. była uchwała Nr XXVII/168/2022 Rady Gminy Rossosz z dnia 29 listopada 2022 r. zgodnie z którą ustalono cenę 1 dt żyta w wysokości 60,00 zł, za 1 ha przeliczeniowy wynosi 150,00 zł. Należności do zapłaty z tytułu przypisu podatku rolnego na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 249,72 zł, w tym zaległości wymagalne 240,72 zł. Nadpłata wynosi 3.168,52 zł. Górne stawki podatku rolnego na 2023 r. wynosiły 74,05 za 1 dt.

Z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku rolnego utracono wpływy z tego podatku na kwotę 33.537,41 zł. Umorzenia zaległości podatkowych – brak.

##### **2. Podatek od nieruchomości** - plan 577.000,00 zł - wykonanie 593.688,43 zł – 102,89 %.

Podatek obliczony został na podstawie stawek określonych w Uchwale RG Nr XXVII/170/22 z dnia 29 listopada 2022 r. i zmiana Uchwała Nr XXVIII/177/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r. Należności wymagalne podatku na koniec 2023 r. wynoszą 850.086,46 zł i dotyczą głównie 2 spółek w likwidacji. Nadpłata wynosi 1.930,64 zł.

Z tytułu obniżenia przez RG górnych stawek podatku od nieruchomości utracono wpływy z tego podatku na kwotę ogółem 110.919,63 zł

Z tytułu udzielonych ulg, zwolnień z podatku, utracono wpływy na kwotę 20.457,45 złotych.

Z tytułu umorzenia zaległości podatkowych – brak.

Zaległości podatkowe to w głównej mierze zaległości jednej z lokalnych spółek znajdującej się w stanie likwidacji. Na przełomie kilku lat nie wpłynęły żadne wpływy od spółki. Dokonano

zabezpieczenia znacznej części zaległości hipoteką . Prowadzona jest egzekucja, która jednak jest bezskuteczna. Wciąż prowadzone jest postępowanie spadkowe w wyniku śmierci właściciela spółki. Prowadzone są również rozmowy z likwidatorem spółki mające na celu doprowadzenie do ogłoszenia upadłości spółki.

**3. Podatek leśny** - plan dochodów to kwota **107.800,00 zł** wykonanie **111.892,55 zł - 103,80%**. Podatek naliczono zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z 19 października 2022 r. i uchwałą RG Rossosz Nr XXVII/169/2022 z dnia 29 listopada 2022 r. w wysokości 230 zł za 1m 3. Zaległości podatku z tytułu przypisu na koniec okresu sprawozdawczego 2023 r. wynoszą 557,00 zł. Nadpłata – 3.118,14 zł. Z tytułu obniżenia przez RG górnych stawek podatku utracono wpływy na kwotę 44.022,29 zł. Z tytułu umorzenia zaległości podatkowych – brak.

**Zaległości (osoby fizyczne) w poszczególnych miejscowościach wg rodzaju podatków na dzień 31.12.2023 r. kształtowały się następująco:**

Lp.	Miejscowość	Podatek rolny	Podatek leśny	Podatek od nieruchomości	Podatek razem
1	Bordziłówka	187,00	96,30	0,00	283,30
2	Kożanówka	3,00	249,00	0,00	252,00
3	Mokre I	0,00	45,00	0,00	45,00
4	Mokre II	1,66	1,62	0,22	3,50
5	Musiejówka	13,00	136,00	0,00	149,00
6	Rossosz I	0,00	0,00	1,00	1,00
7	Rossosz II	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Romaszki	36,06	29,08	39,86	105,00

**4. Podatek od środków transportowych** - plan dochodów na 2023 rok to kwota **35.900,00 zł** . Podatek naliczono na podstawie Uchwały RG Rossosz Nr XXVII/171/2022 z dnia 29 listopada 2022 r. Wykonanie za 2023 r. **26.239,00 zł , tj. 73,09 %**. Należności do zapłaty wynoszą 20.845,00 zł i dotyczą spółki w likwidacji. Nadpłata 25,00 zł.

Do 31.12.2023 r. utracono wpływy w podatku od środków transportowych z tytułu:

a/ obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku na kwotę 21.973,00zł.

**5. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej**-planowane wpływy to kwota**14.000,00zł** zrealizowano je w wysokości**9.084,87 zł, 64,89%**. Stawka miesięczna karty podatkowej dla podatnika ustalana jest w decyzji urzędu skarbowego. Podatnicy należność z tego podatku uiszczają na rachunek właściwego urzędu skarbowego, który administruje wpływami z tego podatku i następnie przekazuje na rachunek budżetu gminy. Zaległość w podatku na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z danymi ministerialnymi wynoszą 854,46 zł i są to zaległości wymagalne.

**6. Podatek od spadków i darowizn** - plan dochodów **8.000,00 zł** , wykonanie **5.379,00 zł, tj. 67,24%**. Wójt Gminy nie dokonuje wymiaru i poboru podatku od spadków i darowizn. Czynności te wykonują naczelnicy urzędów skarbowych i notariusze, jako płatnicy tego podatku. Urząd skarbowy administruje wpływami z podatku, przekazując następnie te wpływy na rachunek budżetu gminy. Zaległość w podatku na koniec okresu

sprawozdawczego, zgodnie z danymi ministerialnymi wynoszą 611,00 zł, w tym zaległości wymagalne 0,00 zł.

**7. Czynności cywilno –prawne** plan 63.000,00zł wykonanie 47.273,60 zł, tj. 75,04 %. Należność obciąża czynności cywilnoprawne (umowy sprzedaży, zamiany, darowizny, pożyczki, itp.). Czynności te wykonują naczelnicy urzędów skarbowych. Wpływy przekazywane są na rachunek budżetu gminy. Ich wielkość uzależniona jest od ilości czynności cywilnoprawnych powodujących powstanie zobowiązania podatkowego. Zaległość w podatku na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z danymi ministerialnymi wynoszą 1.254,00 zł, w tym zaległości wymagalne 200,00 zł.

**8. Oplata skarbowa** - plan na 2023 rok to kwota 17.300,00zł uzyskane wpłaty 8.371,00 zł, tj. 48,39%. Oplata skarbowa obciąża czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (m.in.: wydawanie zaświadczeń, potwierdzenia za zgodność z oryginałem, potwierdzenia własnoręczności podpisu, opłaty za wydanie decyzji o warunkach zabudowy, czy wydawanie aktów czy zaświadczeń z USC ). Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości świadczonych czynności.

**9. Oplata za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym** - plan wpływów to 8.776,18 zł realizacja w 100,00%. Wpływy uzależnione są od ilości sprzedanych napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w opakowaniach poniżej 0,5 l.

**10. Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** - plan 30.100,00zł wykonanie 30.042,29 zł, tj. 99,81 %. Oplatę z tego tytułu wnosi 5 podmiotów gospodarczych .

**11. Oplaty produktowe**- wykonanie 0,15 zł .Obowiązek powstaje w momencie wprowadzenia opakowań na rynek i gdy producent nie wywiązuje się z ustawowego uzyskiwania odpowiedniego poziomu recyklingu. Oplatę przekazuje WFOŚiGW w Lublinie.

**12. Oplaty za gospodarowanie odpadów komunalnych** – plan 318.000,00 zł, wykonanie 296.520,26 zł , tj. 93,25%. Według stanu na dzień 31-12-2023 rok nie dokonano wpłat z tytułu odbioru odpadów na kwotę 11.213,97 zł. Nadpłaty wynoszą 387,00 zł. W związku z powyższym wystawiano 3 tytuły wykonawcze, 9 upomnień, jak również prowadzono bezpośrednie rozmowy z osobami zalegającymi z opłatą oraz rozmowy telefoniczne, co zaskutkowało uiszczeniem na przełomie -marca 2024 r. części zaległości. Nadpłaty na koniec roku wyniosły 387,00 zł.

W związku z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i wystawianymi upomnieniami osiągnięto wpływy z tego tytułu w wysokości 80,00 zł.

**13. Wpływy z kosztów upomnień podatków**– wykonanie 46,00 zł.

## 2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan na 2023 rok to kwota 935.307,00 zł, którą do końca 2023r. zrealizowano w 100,00% , z czego:

- **Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** - plan dochodów 924.564,00 zł wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wg danych zawartych w sprawozdaniu ministerialnym wyniosło 924.564,00 zł, tj. 100,00 %. Środki przekazuje Ministerstwo Finansów.
- **Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych** - plan dochodów to kwota 10.743,00zł, wykonanie 100,00 %. Należności z CIT przekazują urzędy skarbowe.

**3. Wpływy z tytułu dostarczania wody mieszkańcom plan 170.000,00 zł, wykonanie 135.938,76 zł, tj. 79,96 %.**

W związku z rozwiązaniem Zakładu Usług Wodnych Związku Komunalnego Gmin i przejęciem przez gminę obowiązku dostarczania wody mieszkańcom i administrowania siecią przejęto również zaległości i stan nadpłat. Zaległości w wysokości 2.543,99 zł oraz nadpłaty w kwocie 138,93 zł.

**4. Wpływy z tytułu sprzedaży po preferencyjnych cenach węgla mieszkańcom gminy w związku z realizacją rządowego programu. Kontynuacja z roku 2022 programu.**

Zrealizowane wpływy z tego tytułu wynoszą 43.089,46 zł. Dokonano sprzedaży 26,5 ton węgla 19 mieszkańcom. Po wstępnej analizie zapotrzebowania planowano wpływy ze sprzedaży 150 ton. Ostatecznie zainteresowanie zakupem opału nie było znaczne.

**5. Dochody uzyskane z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty :**

- **Wpływy za duplikaty świadectw i różne opłaty wykonanie 63,00 zł.**
- **Wpływy z opłat czesnego -przedszkola – plan 14.000,00zł, wykonanie 12.515,80 zł tj. 89,40 %.** W wymiarze ponad 5 godzin. Średnio dzieci ok. 40.
- **Odpłatności za wyżywienie – plan- 219.000,00 zł wykonanie – 205.677,87 zł, tj. 93,92 %.** Stawka za wyżywienie ustalona Zarządzeniem Dyrektora Zespołu Szkół kształtuje się następująco: 6,00 zł/dziecko (SP), 9,00 zł/dziecko(przedszkole) oraz 8,00 zł (pracownicy szkoły).Średnio 172 uczniów.

**6. Dochody z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej :**

- **Dochody własne za usługi opiekuńcze plan -5.000,00 zł - wykonanie 4.492,14 zł, tj. 89,84 %.** Odpłatność za usługi uzależniona jest od uzyskiwanego dochodu podopiecznego i ustalonego kryterium dochodowego. W trakcie 2023 roku odpłatność wnosili 3 osoby.
- **Wpływy z odsetek bieżących i z lat ubiegłych od świadczeń nienależnie pobranych wykonanie na łączną kwotę 118,82 zł.** Dochody ustalone są na podstawie decyzji dotyczącej zwrotu.
- **Wpływy z tytułu świadczeń z lat ubiegłych wykonanie kwota 752,00 zł.**
- **Dochody zlecone z Funduszu Alimentacyjnego - plan ogółem 5.000,00 zł wykonanie 1.868,12 zł, tj. 37,36 %,** na co składa się 20% lub 40% należności z tytułu funduszu alimentacyjnego. Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu FA i ZA na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 173.949,18 zł i były to należności wymagalne.

**7. Wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska – plan 1.822,34 zł wykonanie 100,00 %.** Wpłaty z kar od osób fizycznych i prawnych przekazują: Urząd Marszałkowski. Odsetki z tego tytułu wykonanie 7,48 zł, 99,73 % planu. Środki przeznaczone na ochronę środowiska.

**8. Dochody z majątku gminy i inne :**

1. **Zarząd i użytkowanie terenów łowieckich - plan 2.500,00 zł, wykonanie 2.911,20 zł** tj. 116,45%. Wpływy przekazują: Starostwo Powiatowe i koła łowieckie.
2. **Dochody z najmu lokali użytkowych - plan 25.000,00 zł wykonanie 13.181,20 zł, tj. 52,72%.** Dochody zgodnie z zawartymi umowami: Poczta Polska, Przychodnia Stomatologiczna, On Tower.

3. **Dochody z najmu lokali mieszkalnych** - plan 65.000,00 zł wykonanie 52.188,00 zł, tj. 80,29%. Dochody od 8 osób wynajmujących.
4. **Dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego** - plan 260.000,00 zł. Wykonanie 0,00 zł. W 2023 r. nie udało się sprzedać zaplanowanych działek i budynku po byłym przedszkolu.
5. **Wpływy z pozostałych usług** - plan 35.144,00 zł wykonanie 13.878,00 zł, tj. 39,49 % -za media w lokalach użytkowych i mieszkalnych, mieniu gminy.
6. **Wpływy z darowizn** – plan 120,00 wykonanie 100%.
7. **Wpływy związane z organizacją lokalnego transportu zbiorowego** plan 100,00 zł, wykonanie 100 %
8. **Wpływy z odszkodowań na mieniu gminnym** – plan i wykonanie 3.687,17 zł. Dotyczy świetlicy wiejskiej w Bordziłówce.

**9. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych i od innych należności publiczno-prawnych:**

Są to wpływy z tytułu oprocentowania środków będących na rachunkach bankowych 48.349,31 zł oraz odsetki za zwłokę w spłacie zaległości wynikających z odpowiednich ustaw m.in.: z tytułu dostarczania wody- 251,96 zł, nieterminowych wpłat czynszów – 18,68zł , nieterminowych wpłat podatków lokalnych i podatków przekazywanych przez urząd skarbowy – 2.629,43 zł, odsetki za zwłokę w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.626,97 zł. Zaległości z tytułu odsetek od podatków lokalnych - 420.620,46 zł i dotyczą głównie spółki w likwidacji.

**10. Dotacje i środki :**

1. Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	574 347,57	574 347,57	100,00%
	01095		Pozostała działalność	574 347,57	574 347,57	100,00%
		2010	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	574 347,57	574 347,57	100,00%
600			Transport i łączność	3 930,00	3 930,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 930,00	3 930,00	100,00%
		2010	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	3 930,00	3 930,00	100,00%
750			Administracja publiczna	55 676,62	55 676,62	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 676,62	55 676,62	100,00%
		2010	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	55 676,62	55 676,62	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 747,00	25 747,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	650,00	650,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	650,00	650,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	75108		<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>24 938,00</b>	<b>24 938,00</b>	<b>100,00%</b>
		2010	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	24 938,00	24 938,00	100,00%
	75110		<b>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</b>	<b>159,00</b>	<b>159,00</b>	<b>100,00%</b>
		2010	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	159,00	159,00	100,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>20 093,96</b>	<b>20 084,12</b>	<b>99,95%</b>
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>20 093,96</b>	<b>20 084,12</b>	<b>99,95%</b>
		2010	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	20 093,96	20 084,12	99,95%
855			<b>Rodzina</b>	<b>897 395,00</b>	<b>838 251,82</b>	<b>93,41%</b>
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>885 000,00</b>	<b>828 953,39</b>	<b>93,67%</b>
		2010	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	883 000,00	826 953,39	93,65%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>461,00</b>	<b>408,00</b>	<b>88,50%</b>
		2010	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	461,00	408,00	88,50%
	85513		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>11 934,00</b>	<b>8 890,43</b>	<b>74,50%</b>
		2010	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	11 934,00	8 890,43	74,50%
			<b>Razem</b>	<b>1 577 190,15</b>	<b>1 518 037,13</b>	<b>96,25%</b>

## 2. Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy. Środki otrzymano na:

- Składki zdrowotne, plan 4.296,00 zł, wykonanie 4.212,60 zł, tj. 98,06%.
- Zasiłki stałe, plan 56.346,00 zł, wykonanie 55.435,24 zł, tj. 98,38 %.
- Zasiłki i pomoc w naturze, plan 35.700,00 zł, wykonanie 35.061,38 zł, tj. 98,21 %.
- Ośrodki pomocy społecznej, plan 87.300,00 zł, wykonanie 86.520,00 zł, tj. 99,11 %.
- Dożywianie, plan 28.500,00 zł, wykonanie 28.500,00 zł, tj. 100,00 %.
- Pom. mat dla uczniów, plan 52.000,00 zł, wykonanie 49.400,00 zł, tj. 95,00%.
- Dotacja przedszkole plan 81.975,00 zł, wykonanie 78.229,87 zł, tj. 95,43%.



**3. Środki Funduszu Pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z trwającym konfliktem zbrojnym obrazuje poniższa tabela:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	36,10	36,10	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	36,10	36,10	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	36,10	36,10	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	4 068,00	4 068,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	4 068,00	4 068,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 068,00	4 068,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>4 104,10</b>	<b>4 104,10</b>	<b>100,00%</b>

**Środki te zostały przeznaczone na :**

- Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy -40 zł oraz jednorazowych świadczeń -300 zł .
- Wykonanie zdjęć w celu nadania numeru PESEL, nadanie numeru PESEL i potwierdzenie tożsamości .

**4. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

Wykonanie planu dochodów Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
	70021		Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	9 180,00	9 180,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	9 180,00	9 180,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	9 180,00	9 180,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>3 009 180,00</b>	<b>3 009 180,00</b>	<b>100,00%</b>

Środki w kwocie 3.000.000,00 zł przeznaczono na wniesienie 60 tysięcy udziałów do zawiązanej w czerwcu 2023 r. Spółki SIM Południowe Podlasie.

Natomiast kwotę 9.180,00 przeznaczono na wypłatę 8 dodatków energetycznych – 8 gospodarstwom domowym i wykorzystano kwotę 180,00 zł jako 2% kosztów obsługi.

### 5. Środki z Rządowego Programu POLSKI ŁĄD

Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 668 701,74	1 668 701,74	1 525 546,05	91,42%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 668 701,74	1 668 701,74	1 525 546,05	91,42%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 668 701,74	1 668 701,74	1 525 546,05	91,42%
			Razem	3 393 701,74	3 393 701,74	1 525 546,05	44,95%

6. Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z innych ustaw z przeznaczeniem na dofinansowanie do wynagrodzeń asystentów rodziny w ramach rządowego programu Asystent Rodziny w wysokości nie przekraczającej 80% poniesionych kosztów wynagrodzeń za okres listopad-grudzień 2023 r. plan i wykonanie wyniosło – 5.105,76 zł.

7. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Pozyskano dotację celową z Powiatu Bialskiego w kwocie: 1.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację imprezy kulturalno-społecznej : Karnawał na Ludowo.

8. Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej plan 10.000,00 zł, wykonanie 100 %. Przyznane przez ministra oświaty środki finansowe przeznaczone zostały na dofinansowanie wycieczek szkolnych do punktów edukacyjnych wskazanych przez ministerstwo. Dofinansowanie wyniosło 80% natomiast 20% wkładu własnego wniesiono w formie darowizny rodziców . Ze środków dotacji dofinansowano m.in.: koszty dojazdu, bilety wstępu, ubezpieczenie uczestników wycieczki.

**11. Środki na dofinansowanie wydatków bieżących i majątkowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 uofp oraz środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy ze źródeł pozabudżetowych oraz od innych jednostek zaliczanych do sektora JST, jak również z innych źródeł zewnętrznych:**

- **Projekt pt.: „Budowa sieci wodociągowej Gminie ” oraz „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Rossosz”** .Wpływ środków z tytułu dofinansowania ramach środków PROW otrzymano po przedstawieniu rozliczenia i zaakceptowaniu przez instytucję dotującą wniosku o płatność w łącznej wysokości 673.885,71 zł. Inwestycja wykonana w 2022 r.
- **Projekt pt.: „Energia słoneczna w Gminie Rossosz” - Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020 – Umowa Nr RPLU.04.01.00-06-0185/19 z dn. 29.09.2022 r. – Energia Słoneczna w Gminie Rossosz /instalacje solarne -**

45 szt., instalacje fotowoltaiczne – 167 szt. /projekt rozpoczęty w 2019 roku i zakończony w październiku 2023 r./ Termin ostatecznego rozliczenia inwestycji i złożenia wniosku o płatność końcową nastąpił pod koniec 2023 r. Należy w tym miejscu nadmienić, iż rozliczono otrzymaną zaliczkę w wysokości 922.080,00 zł, a po rozpatrzeniu wniosku o płatność otrzymano na początku 2024 roku resztę planowanego dofinansowania. Zrealizowano również środki pozyskane od mieszkańców w formie partycypacji w kosztach montażu instalacji na łączną kwotę 949.000,00 zł.

- **Środki** otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do jst dotacja z WFOŚiGW w Lublinie w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze” plan 23.085,36 zł wykonanie 24.110,36 zł, 104,44 % . Pozyskano środki na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego. Czyste Powietrze to program dotacyjny, którego celem jest wsparcie finansowe mieszkańców w ociepleniu ich domów jednorodzinnych i wymianie ogrzewania, zlikwidowanie starych i nieefektywnych źródeł ciepła będących przyczyną zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego.
- **Środki** otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do jst dotacja z WFOŚiGW w Lublinie w związku z realizacją programu „ Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BiG Bag” Plan 9.728,50 zł, wykonanie 0,00 zł, Wyplata środków nastąpiła w 2024 r. na zasadzie refundacji. Zadanie obejmowało odbiór odpadów foliowych , następnie transport odpadów z miejsca odbioru do miejsca odzysku, rozładunek i unieszkodliwienie odpadów. Wstępnie oszacowane na podstawie zgłaszanego zapotrzebowania dane obejmowały większą ilość odpadów, i na taką ilość podpisano umowę o dofinansowanie, ostatecznie ilość odebranych odpadów była mniejsza i jednocześnie otrzymana kwota dofinansowania.
- **Projekt PFRON-Grant „Zwiększenie dostępności urzędu”** , środki unijne w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój. Celem projektu była poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez samorzady dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób niepełnosprawnych. Projekt zakładał zapewnienie wolnych od barier przestrzeni komunikacyjnych budynków czy instalację urządzeń technicznych, sprzętu który pozwoli na lepszą obsługę m.in.: osób niewidomych . Otrzymano 2.033,87zł –środki bieżące.
- **Wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT z lat ubiegłych** -211.727,34 zł w związku z realizacją inwestycji budowy sieci wodociągowej i przydomowych oczyszczalni ścieków. Jak też uzyskano **zwrot kosztów sądowych** – 2.855,00 zł w związku z pozytywnym rozstrzygnięciem wieloletniej sprawy sądowej o nienależnie odprowadzony VAT przez gminę w 2015 roku w związku z realizacją inwestycji przydomowych oczyszczalni ścieków i infrastruktury OZE. Pozytywne rozpatrzenie sprawy jest wynikiem obowiązujących wyroków TSUE z 30 marca 2023 r. (C-612/21 i 616/21) zgodnie z którymi gmina, działając w zakresie tzw. projektów parasolowych, nie prowadzi działalności gospodarczej w rozumieniu przepisów o VAT. Nie powinna więc rozliczać podatku VAT należnego od otrzymanej dotacji UE, ani od wpłat mieszkańców.
- **Dofinansowanie z Lasów Państwowych z tzw. Funduszu Leśnego-** plan 50.000,00 zł. Nie otrzymano dofinansowania w związku z zaniechaniem przeprowadzenia remontu

mostu na drodze gminnej w m. Romaszki ze względu na zbyt wysokie szacunkowe koszty remontu i stosunkowo niskie dofinansowanie.

- **Wpływy z darowizn na cele inwestycyjne- plan i wykonanie 41.906,00 zł.**

**12. Różne rozliczenia - Subwencje** - plan subwencji na 2023 rok to kwota **6.704.930,85 zł** wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi **6.704.930,85 zł tj. 100 %**:

- a) Subwencja oświatowa plan -**2.224.968,00 zł**, wykonanie- **100%**
- b) Subwencja wyrównawcza plan -**2.708.358,00 zł**, wykonanie-**100%**
- c) Subwencja równoważąca plan - **140.648,00 zł**, wykonanie- **100 %**
- d) Środki na uzupełnienie dochodów gmin plan- **1.630.956,85 zł**, wykonanie -**100%**

Tabelaryczne wykonanie dochodów według źródeł i klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik Nr 1.

### **WYDATKI**

Ogółem wydatki gminy na 2023 rok zaplanowano w wysokości **23.615.012,47 zł**, w okresie sprawozdawczym wykonano **78,62 % planu**, tj. kwotę **18.565.979,67 zł**, z tego:

1. Wydatki wg rodzaju zadania, tj.:
  - Wydatki realizowane na podstawie porozumień z innymi JST 350.220,00 zł , wykonanie 325.919,68 zł, w 93,06% .
  - Wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień z AR – 21.880,00 zł, 100% wykonania.
  - Wydatki za zadania własne gminy 21.652.438,22 zł zrealizowano w 77,07 % planowanej kwoty, w wysokości 16.686.858,76 zł.
  - Wydatki na zadania z zakresu administracji zlecone gminie 1.590.474,25 zł wykonano w 96,28% , w kwocie 1.531.321,23 zł.
2. Wydatki w podziale na grupy kształtowały się następująco:
  - Wydatki bieżące 11.273.078,97zł zrealizowano w 86,46 % planu w wysokości 9.746.954,76 zł, w tym:
    - Wydatki na wynagrodzenia i składki-5.602.216,47 zł, w 96,05% planu w kwocie 5.381.184,96 zł.
    - Wydatki na zadania statutowe 3.837.880,86 zł, w 69,73 % planu w kwocie 2.675.885,48 zł.
    - Dotacje na zadania bieżące –452.275,64 zł, w 98,66 % planu w kwocie 446.202,40 zł.
    - Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.337.306,00 zł, w 90,59 % planu w kwocie 1.211.485,32 zł.
    - Wydatki na prog. Fin. z udziałem środków unijnych 43.400,00 zł, w 74,19 % 32.196,60 zł.
    - Wypłaty z tytułu poręczeń- 0,00 zł.
    - Obsługa długu-0,00 zł.
    - Wydatki majątkowe 12.341.933,50 zł w 71,46 % w kwocie 8.819.024,91 zł, w tym:
      - Wydatki na progr. finansowane z udziałem środków unijnych- 91,71 % 2.624.986,78 zł.
      - Objęcie akcji i udziałów – 3.000.000,00 zł, 100% planu.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

### **I. WYDATKI REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENI Z JST :**

**Plan 350.220,00 zł, wykonanie 325.919,68 zł.**

Środki zaplanowano na realizację inwestycji drogowych i wydarzenia kulturalne:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1102 L Kożanówka -plan 50.000,00 zł. Wykonano PFU za kwotę 49.200,00 zł.
- Przekazano dotację na 2 drogi wojewódzkie dla Województwa Lubelskiego na kwotę- 275.719,65 zł.
- Przekazano dotację GOK Rossosz na realizację imprezę kulturalno-społecznej pod nazwą Karnawał na Ludowo. Środki w wysokości 1.000,00 zł pochodziły z budżetu powiatu bialskiego.

### **II. WYDATKI REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENI I UMÓW Z AR :**

**Oświata i wychowanie-** plan 21.880,00 zł, 100% wykonania. Przyznane przez ministra oświaty środki finansowe przeznaczone zostały na dofinansowanie wycieczek szkolnych do punktów edukacyjnych wskazanych przez ministerstwo. Dofinansowanie wyniosło 80% natomiast 20% wkładu własnego wniesiono w formie darowizny rodziców . Ze środków dotacji dofinansowano m.in.: koszty dojazdu, bilety wstępu, ubezpieczenie uczestników. Z atrakcji skorzystali uczniowie klasy IV-VIII SP.

### **III. WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE:**

#### **I. Rolnictwo i łowiectwo :**

Środki wydatkowano na infrastruktura sanitacyjną i wodociągową wsi, tj.:

##### **1. Infrastruktura sanitacyjna i wodociągowa wsi:**

Plan 4.000,00 zł. Do końca roku wydatkowano kwotę 3.566,00 zł , tj. 89,15% planu.

Wydatkowano środki na konieczne ubezpieczenie istniejącej infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej.

2. **Przydomowe oczyszczalnie ścieków** plan 28.500,00 zł, wydatkowano 20.442,80 zł, tj. 71,73%. Wydatkowano środki na udzielenie dotacji 5 mieszkańcom(gospodarstwom domowym) na podstawie zawartych umów, którzy zamontowali we własnym zakresie p.o. i przedstawili stosowne rozliczenie finansowe. Pozostałą kwotę wydatkowano na wykonanie tablic informacyjnych -442,80 zł.

##### **3. Izby Rolnicze** plan wydatków 3.000,00zł wykonanie 2.770,00 zł, tj. 92,33%

Są to wydatki w wysokości 2% zrealizowanych wpłat z tytułu podatku rolnego łącznie z należnymi odsetkami za zwłokę. Zobowiązania na koniec roku w wysokości 15,00 zł wynikające z ostatecznego rozliczenia przekazano w pierwszych dniach stycznia 2024 r.

**2. Dostarczanie wody** plan 116.743,00zł, wykonano w 82,18 %- 95.937,89 zł. Środki wydatkowano na min.: odzież ochronną – bhp.

Zakup materiałów i wyposażenia – 7.546,99 zł – zakup karty serwisowej do programu obsługującego, wodomierza, cewki do zaworu, akumulatora i plomb do stacji uzdatniania wody, gaśnic do hydroforni , zakup benzyny do agregata prądotwórczego i koszenia trawy przy stacji.

Zakup energii – 35.857,21 zł – energia i dystrybucja na stacjach uzdatniania wody.

Zakup usług pozostałych – 47.447,45 zł – analiza jakości wody, badania laboratoryjne , dostarczenie wody dla części mieszkańców przez sąsiadującą Gminę Milanów, usługa koparki.

Ekspertyza wody -155,00 zł.

Opłaty telefoniczne – 1.111,08 zł za telefon służbowy pracownika obsługującego wodociąg.

Różne opłaty i składki – 3.479,00 zł opłaty stałe za pobór wód podziemnych oraz ubezpieczenie.

**3. Pozostała działalność w zakresie wytwarzania i zaopatrywania w energię elektryczną, gaz, wodę – zakup po preferencyjnych cenach węgla mieszkańcom gminy w związku z realizacją rządowego programu-** wydatkowano środki w wysokości 74.796,64 zł na zakup węgla od spółki PGE paliwa (skład w Malaszewiczach) i usługę dostarczenia węgla przez skład opalu w ramach interwencyjnego systemu sprzedaży węgla .

**4. Transport i łączność** na 2023 r. zaplanowano wydatki w kwocie **3.493.664,00 zł.**, wykonano w **7,31%**, tj w wysokości **255.543,39 zł.** Były to wydatki na **drogi publiczne gminne** , tj. w szczególności:

- zakupu usług pozostałych – utrzymanie dróg- odśnieżanie dróg gminnych - m.in. w ramach umów zleceń 5.055,00 zł – odśnieżanie.

- remont dróg kruszywem, równanie, profilowanie dróg – 156.729,42 zł, w ramach zgłaszanych przez sołectwa zapotrzebowań.

- wydatki inwestycyjne – 79.389,96 zł, ( zgodnie z załącznikiem inwestycyjnym). Nie wydatkowano środków na główną inwestycję drogową: Przebudowa mostu na rzece Zielawa w Szeleście i przebudowę drogi w Romaszkach- w związku z przedłużającymi się pracami budowlanymi i utrudnieniami technicznymi oraz nie wykonano nawierzchni na drodze w Romaszkach i przebudowę drogi gminnej w m. Mokre.

**5. Gospodarka mieszkaniowa – gospodarka gruntami i nieruchomościami** plan wydatków na 2023 r. to kwota **133.355,00 zł** wykonanie **43.107,52 zł**, **32,33%** planu. Wydatki przeznaczono na **gospodarkę gruntami i nieruchomościami**, tj. w szczególności:

- zakup energii i dystrybucję w lokalach użytkowych głównie po byłej szkole w Romaszkach i byłym przedszkolu **9.781,63 zł.** Zobowiązania na koniec roku wniosły – 3.140,79 zł i zostały uregulowane w styczniu 2024 r. zgodnie z terminem płatności.

- zakup materiałów i wyposażenia – **21.191,40 zł.** Zakupiono olej grzewczy do lokali( tzw. ośrodek zdrowia).

- zakup pozostałych usług, tj. odbiór ścieków w lokalu mieszkalnym, przegląd kotła grzewczego olejowego, przegląd gaśnic – **2.152,06 zł.**

- wydatki i zakupy inwestycyjne **plan -80.000,00 zł** , wykonanie – **9.982,43 zł.** W ramach tej kwoty utwardzono plac gminny przy targowisku w Rossoszu.

**6. Gospodarka mieszkaniowa – gospodarka zasobem mieszkaniowym** , plan wydatków na 2023 r. to kwota **2.184.351,50 zł** wykonanie **2.179.351,50 zł** , **99,77 %** planu. W ramach zaplanowanych środków finansowych zapłacono wykonawcy 50% wartości robót budowlanych zgodnie z założeniami rządowego programu Polski Ład w ramach inwestycji: „Budowa mieszkań komunalnych w G. Rossosz”.

**7. Działalność usługowa** plan wydatków na 2023r. to kwota ogółem **5.500,00 zł.** wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego **3.655,00 zł** tj. **66,45 %**, w szczególności:

-pozostałe usługi tj. za plany zagospodarowania przestrzennego, wydanie decyzji o warunkach zabudowy 16 szt.

8. **Spoleczne Inicjatywy Lokalne** – plan 3.044.500,00 zł, wykonanie 3.002.125,00 zł, tj. 98,61 %. W ramach tej kwoty przekazano 3.000.000,00 zł otrzymane z KZN z przeznaczeniem na objęcie udziałów w nowopowstałej spółce SIM Południowe Podlasie. Reszta wydatków związana z obsługą przedsięwzięcia m.in: opłata za uzyskanie interpretacji indywidualnej podatkowej i koszty wypisu z KW, wykonanie operatu szacunkowego nieruchomości. Spółkę z.o.o SIM Południowe Podlasie utworzyło 15 gmin z regionu. Spółka ma na celu realizację budownictwa społecznego czyli mieszkań na wynajem o umiarkowanym czynszu. Mieszkania przeznaczone będą dla osób i rodzin nieposiadających własnego mieszkania, którzy dysponują środkami na regularne opłacanie czynszu, jednak ich dochody są za niskie na zaciągnięcie kredytu hipotecznego na mieszkanie. Środki w kwocie 3.000.000,00 zł gmina otrzymała z Krajowego Zasobu Nieruchomości za pośrednictwem Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa.

**9.Administracja publiczna- urzędy wojewódzkie** plan wydatków **5.250,00 zł.** Wykonanie **81,73 %**, tj. **4.290,79 zł.** Środki własne przeznaczono głównie na opłacenie licencji programu MIKROPESEL, zakup – karty serwisowej do „Usc Źródło” oraz zakupiono telefon komórkowy do obsługi systemu E Obywatel.

#### **10. Administracja publiczna**

- **Rady Gmin** - planowane wydatki na 2023r.- **54.160,00 zł** wykonanie **52.010,93 zł**, tj. **96,03%** z tego wypłacono:

- diety radnym - **51.330,00 zł**

- zakup środków i żywności na sesje, - **680,93 zł**

- **Urząd Gminy** plan wydatków na 2023 r. to kwota **1.962.934,31 zł**, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego **-1.783.801,62 zł**, tj. 90,87% z tego:

-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, dotyczące dopłaty do zakupu okularów korekcyjnych – **1.998,49 zł**, zgodnie z zaleceniami lekarza medycyny pracy, jak również zakup środków, obuwia i odzieży zgodnie z przepisami BHP pracownikom gospodarczym.

-wynagrodzenia osobowe łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i należnymi składkami na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy oraz wynagrodzenia bezosobowe - umowa zlecenie na wykonanie służby bhp oraz radcy prawnego – **1.522.651,19 zł.**

Wypłacono ekwiwalent dla 2 osób, nagrody jubileuszowe 3 pracownikom, odprawę emerytalną 2 osobom. Zobowiązania na koniec roku dotyczą naliczonego dodatkowego wynagrodzenia, które zostało wypłacone w ustawowym terminie w 2024 roku.

-prenumerata prasy oraz fachowych czasopism, zakup pozycji książkowych dla poszczególnych stanowisk pracy, druków, papieru, książki nadawcze, znaczki pocztowe, środki czystości oraz inne artykuły, i wyposażenie na potrzeby sekretariatu i obsługi interesantów, pudełka do archiwizacji, zamienniki tonerów, wyposażenie m.in: krzesła, czajniki, telefon, program do obsługi finansowo-budżetowej oraz pellet do ogrzewania - **66.420,96 zł.**

- zakup energii elektrycznej **-10.600,88 zł.** Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **-1.454,56.** Zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

-zakup usług zdrowotnych - **660,00 zł.**

-zakup pozostałych usług, w tym m.in. : przesyłki pocztowe, usługi informatyczne E Gmina , nadzór programów systemowych , w tym FK i -sprawozdawczości ,koszty przesyłek zakupionych pozycji książkowych, wywóz nieczystości UG, przegląd ksero , obsługa BIP, wykonanie pieczęci urzędowych , prowizja za prowadzenie rachunku , wydanie zaświadczeń bankowych – **78.926,70 zł.**

-dostęp do sieci ,zakup usług telefonii komórkowej i stacjonarnej - **5.073,45 zł.**

-podróże służbowe krajowe pracowników oraz ryczałty za jazdy lokale - **6.968,16 zł.**

-różne opłaty i składki, ubezpieczenia majątkowe i osobowe - **3.060,36 zł**

-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **31.531,94 zł.** Odpis na ZFŚS został przekazany na uprawnionych wszystkich pracowników w ustawowej wysokości i terminach.

-szkolenie pracowników z zakresu ewidencji ludności, spraw podatkowych , spraw ZUS i US, kadrowych ,księgowych, budżetu i sprawozdawczości, wieloletniej prognozy finansowej i projektu budżetu na 2024 r.-**7.615,71 zł**

-zadanie inwestycyjne: "Wykonanie ekranów maskujących konstrukcję schodów przy UG w Rossoszu " -wykonanie **-5.500,00 zł.** oraz zadanie : " Zwiększenie dostępności UG" – wykonanie **5.586,78zł.** – wykonanie uchwyty , słupki do miejsca parkingowego, system alarmowy do toalet, domofon bezprzewodowy dla osób z niepełno sprawnościami. Dokonano też zwrotu środków w związku z realizacją tego zadania w kwocie 4.566,09 zł.

- **Promocja gminy** – plan wydatków – **8.220,00 zł,** wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego to kwota – **5.425,15 zł,** tj. 66,00%. Środki zostały wydatkowane na składki członkowskie reprezentacji gminy w turniejach , lidze halowej, usługi promocyjne w postaci fotoreportażu w lokalnym serwisie informacyjnym oraz usługi transportowe , wykonano usługę opracowania strategii rozwoju Doliny Zielawy, zakupiono puchary.
- **Wspólna obsługa JST** – plan wydatków –**427.355,95 zł ,** wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego to kwota **412.343,04 zł,** tj. 96,49 % która w całości została wykorzystana na zapewnienie obsługi finansowo-administracyjnej szkoły poprzez wynagrodzenia z pochodnymi osób wykonujących te zadanie oraz odpisów ZFŚS, okresowych badań lekarskich pracowników, podróży krajowych służbowych, szkoleń z zakresu plac, młodocianych , opieki zdalnej informatycznej nad systemem kadrowo-placowym .
- **Pozostała działalność** - plan wydatków to kwota **52.200,00 zł,** wykonanie **49.355,27 zł,** tj. 94,55%. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenie prowizyjne soltysów i diety soltysów.

- składki członkowskie gminy na: Związek Gmin Lubelszczyzny, Białą Lokalną Grupę Działania,

**11. Obrona narodowa- Pozostałe wydatki obronne**, plan i wykonanie 300,00 zł. Środki wydatkowano na szkolenie w tym zakresie odpowiedzialnego merytorycznie pracownika.



**12. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.** plan wydatków to kwota **239.296,01 zł**. Realizacja w 2023 r. w wysokości **166.922,49 zł**, tj. **69,76 %** zgodnie z poniższym:

- **Ochotnicze Straże Pożarne**, wykonanie dotyczy w szczególności:
  - dotacja celowa udzielona OSP Rossosz na dofinansowanie zakupu niezbędnego do funkcjonowania jednostki sprzętu na kwotę **2.775,64 zł**.
  - ekwiwalent za odzież ochronna bhp zatrudnionego strażaka – **287,33 zł**.
  - ekwiwalenty dla druhów uczestniczących w szkoleniach oraz akcjach ratowniczych – **16.270,00 zł** z OSP Rossosz, Mokre, Kożanówka . W 2023 roku było 10 akcji ratowniczych w związku z pożarami oraz 21 akcji miejscowych związanych m.in.: z usuwaniem powalonego drzewa lub innych zagrożeń .
  - wynagrodzenie osobowe (kierowca) i dodatkowe roczne wraz z należnymi składkami na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy , wynagrodzenia bezosobowe ( umowa zlecenie kierowcy ) i odpisem ZFŚS - **72.767,64 zł**,
  - zakup materiałów dla OSP, wydatki przeznaczono głównie na zakup paliwa do samochodów, agregatów, motopomp , umundurowania strażaka m.in.: buty specjalne , spodniobuty OSP Rossosz umundurowanie koszarowe OSP Rossosz i Kożanówka, mikrofony i głośniki do radiotelefonów OSP Rossosz akcesoria do defibrylatora OSP Rossosz, środki medyczne do wyposażenia samochodu OSP Rossosz, maski naciśnieniowe OSP Rossosz, akumulatory do samochodów, kliny i linki strażackie, jak też zakupiono prenumeratę czasopism fachowych (Strażak) - **46.624,43 zł**,
  - energia elektryczna-dystrybucja i obrót w remizach strażackich - **13.943,83 zł**. Zobowiązania w tym zakresie uregulowano w styczniu 2024 r.
  - zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne druhów, w tym badania kontrolne i psychologiczne kierowców samochodów bojowych) - **2.090,00 zł** ,
  - zakup pozostałych usług: badania techniczne i przeglądy samochodów, organizacja zawodów pożarniczych - **7.379,21 zł**.
  - różne opłaty i składki -ubezpieczenie OC, NNW samochodów bojowych, ubezpieczenie druhów - **4.393,00 zł**,
  - utrzymanie telefonu – systemu alarmowania - **210,00 zł**.
  - nie wykonano remontu remizy w m. Mokre I, na planowana kwotę 14.313,00 zł.
    - Wydatków związanych z **zarządzaniem kryzysowym** – rezerwy celowej w wysokości do 1% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, przeznaczonej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym z 26 lipca 2007 r, – plan 2023 roku – **22.000zł** nie wykorzystano do końca okresu sprawozdawczego .
    - Rezerwa ogólna plan na koniec roku – 1.000,00 zł.

### **13. Oświata i wychowanie**

Wydatki dotyczące oświaty i wychowania w 2023 roku łącznie plan **3.703.717,05 zł**, tj. wykonanie 95,33 % rocznego planu tj. **3.530.576,92 zł**.

Wydatkowanie środków dotyczyło poszczególnych rozdziałów:

- rozdz.80101 Szkoły podstawowe plan 2.088.182,53zł, wykonanie 2.015.012,00 zł
- rozdz.80103 Oddziały przedszkolne plan 213.936,87 zł, wykonanie 202.663,18 zł
- rozdz.80107 Świetlice szkolne plan 39.544,12 zł, wykonanie 39.395,89 zł

- rozdz.80104 Przedszkola plan 420.418,16, wykonanie 406.873,15 zł
- rozdz.80113 Dowożenie uczniów plan 182.593,50, wykonanie 125.282,80 zł
- rozdz.80146 Doskonalenie n-li plan 14.600,00 zł, wykonanie 6.222,01 zł
- rozdz.80148 Stołówki szkolne plan 512.468,90zł, wykonanie 505.808,79 zł
- rozdz.80149Specjalna organizacja naukiOP plan 19.772,90 zł,wykonanie 19.453,92 zł
- rozdz.80150 Specjalna organizacja nauki SP plan 184.500,07zł, wykonanie 183.865,18 zł
- rozdz.80195 Poz. działalność /odpis na ZFŚS-emeryci) plan 27.700,00zł, wykonanie 26.000,00zł

Wydatki dotyczące oświaty i wychowania w 2023 roku zostały pokryte z otrzymanej subwencji oświatowej **-2.224.968,00 zł**, dotacji celowej **-przedszkole -78.229,87 zł**, resztę stanowiły środki własne gminy.

Na terenie gminy Rossosz funkcjonuje Zespół Placówek Oświatowych, w których uczy się średnio 217 uczniów. Pracuje 21 nauczycieli na pełny etat ( 2 nauczycieli przebywa na urlopie dla poratowania zdrowia) oraz 4 nauczycieli na niepełny etat i 10 osób, tj. 9,25 etatu obsługi. Według stopnia awansu średnio wg etatów zatrudnionych było 8-naczytel dyplomowany, 13 – mianowany, 4 początkujący..

W roku 2023 uczęszczało 217 dzieci, w tym:

- Przedszkole 63 dzieci /3 oddziały/
- SP 154 dzieci /8 oddziałów/

W klasach I-III było 59 uczniów, a w klasach IV-VIII- 95 uczniów.

Zrealizowane wydatki skierowano głównie na :

- wypłatę wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z składkowaniem na ubezpieczenie społeczne i FP. Wypłacono 2 nagrody jubileuszowe.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej,
- zakup materiałów i wyposażenia ( środki czystości, materiały szkolne i biurowe, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów, druków świadectw),
- dodatki wiejski,
- opłaty za usługi pocztowe,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne za Internet i telefony,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników),
- delegacje służbowe,

- ZFŚS nauczycielom i obsłudze,

Ponadto na mocy przepisów zawartych w ustawie o systemie oświaty, na podstawie not obciążeniowych otrzymywanych od sąsiednich samorządów pokrywane były koszty utrzymania dzieci z terenu naszej gminy uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Komarówka, Wisznice i Miasta Biała Podlaska - 5 dzieci.

Poniesiono również wydatki na dowożenie uczniów z terenu gminy do szkoły.

Z dowożenia korzystało średnio 79 uczniów. Wydatki poniesione w tym rozdziale to usługa dowożenia dzieci oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół specjalnych poprzez zwrot kosztów rodzicom i wynagrodzenia osoby zapewniającej opiekę podczas dowożenia .

Od września 2023 r. w szkole podstawowej utworzono drugą grupę świetlicową, z której licznie korzystają dzieci rodziców pracujących.

Ponadto w ramach dokształcanie i doskonalenie nauczycieli przeznaczono środki na różne formy dokształcania nauczycieli tj.: warsztaty i kursy kwalifikacyjne, szkolenia, materiały szkoleniowe dla rad pedagogicznych, dyrektorów. Ten rozdział obejmował także plan na wydatki dotyczące awansu zawodowego nauczycieli, wydatkowane do końca okresu sprawozdawczego.

Gmina Rossosz prowadzi również stołówkę szkolną. Z gorących posiłków korzystało średnio 172 dzieci . Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na zapewnienie posiłkom dzieciom , głównie na zakup art. żywnościowych, środków czystości i higieny, energię elektryczną, niezbędny sprzęt kuchenny, wynagrodzenia pracowników z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, badania okresowe, odpis socjalny. W stołówce pracują 4 osoby.

Wydatkowano środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego-SP i przedszkole . Ilość uczniów posiadających orzeczenie kształcenia specjalnego w SP to 7 dzieci. Specjalną organizacją nauki (WWR) objęto też 4 przedszkolaków z niepełnosprawnością ruchową , z spektrum autyzmu i niepełnosprawnością sprzężoną. Wszyscy w/w uczniowie objęci zostali zajęciami rewalidacyjnymi w wymiarze 2 godzin tygodniowo. Uczniowie objęci zajęciami specjalistycznymi w ramach pomocy psychologiczno-pedagogicznej skorzystali z zajęć logopedycznych, korekcyjno-kompensacyjnych, dydaktyczno-wyrównawczych, z zakresu integracji sensorycznej, rozwijających kompetencje emocjonalno-społeczne.

W zakresie pozostałej działalności wydatki przeznaczono na dokonanie odpisu na ZFŚS-emerytom (37 osób) zgodnie z przyjętym regulaminem.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego w ramach działu 801 zostały uregulowane zgodnie z terminami płatności, a dotyczyły głównie ciągłości działania

jednostki. Pozostałe zobowiązania niewymagalne to naliczone wynagrodzenie dodatkowe łącznie z pochodnymi, które zostało uregulowane w ustawowym terminie.

**14. Ochrona zdrowia** - plan wydatków to **56.761,84 zł**, wykonanie w kwocie **37.915,36 zł** tj. w 66,80 % . Środki przeznaczone zostały na: **przeciwdziałanie alkoholizmowi** , wykonanie **34.715,36 zł, tj. 69,98%** tj. na realizację zadań wynikających z ustaw realizowanych przez GKRPA w oparciu o uchwalony przez Radę Gminy Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2023 r. w ramach którego odbywały się posiedzenia komisji, współpracowano z Ośrodkiem Terapeutycznym Fundacji Pomocy Osobom Uzależnionym w Doldze poprzez prowadzeniem punktu konsultacyjnego -terapeuta. W ramach promowania zdrowego i trzeźwego stylu życia zakupiono meble do punktu spotkań grupy wsparcia AA „Tęcza”, zakupiono art. żywnościowe w ramach poczęstunku na spotkaniach profilaktycznych, zakupiono bilety wstępu do ogrodu zoologicznego dla młodzieży z rodzin zagrożonych z problemami, zakupiono artykuły niezbędne do realizacji programów profilaktycznych.

Na **zwalczanie narkomanii** wydatkowano środki w kwocie 3.200,00 zł na przeprowadzenie warsztatów ceramicznych, zajęć sportowych, promujących zdrowy i trzeźwy styl życia.

#### **15. Pomoc społeczna**

W 2023 roku udzielono pomocy rodzinom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej związanej z wielodzietnością, bezrobociem, długotrwałą chorobą , alkoholizmem, niepełnosprawnością, ochroną macierzyństwa i ubożeniem. Pomocą objęto 63 rodziny . Przydzielono zasiłki na zwrot kosztów leczenia, zakup ubrania, żywności, opału czy opłat za energię elektryczną. Prowadzono pracę socjalną z 48 rodzinami o łącznej liczbie 158 osób. Asystent rodziny w 2023 roku pracował z 6 rodzinami o liczbie osób- 20 w rodzinie, w tym dzieci -11

Przyznano szereg zasiłków i form pomocy , tj.:

- Zasiłki celowe – 22 rodzin-49 osób
- Specjalne zasiłki – 8 rodzin- 19 osób
- Zasiłki stałe – 8 rodzin- 12 osób
- Oplacono składki zdrowotne za podopiecznych – 7 osób pobierających zasiłki stałe
- Zasiłki okresowe –13 rodziny- 47 osób
- Usługi opiekuńcze – 3osoby starsze i niepełnosprawne
- Umieszczono 4 osób w DPS w Różance, Kozula, Kostomłoty, Mateczyn.
- Dofinansowano 52 dzieciom posiłki w szkole-dożywianie
- Dofinansowano pobyt 1 dziecka w spokrewnionej rodzinie zastępczej.
- Dodatki mieszkaniowe – 4 rodziny

Zgodnie z programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy i zapewnienia im miejsc w ośrodkach wsparcia , prowadzenia poradnictwa i interwencji powołany jest Zespół Interdyscyplinarny. Prowadzono też Niebieskie Karty 4 rodzinom zagrożonym przemocą lub dotkniętych patologią -18 osób. Zadania określone ustawą o pomocy społecznej realizowane były przez pracowników GOPS – 4,5 etatu obsługi administracyjnej , w tym : 1 etat kierownik, 2 etaty pracowników socjalnych, 0,5 etatu główny księgowy, 0,5 etatu asystent rodziny, 0,5 etatu inspektora.

Usługi opiekuńcze na podstawie umowy zlecenia świadczyły 2 opiekunki środowiskowe u 3 osób starszych i niepełnosprawnych. W związku z czym poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. W celu prawidłowego prowadzenia działalności tutejszego ośrodka zakupiono niezbędne materiały, wyposażenie, publikacje, opłacono usługi, badania okresowe, ubezpieczenie, przeprowadzono fachowe szkolenia pracowników, zwrócono koszty podróży służbowych pracowników.

**Ośrodek pomocy społecznej** plan wydatków 417.918,54 zł, wykonanie 385.719,77 zł. Środki z budżetu wojewody – 86.520,00 zł środki z budżetu gminy – 299.199,77 zł.

**17. Edukacyjna opieka wychowawcza**, plan 102.000,00 zł, wydatkowano 60.478,92 zł.

#### **Pomoc materialna dla uczniów**

Dysponentem większości środków w tym rozdziale jest budżet państwa. Za tę kwotę udzielono pomocy materialnej dla uczniów zgodnie z decyzjami (stypendia -21 decyzji, 36 dzieci).

Wydatki na świadczenia dla uczniów zostały w 80% dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 49.400,00 zł, natomiast kwotę (mniej niż) 20% dołożyła gmina -6.078,92 zł. Wypłacono również z środków własnych stypendia za osiągnięcia w nauce w kwocie 5.000,00 zł.

#### **18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Środki przeznaczono na:

**1. Gospodarka odpadami**- plan 457.366,43zł, wydatki – 342.686,96 zł, tj. 74,93 %. W ramach tej kwoty dokonano wydatków na:

-wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnym, delegacje krajowe, odpis socjalny, szkolenia na kwotę pozostałe wydatki z przeznaczeniem na :

-usługa wywozu odpadów komunalnych 254.184,81 zł,

Zobowiązania na koniec 2023 roku wyniosły 6.271,85 zł dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownika. System gospodarowania odpadami komunalnymi zamknął się deficytem dochodów nad wydatkami. Wynikało to z wzrostu cen w gospodarce i wzrostem cen odbioru odpadów, oraz wzrostem wynagrodzeń.

**2. Utrzymanie zieleni w gminach**- plan wydatków to kwota 7.514,00 zł, wykonanie 1.632,50 zł. Zakupiono ziemię oraz wykonano donice na roślin na terenie gminnym.

3. **Ochrona powietrza**-wykonanie w związku z realizacją punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste Powietrze” w ramach umowy zlecenia wraz z wydatkami na obsługę – 31.807,25 zł. Odbyły się 3 spotkania informacyjne z mieszkańcami, wykonano broszury programu, które zostały przekazane mieszkańcom, zakupiono art. biurowe, dyplomy i artykuły promocyjne. Zakupiono usługę pocztową wysyłki 300 broszur i ulotek oraz usługę cateringową podczas spotkań.

Opłacono również ubezpieczenie instalacji solarnych i fotowoltaiki - 3.000,00 zł.

Ponadto zrealizowano znaczną inwestycje z dofinansowaniem unijnym pt: Energia Słoneczna w Gminie Rossosz. Kwota wydatkowana ogółem 3.180.419,52 zł. Dofinansowanie w ramach RPO WL w kwocie 2.187.593,40 zł. Projekt dotyczył wykonania 45 szt instalacji solarnych i 167 szt instalacji fotowoltaicznych wraz z udziałem mieszkańców w inwestycji.

**4. Oświetlenie ulic, placów i dróg.** Planowane na 2023 r. wydatki w kwocie **67.000,00 zł** wykonanie to kwota **43.984,71 zł**, tj. 65,65%.

Wydatki przeznaczono na:

- zakup energii (oświetlenie uliczne oraz skrzyżowań)- **34.375,95 zł**,

-zakup usług remontowych – konserwacji - **4.098,36 zł**,

- zakup usług pozostałych- **5.510,40 zł** - dzierżawa oświetlenia,

Zobowiązania na koniec roku dotyczyły usługi konserwacji, zakupu usług i energii i zostały zapłacone zgodnie z terminem płatności w 2024 r.

**5. Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami komunalnymi** - planowane wydatki na 2023 r. to kwota **16.858,00 zł**. Wykonanie do końca okresu sprawozdawczego - 21,64 % tj. **3.648,59 zł**. W ramach wydatkowanej kwoty zapłacono za koszty transportu z miejsc wskazanych do zbierania odpadów pochodzących od rolników oraz odzysku i unieszkodliwienia odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka oraz opakowań po nawozach typu Big Bag.

**6. Pozostała działalność** - planowane wydatki na 2023 r. to kwota **20.000,00 zł**. Wykonanie do końca okresu sprawozdawczego -79,42% tj. **15.884,50 zł**. Środki te zostały przeznaczone na wylapywanie interwencyjne, jak i umieszczanie w schronisku bezpańskich zwierząt z terenu gminy oraz zapewnienie gotowości weterynaryjnej - (4 psy).

**19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.** Środki przeznaczono na :

**1. Pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej** – plan **-1.000,00 zł**, wykonanie 0,00 zł. Środki zaplanowano na poczęstunek integracyjny w ramach funduszu sołeckiego Mokre II , nie wydatkowano do końca roku.

**2. Chóry, orkiestry, filharmonie** – plan **-20.530,00 zł**, wykonanie 15.180,72 zł. Poniesione wydatki związane są z utrzymaniem działającej na terenie gminy Orkiestry Dętej w Rossoszu. Opłacono wynagrodzenie kapelmistrza wraz z składkami oraz zakupiono drobne elementy sprzętu muzycznego.

**3. Domy i ośrodki kultury, świetlice**- plan wydatków to kwota **336.337,17 zł** , wykonanie **287.317,47 zł**, tj. 85,43%. Środki wydatkowano na dotację podmiotową na funkcjonowanie GOK w kwocie **240.195,90 zł**, zakup materiałów do świetlic ,paliwo do kosiarek, zakup energii elektrycznej, drobne remonty – 902,96 zł -Bordziłówka naprawa instalacji hydraulicznej,, usługi obce- Musiejówka ( ułożenie kostki) Bordziłówka( wykonanie orynnowania), Kożanówka (instalacja elektryczna) –łącznie **24.170,03 zł** ,zobowiązanie **1.061,87 zł** dotyczyły zakupu energii i zostały zapłacone w wymaganym terminie .

W ramach tej kwoty wykonano również zadania inwestycyjne tj.: Wykonanie ogrodzenia w Kożanówce przy świetlicy i zagospodarowanie terenu -6.875,04 zł oraz Wykonanie ogrodzenia przy świetlicy w Musiejówce 7.000,00 zł.

**4. Biblioteki** - plan wydatków to kwota **203.500,00 zł**, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **202.230,86 zł**, 99,38% . Środki jako dotacja zostały przekazane na funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Rossoszu i filii w Romaszkach.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury zostało przedstawione w odrębnym załączniku.

Pozostałe wydatki na ochronę zabytków zaplanowane na kwotę 2.0000,00 zł nie zrealizowano.

### III. WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI

#### Wykonanie wydatków na zadania zlecone

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Rososz za 2023 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>574 347,57</b>	<b>574 347,57</b>	<b>100,00%</b>
	01095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>574 347,57</b>	<b>574 347,57</b>	<b>100,00%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 311,57	1 311,57	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	187,92	187,92	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 670,00	7 670,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 222,87	1 222,87	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	869,36	869,36	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	563 085,85	563 085,85	100,00%
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 930,00</b>	<b>3 930,00</b>	<b>100,00%</b>
	60004		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>3 930,00</b>	<b>3 930,00</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	3 930,00	3 930,00	100,00%
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>55 676,62</b>	<b>55 676,62</b>	<b>100,00%</b>
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>55 676,62</b>	<b>55 676,62</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 923,98	39 923,98	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00	2 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 316,46	7 316,46	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 049,11	1 049,11	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	251,00	251,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36,07	36,07	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	100,00%
751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>25 747,00</b>	<b>25 747,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>100,00%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92,34	92,34	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13,23	13,23	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	540,00	540,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,43	4,43	100,00%
	75108		<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>24 938,00</b>	<b>24 938,00</b>	<b>100,00%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 460,00	14 460,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 020,53	1 020,53	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146,21	146,21	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 968,00	5 968,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 726,79	2 726,79	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	296,17	296,17	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	125,90	125,90	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	194,40	194,40	100,00%
	75110		<b>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</b>	<b>159,00</b>	<b>159,00</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	159,00	159,00	100,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>20 093,96</b>	<b>20 084,12</b>	<b>99,95%</b>
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>20 093,96</b>	<b>20 084,12</b>	<b>99,95%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198,93	198,93	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 895,03	19 885,19	99,95%
855			<b>Rodzina</b>	<b>897 395,00</b>	<b>838 251,82</b>	<b>93,41%</b>
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z</b>	<b>885 000,00</b>	<b>828 953,39</b>	<b>93,67%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		3110	Świadczenia społeczne	811 100,00	757 333,98	93,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 760,00	20 870,78	91,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 583,00	50 289,85	99,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	557,00	458,78	82,37%
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>461,00</b>	<b>408,00</b>	<b>88,50%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	461,00	408,00	88,50%
	85513		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>11 934,00</b>	<b>8 890,43</b>	<b>74,50%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 934,00	8 890,43	74,50%
			<b>Razem</b>	<b>1 577 190,15</b>	<b>1 518 037,13</b>	<b>96,25%</b>

**1. Rolnictwo i łowiectwo** Środki wydatkowano na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym w kwocie **563.085,85 zł** oraz pokrycie kosztów gminy 2% na realizację zadania zleconego. Wypłacono zwrot 457 rolnikom.

**2. Lokalny Transport Zbiorowy** – plan i wykonanie **3.930,00 zł**. Zgodnie z wymogami zapewniono transport do lokali wyborczych podczas październikowych wyborów do Sejmu i Senatu.

**3. Wybory do Sejmu i Senatu** – plan i wykonanie **24.938,00 zł**. Wydatkowano zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego na obsługę wyborów, głównie diety członków komisji, obsługę wyborów, w tym informatyczną, druk formularzy, delegacje służbowe oraz zakup druków, nakładek na spisy wyborców, zakup flag, uchwyty do flag, godła i parawanów do lokali wyborczych, oraz materiałów do wykonanie tablic informacyjnych oraz usługę transportu zakupionych druków i akcesoriów.

**4. Referendum ogólnokrajowe** plan i wykonanie **159,00 zł**. Wydatkowano na nakładek na spisy wyborców.

**5. Administracja publiczna** plan wydatków **55.676,62 zł**. Wykonanie **55.676,62 zł, tj. 100,00 %**. W ramach tych środków realizowane są zadania z zakresu ewidencji ludności i USC, pozostałe zadania zlecone w zakresie działalności gospodarczej i obrony narodowej. Otrzymywana na ten cel dotacja pokrywa część kosztów ponoszonych na realizację tych zadań -wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W ramach otrzymanej dotacji dokonano renowacji i oprawy ksiąg USC chrześcijańskich i mojżeszowych z 1921 r(4.500,00zł) oraz wykonano spis członków Lubelskiej Izby Rolniczej uprawnionych do głosowania w okręgu wyborczym nr 13 w ilości 1245 uprawnionych.

**6. Aktualizacja rejestru wyborców** – plan **650,00 zł** wykonany w **100 %** -wydatki przeznaczone na wynagrodzenie osobowe wraz pochodnymi i drobne zakupy art. biurowych.

**7. Administracja publiczna-pozostała działalność** plan wydatków **36,10 zł**. Wykonanie **100 %**. Wydatki wydatkowano zgodnie z wytycznymi FP na **wykonanie zdjęć w celu nadanie numeru PESEL i potwierdzenie tożsamości** w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (zakupiono niezbędne artykuły biurowe typu segregator do dokumentów).

**8. Oświata i wychowanie** plan wydatków na rok 2023 zadania zlecone to kwota **20.096,96 zł**, wykonanie **120.084,12 zł, tj. 99,95%**. Środki wydatkowano na zakup podręczników w



szkołach podstawowych wraz z kosztami obsługi rządowego programu zapewnienia uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

**9. Pomoc społeczna** – Środki finansowe wykorzystano na:

**1. Pozostała działalność - dodatki energetyczne, w ramach środków COVID - ochrona odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej** plan 9.180,00 wykonanie 100%. W ramach otrzymanej kwoty wypłacono 8 dodatków – 8 gospodarstwom domowym i wykorzystano kwotę 180,00 zł jako 2% kosztów obsługi.

**2. Pozostała działalność-FP- wypłaty jednorazowego świadczenia pieniężnego 300 zł na osobę oraz 2% kosztów obsługi w ramach pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na Ukrainie - plan 4.068,00 zł wykonanie 100,00%.**

**3. Świadczenia rodzinne** plan 885.000,00 zł wykonanie 828.953,39 zł, 93,67 %.

Wypłacono 3220 świadczeń rodzinnych dla 115 rodzin wraz z dodatkami z tytułu:

- Urodzenia dziecka – 3 osoby z 3 rodzin,
- Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego-2 osoby z 2 rodzin,
- Wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej-41 osób z 25 rodzin,
- Samotnego wychowywania dziecka-4 osoby z 2 rodzin,
- Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego-12 osób z 12 rodzin,
- Rozpoczęcia roku szkolnego-113 osób z 57 rodzin,
- Podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania -38 dzieci z 28 rodzin,
- Świadczenia pielęgnacyjne-12 rodzin,
- Zasiłki pielęgnacyjne -43 rodzin,
- Świadczenia z FA- 8 osób z 6 rodzin,
- Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka -7 rodzin,
- Specjalny zasiłek opiekuńczy – 1 rodzina,
- Świadczenia rodzicielskie – 5 rodzin,
- Składki na ubezpieczenia społeczne – 9 osób,
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne -5 osób.

W związku z obsługą świadczeń rodzinnych oraz FA wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika realizującego to zadania zleczone (1/2 etatu). Jednakże opłacono tylko część wynagrodzenia ze względu na niewystarczającą kwotę dotacji na obsługę zadania. Pozostałe wydatki m.in. na odpis socjalny oraz część wynagrodzenia pracownika poniesiono z środków własnych budżetu gminy.

**4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne** w wysokości 9% opłacane średnio za 9 osób pobierających – świadczenia (pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna)– plan 11.934,00 zł wykonanie wynosi 8.890,43 zł.

**5. "Karta Dużej Rodziny "Rządowy program dla rodzin wielodzietnych"- plan 461,00zł,** wykonanie 408,00 zł. W ramach realizacji programu w okresie I-XII wydano 44 karty.

Zakupiono materiały biurowe na obsługę zadania z tytułu rozpatrzenia wniosków typu zgłoszenie nowej rodziny ( 4 szt), wniosków typu zgłoszenie nowej rodziny dla rodzin składających się wyłącznie z rodziców ( 15 szt), liczba przyznanych nowych kart dla osób, które już były posiadaczem ( 2 szt).

**Plan i wykonanie dochodów, wydatków , zadań i zakupów inwestycyjnych, przychodów i rozchodów, stopień zaawansowania realizacji programów i inwestycji wieloletnich, wykonania dotacji udzielanych z budżetu, realizacji systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, wydatkowane środki w ramach FS przedstawiają odrębne załączniki w formie tabelarycznej .**

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE dokonane w trakcie roku budżetowego 2023:**

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

			PLAN NA 31.12.2023 R.	WYKONANIE NA 31.12.2023 R.	%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>96 795,00</b>	<b>37 783,38</b>	<b>39,03%</b>
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>96 795,00</b>	<b>37 783,38</b>	<b>39,03%</b>
		4217 Zakup materiałów i wyposażenia	36 400,00	25 196,60	69,22%
		4307 Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	100,00%
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 395,00	5 586,78	10,46%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 809 000,00</b>	<b>2 619 400,00</b>	<b>93,25%</b>
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>2 809 000,00</b>	<b>2 619 400,00</b>	<b>93,25%</b>
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 348 753,40	2 187 593,40	93,14%
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	460 246,60	431 806,60	93,82%
		<b>RAZEM</b>	<b>2 905 795,00</b>	<b>2 657 183,38</b>	<b>91,44%</b>

Budżet środków unijnych Gminy Rossosz 2023 roku Uchwalony Uchwałą RG Nr XXVIII/186/2023 z 28 grudnia 2022 roku obejmował 2 projekty na **zadania inwestycyjne**:

- Projekt: „Energia Słoneczna w Gminie Rossosz” w ramach PRO WL na kwotę 2.348.753,40 zł , ( również zaplanowano wydatki z środków własnych poza kosztami kwalifikowanymi w kwocie 794.646,40 zł)
- Projekt; „ Budowa sieci wodociągowej i p.o. oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w Gminie Rossosz”. W ramach środków PROW. Plan na kwotę 3.259.623,70 zł. (limit wydatków zaplanowany w 2024 r.)

Na początku roku Uchwałą Nr XXIX/195/2023 z 20.01.2023 r. wprowadzono 1 projekt w zakresie **zadań bieżących** pt.: „Zwiększenie dostępności UG Rossosz- dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnością”.

Następnie Uchwałą Nr XXXI/204/2023 z dnia 12.05.2023 r. wprowadzono zmianę w planie finansowym projektu pt.: „Energia Słoneczna w Gminie Rossosz” o kwotę 4.500,00 zł.

Zwiększenie łącznych nakładów, limitu 2023 r. oraz limitu zobowiązań o podaną kwotę było konsekwencją konieczności zabezpieczenia środków finansowych za usługi konsultingowo-doradcze w zakresie obsługi projektu pod kątem procedury zamówień publicznych.

Na posiedzeniu Rady Gminy Rossosz w dniu 15.06.2023 r. uchwałą Rady Gminy Nr XXXII/ 211 /2023 wprowadzono kolejną zmianę planu finansowego zadania majątkowego pt.: „Energia Słoneczna w Gminie Rossosz”. W związku z koniecznością rozstrzygnięcia procedury przetargowej dokonano zwiększenia planu finansowego zadania o kwotę 271.842,00 zł, zmniejszając wydatki własne zadania o kwotę 188.404,60 zł, zwiększając wydatki unijne o kwotę 460.246,60 zł.

Dokonano również dnia 17.11.2023 r. Uchwałą RG Nr XXXV/225/2023 wycofania z wykazu przedsięwzięć zadania inwestycyjnego zaplanowanego do realizacji w 2024 r. pt.: „Budowa sieci wodociągowej i p.o. oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w Gminie Rossosz” w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na ten cel i brakiem perspektyw na jego otrzymanie w przyszłości.

Kolejna zmiana w planie finansowym środków z dofinansowaniem środków UE miała miejsce w ostatnim dniu listopada 2023 r. Uchwałą Nr XXXVI/235/2023 dokonano zmiany w strategicznym zadaniu : „Energia Słoneczna w Gminie Rossosz”. Zwiększono plan finansowy na zadanie w zakresie środków własnych w kwocie 10.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki poza kosztami kwalifikowanymi.

WPF do końca 2023r. zmieniana była 9 krotnie jako konsekwencja zmian wnoszonych w uchwale budżetowej, głównie w zakresie zał. nr 1- prognozy kwoty długu.

Wszystkie w/w zmiany wpłynęły na korektę wskaźników określonych art. 243. Ocena pozytywna wskaźnika w latach prognozowanych i wykonanych. Bez zmian upoważnień wójta.

**Podsumowanie sytuacji finansowej Gminy Rossosz za 2023 roku**

Budżet Gminy za 2023 rok zamknął się nadwyżką w kwocie **145.063,92 zł** przy planowanym deficycie w wysokości 646.206,32 zł.

Dochody planowane na kwotę **22.968.806,15 zł** wykonano w wysokości **18.711.043,59 zł** tj. 81,46 %, w tym dochody bieżące zaplanowane na kwotę **12.371.884,41 zł** wykonano w 93,75 % w kwocie **11.598.625,83 zł**, zaś dochody majątkowe zaplanowane na kwotę **10.596.921,74 zł**, wykonano w 67,12 % w kwocie **7.112.417,76 zł**.

Wydatki planowane na kwotę **23.615.012,47 zł** wykonano w 78,62 % planu, tj. na kwotę **18.565.979,67 zł**, z tego wydatki bieżące **11.273.078,97 zł** zrealizowano w 86,46 % planu w wysokości **9.746.954,76 zł**, a wydatki majątkowe **12.341.933,50 zł** w 71,46 % w kwocie **8.819.024,91 zł**.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła **1.851.671,07 zł** 168,52 % planowanej kwoty. Zachowano zatem wymóg określony art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i z planowanym przeznaczeniem. Wydatki wykorzystano oszczędnie i racjonalnie, zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych i finansów publicznych. Podejmowane uchwały w sprawie zmian budżetu oraz Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów środków, bądź faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Należności wymagalne gminy na dzień 31.12.2023 r. wynoszą **1.064.090,78 zł** i dotyczą należności z tytułu m.in.: podatków od osób prawnych **870.890,38 zł**, podatków od osób fizycznych **838,80 zł**, podatków pobieranych przez US na rzecz gminy – **1.054,46 zł**, należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego **173.949,18 zł**, a także świadczeń nienależnie pobranych 3.600,00 zł, jak również opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi **11.213,97 zł**, za dostarczanie wody mieszkańcom – **2.543,99 zł**.

Pozostałe należności w kwocie **19.378,23 zł** to należności niewymagalne z tytułu dostaw towarów i usług (woda, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, podatki lokalne, podatków z budżetu państwa).

Konsekwentnie prowadzone działania zmierzające do wyegzekwowania należności budżetowych (przeprowadzane rozmowy, wystawiane upomnienia, tytuły egzekucyjne) spowodowały, iż część należności zostanie uregulowana w I kwartale 2024 r.

W związku z ustaleniem stosownymi uchwałami stawek podatków lokalnych poniżej stawek ustawowych skutki obniżenia górnych stawek wyniosły **210.452,33 zł**, a w poszczególnych rodzajach podatków kształtowały się następująco:

- Podatek rolny – 33.537,41 zł
- Podatek od nieruchomości – 110.919,63 zł
- Podatek leśny – 44.022,29 zł
- Podatek od środków transportowych 21.973,00 zł

Natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 20.457,45 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości.

Skutki udzielonych zwolnień z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości kompostujących bioodpady w kompostowniku przydomowym wyniosły **193.870,00 zł**.

Stan środków na rachunku bankowym jednostek budżetowych i organu budżetu JST na koniec 2023 r., wyniósł: **5.318.564,48 zł**, w tym kwota subwencji oświatowej na styczeń 2024r – **194.407,00 zł**. Gmina nie posiada zadłużenia.

W okresie sprawozdawczym Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz pożyczek innym JST.

Gmina udzieliła pożyczki wykraczającej poza rok budżetowy OSP Rossosz i KGW w Romaszkach pod uzyskane przez te podmioty dofinansowanie unijne z środków PROW z przewidywaną spłatą pożyczek do końca III kwartału 2024 r. po uzyskaniu przez te jednostki wpływu środków unijnych. Łączna kwota pożyczek to **151.092,00 zł**.

Zaplanowane rozchody w formie założenia lokaty wykraczającej poza rok budżetowy zostały wykonane w wysokości **887.000,00 zł**.

W roku sprawozdawczym nie udało się osiągnąć dochodów ze sprzedaży majątku ze zbycia działek w Romaszkach i budynku po byłym przedszkolu.

Gmina posiadała na 31.12.2023 roku **udziały** w:

- Bank Spółdzielczy w Białej Podlaskiej o/Rossosz w liczbie 209 szt. na kwotę 146.300,00 zł
- Spółce Energia Dolina Zielawy w liczbie 147 udziałów na kwotę 29.400,00 zł.
- SIM Południowe Podlasie Spółka z. o.o. w licznie 60 tys. udziałów na kwotę 3.000.000,00 zł.

Gmina na koniec 2023 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych, spornych natomiast zobowiązania niewymagalne gminy kształtowały się na poziomie – **400.613,76 zł**. Wynikały z konieczności zapewnienia ciągłości funkcjonowania gminy, tj. dostarczonych usług, zakupionych materiałów, energii, które zostały uregulowane zgodnie terminem płatności, jak też naliczonej tzw. 13 -stki łącznie z pochodnymi, która została wypłacona pracownikom UG, nauczycielom i obsłudze w szkołach w ustawowym terminie.

Stopień realizacji inwestycji w 2023 r. wyniósł 61,22 % i kształtował się na podobnym poziomie jak w latach ubiegłych. Wykonano, bądź rozpoczęto większość zaplanowanych inwestycji.

Omawiając realizację wykonania budżetu należy wspomnieć o stałej tendencji mającej wpływ na realizację budżetu. Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa nie ulegają znacznemu wzrostowi na przełomie lat, jak również subwencja nie pokrywa zadań oświatowych przy wciąż planowanych podwyżkach wynagrodzeń oświaty.

Podobnie wzrastający wciąż poziom cen towarów i usług w związku z wciąż znaczną inflacją oraz szereg dodatkowych zadań realizowanych przez gminę miały odniesienie w poniesionych przez gminę wydatkach.

Znacznym obciążeniem w realizacji budżetu było przejęcie przez gminę zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę w związku z likwidacją Zakładu Usług Wodnych w Parczewie. Spowodowało to znaczny wzrost wydatków gminy w porównaniu do lat ubiegłych i konieczność zmian organizacyjno-kadrowych.

W związku z wciąż trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie gmina realizowała szereg zadań w ramach Funduszu Pomocy poprzez wypłatę świadczeń społecznych, nadanie numeru PESEL, wykonanie zdjęć.

Ponadto w wyniku panującego kryzysu na rynku energetycznym gmina została zobligowana do wypłaty dodatków energetycznych dla podmiotów wrażliwych czy w końcu sprzedaży węgla mieszkańcom po cenach preferencyjnych w ramach systemu interwencyjnego na rynku paliw stałych.

Załącznik Nr 1  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.

## DOCHODY

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	§	Plan na dzień 31.12.2023 r.	dochody					Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	dochody					%	
					bieżące			majątkowe			bieżące			majątkowe			
					ogółem	w tym: zlecone	w tym: środki UE	ogółem	w tym: środki UE		ogółem	w tym: zlecone	w tym: środki UE	ogółem	w tym: środki UE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>					<b>22 968 806,15</b>	<b>12 371 884,41</b>	<b>1 590 474,25</b>	<b>43 400,00</b>	<b>10 596 921,74</b>	<b>2 967 788,40</b>	<b>18 711 043,59</b>	<b>11 598 625,83</b>	<b>1 531 321,23</b>	<b>2 033,87</b>	<b>7 112 417,76</b>	<b>1 595 965,71</b>	<b>81,46</b>
010	01043	Rolnictwo i Łowiectwo-infrastruktura wodociągowa wsi		669 496,65	210 532,29	0,00	0,00	458 964,36	458 964,36	714 875,18	210 682,63	0,00	0,00	504 192,55	504 192,55	106,78	
		dotacja celowa w ramach programów UE	6207	458 964,36	0,00	0,00	0,00	458 964,36	458 964,36	504 192,55	0,00	0,00	0,00	504 192,55	504 192,55	109,85	
		dochody z lat ubiegłych	0940	210 532,29	210 532,29	0,00	0,00	0,00	0,00	210 682,63	210 682,63	0,00	0,00	0,00	0,00	100,07	
010	01044	Rolnictwo i Łowiectwo-infrastruktura sanitacyjna wsi		161 115,35	1 044,71	0,00	0,00	160 070,64	160 070,64	172 092,87	2 399,71	0,00	0,00	169 693,16	169 693,16	106,81	
		dotacja celowa w ramach programów UE	6207	160 070,64	0,00	0,00	0,00	160 070,64	160 070,64	169 693,16	0,00	0,00	0,00	169 693,16	169 693,16	106,01	
		dochody z lat ubiegłych	0940	1 044,71	1 044,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044,71	1 044,71	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
		wpływy z tytułu kosztów sądowych	0630	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355,00	1 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
010	01095	Rolnictwo i Łowiectwo-pozostała działalność		636 847,57	576 847,57	574 347,57	0,00	60 000,00	0,00	577 258,77	577 258,77	574 347,57	0,00	0,00	0,00	90,64	
		-dot.cel.-zwrot podatku akcyzowego produc.rolnym	2010	574 347,57	574 347,57	574 347,57	0,00	0,00	0,00	574 347,57	574 347,57	574 347,57	0,00	0,00	0,00	100,00	
		-wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa odpłatność za dzierżawę kół łowieckich	0750	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911,20	2 911,20	0,00	0,00	0,00	0,00	116,45	
		-wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	0770	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400	40002	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elek, gaz, wodę -Dostarczanie wody		170 100,00	170 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 190,72	136 190,72	0,00	0,00	0,00	0,00	80,07	
		Wpływy z usług	0830	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 938,76	135 938,76	0,00	0,00	0,00	0,00	79,96	
		Wpływy z pozostałych odsetek	0920	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,96	251,96	0,00	0,00	0,00	0,00	251,96	
400	40095	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elek, gaz, wodę -Pozostała działalność		498 000,00	498 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 089,46	43 089,46	0,00	0,00	0,00	0,00	8,65	
		Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840	373 500,00	373 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 317,28	32 317,28	0,00	0,00	0,00	0,00	8,65	
		Wpływy z różnych dochodów	0970	124 500,00	124 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 772,18	10 772,18	0,00	0,00	0,00	0,00	8,65	
600	60004	Transport i łączność- Lokalny transport zbiorowy		4 030,00	4 030,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	4 030,00	4 030,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
		-wpływy z różnych opłat	0690	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
		-dot.cel.-transport podczas wyborów	2010	3 930,00	3 930,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	3 930,00	3 930,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
600	60016	Transport i łączność- drogi gminne		1 816 906,00	50 000,00	0,00	0,00	1 766 906,00	0,00	41 906,00	0,00	0,00	0,00	41 906,00	0,00	2,31	
		środki na dof. zad. własnych	2700	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		środki na dof. zad. własnych pozyskane z innych źródeł	6290	41 906,00	0,00	0,00	0,00	41 906,00	0,00	41 906,00	0,00	0,00	0,00	41 906,00	0,00	100,00	
		środki z rządowego programu Polski Ład	6370	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700	70005	Gospodarka mieszkaniowa-gospodarka gruntami i nieruchomościami		260 820,00	60 820,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	27 053,88	27 053,88	0,00	0,00	0,00	0,00	10,37	
		- wpływy z usług	0830	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 734,00	13 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,24	
		- dochody z czynszu lokali użytkowych	0750	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 181,20	13 181,20	0,00	0,00	0,00	0,00	52,72	
		-wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	0770	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		- odsetki od nieterminowych wpłat	0920	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,68	18,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2,67	
		wpływy z darowizn	0960	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
700	70007	Gospodarka mieszkaniowa-gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		1 733 701,74	65 000,00	0,00	0,00	1 668 701,74	0,00	1 577 734,05	52 188,00	0,00	0,00	1 525 546,05	0,00	91,00	
		- dochody z czynszu lokali mieszkalnych	0750	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 188,00	52 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,29	
		środki otrzymane z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD	6370	1 668 701,74	0,00	0,00	0,00	1 668 701,74	0,00	1 525 546,05	0,00	0,00	0,00	1 525 546,05	0,00	91,42	
700	70021	Gospodarka mieszkaniowa-SIM		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	100,00	
		środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid	6090	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	100,00	

750	75011	Administracja Publiczna-UW		55 676,62	55 676,62	55 676,62	0,00	0,00	0,00	55 676,62	55 676,62	55 676,62	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone /wynagrodzenia	2010	55 676,62	55 676,62	55 676,62	0,00	0,00	0,00	55 676,62	55 676,62	55 676,62	0,00	0,00	0,00	100,00
750	75023	Administracja Publiczna-UG		88 100,00	88 100,00	0,00	43 400,00	0,00	0,00	50 383,18	50 383,18	0,00	2 033,87	0,00	0,00	57,19
		wpływy z odsetek bankowych	0920	44 700,00	44 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 349,31	48 349,31	0,00	0,00	0,00	0,00	108,16
		dotacja celowa w ramach programów UE	2057	43 400,00	43 400,00	0,00	43 400,00	0,00	0,00	2 033,87	2 033,87	0,00	2 033,87	0,00	0,00	4,69
750	75095	Administracja Publiczna-pozostała działalność		36,10	36,10	36,10	0,00	0,00	0,00	36,10	36,10	36,10	0,00	0,00	0,00	100,00
		środki z FP pomoc obywatelom Ukrainy	2100	36,10	36,10	36,10	0,00	0,00	0,00	36,10	36,10	36,10	0,00	0,00	0,00	100,00
751	75101	Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa		650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, /aktualizacja rejestru wyborców/	2010	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	100,00
751	75108	Wybory do Sejmu i Senatu		24 938,00	24 938,00	24 938,00	0,00	0,00	0,00	24 938,00	24 938,00	24 938,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z administracji rządowej	2010	24 938,00	24 938,00	24 938,00	0,00	0,00	0,00	24 938,00	24 938,00	24 938,00	0,00	0,00	0,00	100,00
751	75110	Referenda ogólnokrajowe		159,00	159,00	159,00	0,00	0,00	0,00	159,00	159,00	159,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z administracji rządowej	2010	159,00	159,00	159,00	0,00	0,00	0,00	159,00	159,00	159,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Załącznik Nr 1 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.																
<b>DOCHODY</b>																
756	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 282,22	9 282,22	0,00	0,00	0,00	0,00	64,02
		- podatek od dział. gosp. karta podatkowa	0350	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 084,87	9 084,87	0,00	0,00	0,00	0,00	64,89
		- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197,35	197,35	0,00	0,00	0,00	0,00	39,47
756	75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, ccp, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych		436 900,00	436 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 194,00	439 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,53
		- podatek od nieruchomości	0310	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 585,00	425 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,82
		- podatek rolny	0320	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027,00	1 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,36
		- podatek leśny	0330	7 800,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 991,00	9 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,09
		- podatek od środków transportowych	0340	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968,00	968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,13
		- podatek od czynności cywil-prawnych	0500	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- odsetki od nieterminowych wpłat	0910	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623,00	1 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,10
756	75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków, ccp, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		507 950,00	507 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 069,45	486 069,45	0,00	0,00	0,00	0,00	95,69
		- podatek od nieruchomości	0310	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 103,43	168 103,43	0,00	0,00	0,00	0,00	98,31
		- podatek rolny	0320	148 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 285,39	137 285,39	0,00	0,00	0,00	0,00	92,76
		- podatek leśny	0330	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 901,55	101 901,55	0,00	0,00	0,00	0,00	101,90
		- podatek od środków transportowych	0340	29 900,00	29 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 271,00	25 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,52
		- podatek od spadków i darowizn	0360	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 379,00	5 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,24
		- podatek od czynności cywil-prawnych	0500	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 273,60	47 273,60	0,00	0,00	0,00	0,00	94,55
		- koszty upamiętnień	0640	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,40	46,40	0,00	0,00	0,00	0,00	92,80
		- odsetki od nieterminowych wpłat	0910	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809,08	809,08	0,00	0,00	0,00	0,00	80,91
756	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochodu jst		56 176,18	56 176,18	0,00	0,00	0,00	0,00	47 189,47	47 189,47	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00
		- wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	8 776,18	8 776,18	0,00	0,00	0,00	0,00	8 776,18	8 776,18	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- wpływy z opłaty skarbowej	0410	17 300,00	17 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 371,00	8 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,39
		- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	30 100,00	30 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 042,29	30 042,29	0,00	0,00	0,00	0,00	99,81
756	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		935 307,00	935 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 307,00	935 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- wpływy z PIT	0010	924 564,00	924 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 564,00	924 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- wpływy z CIT	0020	10 743,00	10 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 743,00	10 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
758	75801	Różne rozliczenia-część oświatowa subwencji ogólnej jst		2 224 968,00	2 224 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 224 968,00	2 224 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
758	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej jst		1 630 956,85	1 630 956,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 956,85	1 630 956,85	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
758	75807	Różne rozliczenia-część wyrównawcza subwencji ogólnej jst		2 708 358,00	2 708 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 358,00	2 708 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
758	75814	Różne rozliczenia finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- dotacja cel otrzymana z bp na real. zadań własnych - FS	6330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
758	75831	Różne rozliczenia-część równoważąca subwencji ogólnej jst		140 648,00	140 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 648,00	140 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

801	80101	Oświata i wychowanie-SP		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00
		- wpływy za duplikaty świadectw	0610	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- wpływy z różnych opłat	0690	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00
801	80104	Oświata i wychowanie-Przedszkola		95 975,00	95 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 745,67	90 745,67	0,00	0,00	0,00	0,00	94,55
		- wpływy z opłat za korzystanie z czesnego	0660	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 515,80	12 515,80	0,00	0,00	0,00	0,00	89,40
		- dotacja cel otrzymana z bp na real. zadań własnych	2030	81 975,00	81 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 229,87	78 229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	95,43
801	80148	Oświata i wychowanie -stołówki szkolne i przedszkolne		219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 677,87	205 677,87	0,00	0,00	0,00	0,00	93,92
		- dochody z tytułu usług -odpłatność za wyżywienie	0830	219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 677,87	205 677,87	0,00	0,00	0,00	0,00	93,92
801	80153	Oświata i wychowanie -zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, młów ćwiczeń		20 093,96	20 093,96	20 093,96	0,00	0,00	0,00	0,00	20 084,12	20 084,12	20 084,12	0,00	0,00	0,00	99,95
		dotacja cel. z BP na podręczniki	2010	20 093,96	20 093,96	20 093,96	0,00	0,00	0,00	0,00	20 084,12	20 084,12	20 084,12	0,00	0,00	0,00	99,95
801	80195	Oświata i wychowanie -Pozost,dzialalnosc		21 880,00	21 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 880,00	21 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		wplywy z darowizn	0960	11 880,00	11 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacja cel otrzymana na post.poroz z AR na real. zadań własnych	2020	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Załącznik Nr 1 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.																	
<b>DOCHODY</b>																	
Dział	Rozdział	Źródło dochodów	§	Plan na dzień 31.12.2023	dochody					Wykonanie na dzień 31.12.2023	dochody					%	
					bieżące			majątkowe			bieżące			majątkowe			
1	2	3	4	5	ogółem	w tym: zlecone	w tym: środki UE	ogółem	w tym: środki UE	11	ogółem	w tym: zlecone	w tym: środki UE	ogółem	w tym: środki UE	17	
852	85213	Pomoc Społeczna-kładki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia		4 296,00	4 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 212,60	4 212,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,06
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/GOPS	2030	4 296,00	4 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 212,60	4 212,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,06
852	85214	Pomoc Społeczna-zasiłki okresowe, celowe, pomoc		35 700,00	35 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 061,38	35 061,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,21
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/GOPS	2030	35 700,00	35 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 061,38	35 061,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,21
852	85215	Pomoc Społeczna-dodatki mieszkaniowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zleconych zadań bieżących gmin/GOPS	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
852	85216	Pomoc Społeczna-zasiłki stałe		56 346,00	56 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 435,24	55 435,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,38
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/GOPS	2030	56 346,00	56 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 435,24	55 435,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,38
852	85219	Pomoc Społeczna-OPS		87 300,00	87 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 520,00	86 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,11
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/GOPS	2030	87 300,00	87 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 520,00	86 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,11
852	85228	Pomoc Społeczna-usługi opiekuńcze		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492,14	4 492,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,84
		- wpływy z usług	0830	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492,14	4 492,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,84
852	85230	Pomoc Społeczna-pomoc w zakresie dożywiania		28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/GOPS	2030	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		-środki FP na finansow. zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852	85295	Pomoc Społeczna-pozostała działalność		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gmin/GOPS	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki		13 248,00	13 248,00	13 248,00	0,00	0,00	0,00	13 248,00	13 248,00	13 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- dot. cel. w ramach progr.fin. z działem UE	2058	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- dot. cel. w ramach progr.fin. z działem UE	2059	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		-środki FP na finansow. zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	4 068,00	4 068,00	4 068,00	0,00	0,00	0,00	4 068,00	4 068,00	4 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		-sr. z funduszu przeciwdziałania COVID	2180	9 180,00	9 180,00	9 180,00	0,00	0,00	0,00	9 180,00	9 180,00	9 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
854	85415	Edukacyjna Opieka Wychowawcza-pomoc materialna dla uczniów		52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 400,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00
		-dot cel pomoc materialna dla uczniów	2030	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 400,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00
		-środki FP na finansow. zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x



855	85504	Wspieranie Rodziny		5 105,76	5 105,76	0,00	0,00	0,00	0,00	5 105,76	5 105,76	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		środki otrzymane z FP-asystent	2690	5 105,76	5 105,76	0,00	0,00	0,00	0,00	5 105,76	5 105,76	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
855	85502	Rodzina-świadczania rodzinne, z FA		891 900,00	891 900,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	831 692,33	831 692,33	828 953,39	0,00	0,00	0,00	93,25
		- wpływy z pozostałych odsetek	0900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
		- wpływy z pozostałych odsetek	0920	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,82	118,82	0,00	0,00	0,00	0,00	29,71
		- wpływy z rozliczeń /lat ubiegłych	0940	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,00	752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,13
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gmin/GOPS	2010	883 000,00	883 000,00	883 000,00	0,00	0,00	0,00	826 953,39	826 953,39	826 953,39	0,00	0,00	0,00	93,65
		-dot cel otrzymana z BP na zad. zlecone bieżące	2060	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		-dochody jst związane z realizacją zadań zleconych	2360	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868,12	1 868,12	0,00	0,00	0,00	0,00	37,36
855	85503	Karta Dużej Rodziny		461,00	461,00	461,00	0,00	0,00	0,00	408,00	408,00	408,00	0,00	0,00	0,00	88,50
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych bieżących gmin/GOPS	2010	461,00	461,00	461,00	0,00	0,00	0,00	408,00	408,00	408,00	0,00	0,00	0,00	88,50
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne		11 934,00	11 934,00	11 934,00	0,00	0,00	0,00	8 890,43	8 890,43	8 890,43	0,00	0,00	0,00	74,50
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gmin/GOPS	2010	11 934,00	11 934,00	11 934,00	0,00	0,00	0,00	8 890,43	8 890,43	8 890,43	0,00	0,00	0,00	74,50
900	90001	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-gospodarka ściekowa		144,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- wpływy z usług	0830	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
900	90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-gospodarka odpadami komunalnymi		318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 520,26	296 520,26	0,00	0,00	0,00	0,00	93,25
		- wpływy z opłaty za gospod. odpadami kom.	0490	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 520,26	296 520,26	0,00	0,00	0,00	0,00	93,25
900	90005	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-ochrona powietrza i klimatu		3 308 219,36	25 940,36	0,00	0,00	3 282 279,00	2 348 753,40	1 896 690,36	25 610,36	0,00	0,00	1 871 080,00	922 080,00	57,33
		wpływy z tytułu kosztów sądowych	0630	2 855,00	2 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,54
		- śr. otrzymane od poz. jednostek zaliczanych do jst-dotacja z WFOŚi GW Czyste Powietrze	2460	23 085,36	23 085,36	0,00	0,00	0,00	0,00	24 110,36	24 110,36	0,00	0,00	0,00	0,00	104,44
		dotacja celowa w ramach programów UE	6257	2 348 753,40	0,00	0,00	0,00	2 348 753,40	2 348 753,40	922 080,00	0,00	0,00	0,00	922 080,00	922 080,00	39,26
		środki na dof. zad. własnych pozyskane z innych źródeł	6290	933 525,60	0,00	0,00	0,00	933 525,60	0,00	949 000,00	0,00	0,00	0,00	949 000,00	0,00	101,66
900	90019	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska		1 829,84	1 829,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829,82	1 829,82	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0690	1 822,34	1 822,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822,34	1 822,34	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- odsetki od kar z FOŚ	0920	7,50	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	7,48	7,48	0,00	0,00	0,00	0,00	99,73
900	90020	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-wpływy z opłat produktowych		50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
		- wpływy z opłaty produktowej	0400	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
		- wpływy z rozliczeń /lat ubiegłych	0940	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
900	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		10 695,00	10 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708,47	1 708,47	0,00	0,00	0,00	0,00	15,97
		-wpływy z kosztów komercyjnych kosztów upomnień	0640	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
		-wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	0910	915,00	915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626,97	1 626,97	0,00	0,00	0,00	0,00	177,81
		wpływy z różnych dochodów z lat ub.	0940	1,50	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		- śr. otrzymane od poz. jednostek zaliczanych do jst	2460	9 728,50	9 728,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		dotacja z powiatu na podstawie porozumień z JST	2320	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice		3 687,17	3 687,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687,17	3 687,17	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		wpływy z odszkodowań	0950	3 687,17	3 687,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687,17	3 687,17	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

















50. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921			1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Pozostałe zadania w zakresie kultury	Zakup mebli i wyposażenia	92105	4210	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Pozostałe zadania w zakresie kultury	Zakup środków żywności	92105	4220	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921			20 530,00	20 530,00	15 230,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 180,72	15 180,72	15 000,72	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,94
- Chóry, orkiestry, filharmonie	Składki na ubezpieczenia społeczne	92108	4110	2 330,00	2 330,00	2 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,72	2 280,72	2 280,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,88
- Chóry, orkiestry, filharmonie	Wynagrodzenie bezosobowe	92108	4170	12 900,00	12 900,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 720,00	12 720,00	12 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,60
- Chóry, orkiestry, filharmonie	Zakup mebli i wyposażenia	92108	4210	5 300,00	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40
52. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921			336 337,17	314 337,17	0,00	69 337,17	245 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	287 317,47	273 442,43	0,00	33 246,53	240 195,90	0,00	0,00	0,00	0,00	13 875,04	85,43
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury	92109	2480	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 195,90	240 195,90	0,00	0,00	240 195,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,04
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Wynagrodzenie bezosobowe	92109	4170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL01
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Zakup mebli i wyposażenia	92109	4210	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167,80	1 167,80	0,00	1 167,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,39
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Zakup usług remontowych	92109	4270	12 687,17	12 687,17	0,00	12 687,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	902,96	902,96	0,00	902,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,12
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Zakup energii	92109	4260	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005,74	7 005,74	0,00	7 005,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,69
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	Zakup usług pozostałych	92109	4300	43 650,00	43 650,00	0,00	43 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 170,03	24 170,03	0,00	24 170,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,37
- Domy, ośrodki kultury, świetlice	wydatki inwestycyjne	92109	6050	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	13 875,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 875,04	63,07
53. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921			203 500,00	203 500,00	0,00	0,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 230,86	202 230,86	0,00	0,00	202 230,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,38
- biblioteki	Dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury	92116	2480	203 500,00	203 500,00	0,00	0,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 230,86	202 230,86	0,00	0,00	202 230,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,38
54. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921			2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ochrona zabytków	Zakup mebli i wyposażenia	92120	4210	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





## Inwestycje

Załącznik Nr 3  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.

Nazwa zadania	Klasyfikacja	Jednostka realizująca	Plan na 31.12. 2023 r	Wykonanie na 31.12. 2023 r.	%
1	2	3	4	6	7
<i>Budowa i modernizacja układu drogowego. Poprawa jakości i dostępności połączeń komunikacyjnych</i>					
1.Modernizacja drogi powiatowej nr 1102L w m. Kożanówka ( porozumienia z innymi JST)	60014	Urząd Gminy	50 000,00	49 200,00	98,40
2.Budowa chodnika w Romaszkach	60016	Urząd Gminy	70 000,00	50 089,96	71,56
3.Przebudowa mostu na rzece Zielawa w Rossoszu ul.Szelest i przebudowa drogi gminnej Nr 01235L w m. Romaszki w systemie zaprojektuj i wybuduj	60016	Urząd Gminy	3 025 000,00	0,00	0,00
4.Poprawa bezpieczeństwa drogowego w Gminie Rossosz	60016	Urząd Gminy	15 000,00	12 300,00	82,00
5.Wykonanie nawierzchni asfaltowej na drodze gminnej w Romaszki	60016	Urząd Gminy	60 000,00	0,00	0,00
6.Przebudowa drogi gminnej Nr 01302L w m. Mokre	60016	Urząd Gminy	15 225,00	0,00	0,00
7.Budowa drogi dla pieszych w Rossoszu	60016	Urząd Gminy	17 000,00	17 000,00	100,00
razem			3 252 225,00	128 589,96	3,95
<i>Budowa odnawialnych źródeł energii. Poprawa jakości oraz zapobieganie degradacji środowiska naturalnego.</i>					
8. Energia Słoneczna w Gminie Rossosz	90005	Urząd Gminy	620 742,00	561 019,52	90,38
9. Energia Słoneczna w Gminie Rossosz	90005	Urząd Gminy	2 348 753,40	2 187 593,40	93,14
10. Energia Słoneczna w Gminie Rossosz	90005	Urząd Gminy	460 246,60	431 806,60	93,82
razem			3 429 742,00	3 180 419,52	92,73
<i>Budowa i rozwój wsi poprzez modernizację infrastruktury kulturalnej, oświatowej, sportowej.</i>					
11. Zagospodarowanie skweru przy Ośrodku Zdrowia	70005	Urząd Gminy	70 000,00	0,00	0,00
12. Utwardzenie placu gminnego przy targowisku	70005	Urząd Gminy	10 000,00	9 982,43	99,82
13. Budowa mieszkań konunalnych w G. Rossosz	70007	Urząd Gminy	2 179 351,50	2 179 351,50	100,00
14. Wykonanie ekranów maskujących konstrukcję schodów przy budynku UG Rossosz	75023	Urząd Gminy	6 000,00	5 500,00	91,67
15.Zwiększenie dostępności UG w Rossoszu	75023	Urząd Gminy	53 395,00	5 586,78	10,46
16. wykonanie ogrodzenia w Kozanowce przy świetlicy i zagospodarowanie terenu	92109	Urząd Gminy	10 000,00	6 875,04	68,75
17. Wykonanie ogrodzenia przy świetlicy w Musiejówce	92109	Urząd Gminy	7 000,00	7 000,00	100,00
18. Wykonanie wiaty przy świetlicy w Musiejówce	92109	Urząd Gminy	5 000,00	0,00	0,00
razem			2 340 746,50	2 214 295,75	94,60
<b>RAZEM</b>			<b>9 022 713,50</b>	<b>5 523 305,23</b>	<b>61,22</b>

\*druk pogrubiony zadania ujęte w WPF

Załącznik Nr 4  
do Sprawozdania z wykonania budżetu za 2023r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY**  
BUDŻETU GMINY

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja §	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023r.	%
1	Planowane do zaciągnięcia pożyczki, kredyty długoterminowe	952	0,00	0,00	X
2	Wolne środki	950	0,00	0,00	X
3	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	0,00	5 065 903,24	X
4	Niewykorzystane środki pieniężne , o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	905	64 506,32	64 506,32	100,00%
5	Środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	994	1 700 000,00	1 700 000,00	100,00%
<b>Razem przychody</b>			<b>1 764 506,32</b>	<b>6 830 409,56</b>	<b>387,10%</b>
1	Splaty kredytów i pożyczek	992	0,00	0,00	X
2	Inne rozchody - przelewy na rachunki lokat	994	967 000,00	887 000,00	91,73%
3	Udzielone pożyczki	962	151 300,00	151 092,00	99,86%
<b>Razem rozchody</b>			<b>1 118 300,00</b>	<b>1 038 092,00</b>	<b>92,83%</b>
<b>Finansowanie</b>			<b>x</b>	<b>x</b>	<b>X</b>

Załącznik Nr 5  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.

**Dotacje udzielone z budżetu Gminy Rossosz w 2023 r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan dotacji 2023 r.		Wykonanie dotacji 2023 r.		%
			podmiotowej	celowej	podmiotowej	celowej	
1	2	3	4	5	6	7	
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki					
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury	245 000,00	0,00	240 195,90	0,00	98,04
921	92105	Gminny Ośrodek Kultury	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	100,00
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna	203 500,00	0,00	202 230,86	0,00	99,38
600	60013	Województwo Lubelskie	0,00	299 220,00	0,00	275 719,68	92,15
Jednostki spoza sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki					
754	75412	<b>OSP Rossosz</b>	0,00	2 775,64	0,00	2 775,64	100,00
O10	O1044	<i>Mieszkańcy gminy(przydomowe oczyszczalnie)</i>	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00
<b>Razem</b>			<b>448 500,00</b>	<b>322 995,64</b>	<b>442 426,76</b>	<b>299 495,32</b>	x

kursywa- ujęte w WPF

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH  
STAN NA 31 GRUDNIA 2023 R.Załącznik Nr 6  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r

Lp	Nazwa programu	Rozdział	Jednostka realizująca program	Okres realizacji	Planowane łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w okresie realizacji programu	W tym: poniesione w 2023	Wskaźnik % kol. 7:6	Opis projektu/programu
<b>I</b>					<b>Wydatki bieżące</b>				
1	Zwiększenie dostępności UG dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	75023	Urząd Gminy	2022-2023	43 400,00	32 196,60	32 196,60	74,19	Realizacja projektu 2022-2023. Program polegający na dostosowaniu budynku UG Rossosz w celu zapewnienia niezbędnych narzędzi dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w tym osób niepełnosprawnych i ograniczonych ruchowo, osób głuchych i niewidomych. Zakupiono tablice informacyjnych, systemu alarmowego, domofonu bezprzewodowego z systemem wzywania pomocy.
2	na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych	40095	Urząd Gminy	2022-2023	498 000,00	95 089,31	74 796,64	19,09	Realizacja projektu 2022-2023. Rządowy program polegający na zaopatrzeniu mieszkańców gminy w węgiel po preferencyjnych cenach w celu poprawy sytuacji energetycznej mieszkańców. W 2022 r. z preferencyjnego zakupu skorzystało 39 osób na łączną ilość 26 ton węgla. W 2023 r. poniesiono wydatki w wysokości 74.796,64 zł. Zakupiono 26,5 tony dla 19 mieszkańców.
3	Program Maluch + Funkcjonowanie miejsc opieki dzieci do lat 3	85516	Urząd Gminy	2023-2027	601 920,00	-	-	0,00	Realizacja projektu 2023-2027 - MALUCH PLUS – Funkcjonowanie miejsc opieki dzieci do lat 3. Zaplanowane środki w głównej mierze będą wykorzystane na wynagrodzenie opiekunek i administrację. W roku 2023 nie poniesiono wydatków, poinformowano LUW w Lublinie o przesunięciu realizacji zadania na kolejne lata, tj. 2024-2027. Planuje się rozpocząć funkcjonowanie klubu dziecięcego od września 2024 r.

II		Wydatki majątkowe							
1	Zwiększenie dostępności UG dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnością	75023	R z ą d  G m i n	2022-2023	53 395,00	-	5 586,78	0,00	Realizacja projektu 2022-2023. Program polegający na dostosowaniu budynku UG Rossosz w celu zapewnienia niezbędnych narzędzi dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w tym osób niepełnosprawnych i ograniczonych ruchowo, osób głuchych i niewidomych. Wykonano miejsca parkingowe dla osób z niepełnosprawnością ruchową, malowanie i zakup uchwyty, słupków do oznaczenia miejsca parkingowego.
2	Energia słoneczna w Gminie Rossosz	90005		2019-2023	3 509 692,00	3 180 419,52	3 180 419,52	90,62	Realizacja w 2023 r. Dofinansowanie w ramach RPO WL w kwocie 2.187.593,40 zł. Projekt dotyczył wykonania 45 szt instalacji solarnych i 167 szt instalacji fotowoltaicznych wraz z udziałem mieszkańców w inwestycji.
3	Budowa mieszkań komunalnych w Gminie Rossosz	70007		2022-2024	5 347 243,70	2 451 592,20	2 179 351,50	45,85	Planuje się budowę 15 mieszkań komunalnych w Gminie Rossosz w celu zapewnienia infrastruktury społecznej mieszkańcom. W 2022 r. zakupiono działkę pod budownictwo i poniesiono wydatki związane z sporządzeniem aktu notarialnego. W 2023 r. wydatkowano 2.179.351,50 zł ( 50 % robót ). Przedsięwzięcie realizowane przy wsparciu rządowym w ramach Polskiego Ładu. Planowane do otrzymania dofinansowanie w ramach promesy to 85% ostatecznej wartości kwalifikowanej inwestycji. Wypłata dofinansowania w 2023 r.- wykonanie 1.525.546,05 zł , natomiast w 2024 r. planuje się uzyskać kwotę 2.735.081,50 zł. Planuje się także w 2024 r. roboty dodatkowe w wysokości 15 % wartości inwestycji ( także z dofinansowaniem ) i promocję projektu.



4	Poprawa bezpieczeństwa drogowego w G. Rossosz	60016		2023-2025	5 997 700,00	12 300,00	12 300,00	0,21	Inwestycja także planowana w ramach Polskiego Ładu. Łączne nakłady 5.997.700,00zł. Przewidywane dofinansowanie 4.560.000,00 zł w 2024 r. oraz w 2025 r. Realizacja również w dwóch kolejnych latach. W 2023 roku poniesiono wydatki w wysokości 12.300,00 zł na program funkcjonalno-użytkowy.
5	Modernizacja drogi powiatowej nr 1102L w m. Kozanówka	60014		2023-2025	5 520 700,00	49 200,00	49 200,00	0,89	Inwestycja także planowana w ramach Polskiego Ładu. Łączne nakłady 5.520.700,0zł. Przewidywane dofinansowanie 4.655.000,00 zł w 2024 r. oraz w 2025 r. Realizacja również w dwóch kolejnych latach. W 2023 roku poniesiono wydatki w wysokości 49.200,00 zł na program funkcjonalno-użytkowy.

6	Przebudowa mostu na rzece Zielawa na drodze gminnej w Rossoszu ul.Szelest oraz przebudowa drogi gm. Nr 01235 L w m. Romaszki w systemie zaprojektuj i	60016	U r z ą d  G	2022-2024	6 163 545,00	32 595,00	-	0,53	Przebudowa mostu w celu poprawy jakości życia mieszkańców i bezpieczeństwa drogowego . Wykonano Program Funkcjonalno-Uzytkowy oraz usługę doradczą w 2022 r. W 2023 r. nie poniesiono wydatków .Przedsięwzięcie realizowane przy wsparciu rządowym w ramach Polskiego Ładu. Planowane do otrzymania dofinansowanie w ramach promesy to 4.750.000,00 zł co stanowi 78,51% kwalifikowanej wartości inwestycji. Wyplata dofinansowania w 2024 r.
7	Budowa p.o. na terenie gminy	O1044		2022-2024	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	Dotacje przekazywane mieszkańcom gminy w wysokości 4.000,00 zł, którzy wykonują we własnym zakresie p.o.
8	Odnowa konserwatorska Kościoła parafialnego w Rossoszu	92120		2023-2025	900 000,00	-	-	0,00	Odnowa konserwatorska Kościoła parafialnego pw. Św. Stanisława BM w Rossoszu – planuje się udzielenie dotacji celowej na lata 2024 - 2025 Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Rossoszu po 450.000,00 zł na każdy rok w łącznej kwocie 900.000,00 zł przeznaczaniem na prace konserwatorskie przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków pod nr rejestru A/1396 znajdującym się na terenie Gminy Rossosz ( Dz.Urz.Woj.Lubelskiego z 26 stycznia 2023r. poz.499),z czego kwota: 882.000,00 zł pochodzi ze środków pozyskanych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a 18.000,00 zł pochodzi ze środków własnych gminy (2%). W 2023 r. nie poniesiono wydatków, poczyniono prace przygotowawcze i formalno-prawne.

9	Odnowa nagrobków cmentarza unickiego w Rossoszu	92120	m i n y	2023-2025	80 000,00	-	-	0,00	Planuje się udzielenie dotacji celowej na lata 2024 - 2025 Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Rossoszu po 40.000,00 zł na każdy rok w łącznej w kwocie 80.000,00 zł (na prace konserwatorskie przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków pod nr rejestru A/1634 znajdującym się na terenie Gminy Rossosz ( Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 26 stycznia 2023 r. poz. 499), z czego kwota: 78.400,00 zł pochodzi ze środków pozyskanych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a 1.600,00 zł pochodzi ze środków własnych gminy(2%)
---	---	-------	------------------	-----------	-----------	---	---	------	--

10	Renowacja organów kościelnych w parafii Św. Stanisława BM w Rossoszu	92120		2023-2025	306 122,00	-	-	0,00	Renowacja organów w Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Rossoszu. Planuje się udzielenie dotacji celowej na lata 2024 - 2025 Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Rossoszu po 153.061,00 zł na każdy rok w łącznej w kwocie 306.122,00 zł na prace konserwatorskie przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków pod nr rejestru A/1634 znajdującym się na terenie Gminy Rossosz ( Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 26 stycznia 2023 r. poz. 499), z czego kwota: 300.000,00 zł pochodzi ze środków pozyskanych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a 6.122,00 zł pochodzi ze środków własnych gminy (2%)
11	Maluch plus- tworzenie miejsc opieki dzieci do lat 3	85516		2023-2024	814 010,02	-	-	0,00	Program Rządowy MALUCH PLUS -Tworzenie miejsc opieki dzieci do lat 3 – Lata planowane – 2023-2024. Celem programu "Maluch+" jest zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów dla wszystkich dzieci, w tym dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki. Planuje się utworzenie 20 miejsc w klubie dziecięcym . Ma to w efekcie pozwolić na szybszy powrót do pracy większej liczbie rodziców. Program finansowany jest ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego z perspektywy finansowej 2021-2027 oraz ze środków pochodzących z budżetu państwa. W 2023 r. nie poniesiono wydatków, natomiast rozpoczęto procedurę przygotowawczą, głównie w zakresie dokumentacji projektowej i poczyniono czynności organizacyjne. Poinformowano urząd wojewódzki o przesunięciu terminu realizacji inwestycji i wydatkowania środków na 2024 r.

12	Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych	70005		2024-2025	9 025 888,88	-	-	0,00	Nowe przedsięwzięcie zaplanowane na łączną kwotę 9.025.888,88 zł. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład -Program inwestycji strategicznych. Dofinansowanie w wysokości 8.000.000,00 zł, wkład własny min. 10%. W 2024 r. planuje się wykonać dokumentację a w 2025 roku całość inwestycji wraz z nadzorem i promocją projektu. Projekt realizowany będzie w systemie zaprojektuj i wybuduj a obejmować będzie m.in. : termomodernizację części budynków gminnych, wymianę stolarki, wymianę oświetlenia na energooszczędne, modernizację kotłowni, dostosowanie dla osób z niepełnosprawnościami , modernizację instalacji sanitarnej, rewitalizację terenu.
13	Budowa sieci wodociągowej i p.o. oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w G. Rossosz	O1044/01043		2023-2024	3 259 623,70	-	-	0,00	Przedsięwzięcie w trakcie roku budżetowego wycofane z wykazu przedsięwzięć w związku z nieotrzymaniem wsparcia finansowego . Wstępnie planowane do realizacji w 2024 r.
<b>Razem</b>					<b>42 141 240,30</b>	<b>5 873 392,63</b>	<b>5 553 851,04</b>	<b>13,94</b>	<b>X</b>

## Załącznik Nr 7

do  
Sprawozdania z  
wykonania  
budżetu Gminy  
Rossosz za 2023r

FUNDUSZ SOLECKI GMINY ROSSOSZ za 2023 r.												
Lp	Sołectwo	dz.600	dz. 754	900	dz. 900	dz.921	dz. 921	dz. 921	dz. 921	Plan razem	Wykonanie razem	%
		r. 60016	r. 75412	r. 90004	r. 90015	r.92105	r. 92109	r. 92120	r. 92116			
1	Bordziłówka	14 437,30	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	20 437,30	19 199,55	93,94
2	Kożanówka	13 481,41	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	26 481,41	22 649,21	85,53
3	Mokre I	3 000,00	14 312,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 312,80	3 000,00	17,33
4	Mokre II	15 224,94	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	15 724,94	1 350,52	8,59
5	Musiejówka	5 059,06	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	15 059,06	13 059,06	86,72
6	Romaszki	29 708,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 708,35	29 708,35	100,00
7	Rossosz I	13 000,00	0,00	7 013,31	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 013,31	14 330,50	44,76
8	Rossosz II	41 284,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 284,37	27 879,07	67,53
	Razem	135 195,43	14 312,80	7 013,31	12 000,00	500,00	29 000,00	0,00	0,00	198 021,54	131 176,26	66,24

**Informacja o wysokości zrealizowanych w roku 2023 dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi**

**Załącznik Nr 8 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rossosz za 2023 r.**

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi				
Kolumna1	Kolumna2	Kolumna3	Kolumna4	Kolumna5
Dział,rozdział, paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	%
90002 par.0490	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	318 000,00 zł	296 520,26 zł	93,24
Wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				
Kolumna1	Kolumna2	Kolumna3	Kolumna4	Kolumna5
Dział,rozdział	Opis	Plan	Wykonanie	%
90002	Wydatki ogółem na funkcjonowanie systemu	457 366,43 zł	342 686,96 zł	74,93
Uszczegółowienie wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (zadania obligatoryjne)				
Dział,rozdział	Opis	Plan	Wykonanie	%
90002	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwienie odpadów komunalnych	365 620,66 zł	254 184,81 zł	69,52
90002	obsługa administracyjna systemu (zatrudnienie pracownika, koszty zatrudnienia, ZFŚS, szkolenia, delegacje służb, opłaty )	91 745,77 zł	88 502,15 zł	96,46
Uszczegółowienie wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (zadania fakultatywne)				
Dział,rozdział	Opis	Plan	Wykonanie	%
90002	kara za nieosiągnięcie poziomu recyklingu	- zł	- zł	0

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami = -46.166,70 zł.

**I N F O R M A C J A****o stanie mienia komunalnego w Gminie Rossosz stan na dzień 31.12.2023 r.**

1. Gmina Rossosz posiada w zasobie 154,1051 ha gruntów. W większości są to grunty pod drogami. Część gruntów jest zabudowana budynkami jednostek organizacyjnych.
2. W roku 2023 do zasobu Gminy nie przyjęto nowych działek.
3. W efekcie przeprowadzonej weryfikacji z zasobu usunięto działki nr 1290, 938, 1189 w obrębie geodezyjnym Mokre oraz działki nr 116, 238/2, 239/1 w obrębie ewidencyjnym Musiejówka. Ma to związek z decyzjami Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi o uchyleniu decyzji Wojewody Lubelskiego (stwierdzających nabycie przez Gminę Rossosz z mocy prawa własności wymienionych nieruchomości).
4. W Rossoszu na działkach gminnych znajduje się budynek Urzędu Gminy i budynek gospodarczy, remiza OSP, Gminny Ośrodek Kultury, Biblioteka Gminna, budynek GOPS i poradni stomatologicznej oraz budynek mieszkalny, budynek po przedszkolu, które przeniesiono do budynku szkoły podstawowej.
5. Działka nr 428 położona w Rossoszu przy ul. Lubelskiej, na której znajdują się szkoła podstawowa, i hala sportowa oraz boiska oraz przedszkole. Nieruchomość jest oddana w trwałą zarząd dyrektorowi szkoły.
6. Działka nr 743/2 położona w Rossoszu przy ul. Batalionów Chłopskich stanowi przystanek autobusowy, na którym znajduje się budynek poczekalni.
7. Działka nr 665/2 położona w Rossoszu wykorzystywana jako plac targowy.
8. Działka nr 703/1 w Rossoszu zabudowana budynkiem i urządzeniami stacji uzdatniania wody.
9. Na działkach stanowiących mienie Gminy Rossosz znajdują się: w miejscowości Musiejówka świetlica wiejska, w miejscowości Bordziłówka świetlica wiejska, w miejscowości Kożanówka świetlica wiejska oraz remiza OSP, w miejscowości Mokre remiza OSP wraz z świetlicą wiejską, w miejscowości Romaszki remiza OSP wraz z świetlicą wiejską i filią biblioteki w Rossoszu, a także budynek po szkole podstawowej z częścią mieszkalną i budynkiem gospodarczym.
10. W budynku Urzędu Gminy znajdują się pomieszczenia użytkowane przez Poczta Polską.
11. Pomieszczenia w budynku przy ul. Batalionów Chłopskich 49 wykorzystywane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz wynajmowane są na cele poradni stomatologicznej.
12. W dzierżawę oddane są działki w Rossoszu: 677 o powierzchni 0,0616 ha (osoba prywatna; 703/1 o pow. 0,2800 ha (stacja ujęcia wody); w Kożanówce część o powierzchni 144 m<sup>2</sup> działki 953/16 (operator sieci komórkowej pod stacją BTS). Pozostałe działki są do dyspozycji Gminy; są to drogi gminne oraz działki rolne.
13. Gmina posiada dziewięć mieszkań komunalnych z czego osiem jest oddanych w najem. W roku 2023 przychód gminy wyniósł z tytułu:
  - a) najem i dzierżawa – 65 369,20 zł.
  - b) zwrot za usługi dostarczenia mediów (ogrzewanie, woda) – 13 734,00 zł
  - c) odsetki za nieterminowe wpłaty – 18,68 zł.
14. W roku 2023 nie sprzedano działek stanowiących własność gminy.
15. Gmina nie posiada działek oddanych w wieczyste użytkowanie.
16. Gmina Rossosz posiada długoterminowe aktywa finansowe:
  - udziały w BS Biała Podlaska – 209 udziałów o wartości 146 300,00 zł,
  - udziały w spółce Energia Dolina Zielawy sp. z o. o. – 147 udziałów o wartości 29 400,00 zł,
  - udziały w SIM Południowe Podlasie sp. z o. o. - 60 000 udziałów o wartości 3 000 000,00 zł.