

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRYŻÓW ZA 2022 ROK.

Na podstawie art. 267 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Burmistrz Strzyżowa przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2022 r. oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury tj. Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie, Biblioteki Publicznej Gminy i Miasta w Strzyżowie i Muzeum Samorządowego Ziemi Strzyżowskiej im. Zygmunta Leśniaka w Strzyżowie oraz informację o stanie mienia komunalnego gminy.

Terenem swojego działania gmina obejmowała miasto Strzyżów oraz 14 wiosek, gdzie wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. zamieszkiwało 19 941 osób, w tym 11 510 na wsi oraz 8 431 w mieście.

Jednoosobowym organem wykonawczym gminy w okresie 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. był Burmistrz Strzyżowa mgr Waldemar Góra.

W działalności swojej gmina ma się zajmować wszystkimi sprawami publicznymi o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonymi ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. Do spraw publicznych przypisanych ustawowo gminie jako zadania własne należą m. in.:

- ład przestrzenny, gospodarka terenami i ochrona środowiska,
- drogi gminne, ulice, place, mosty i organizacja ruchu drogowego,
- wodociągi i zaopatrzenie w wodę, kanalizacja i oczyszczanie ścieków komunalnych,
- utrzymanie porządku i czystości,
- wysypiska i unieszkodliwianie odpadów komunalnych,
- ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
- oświata, kultura, kultura fizyczna, rekreacja i urządzenia sportowe,
- porządek publiczny i ochrona przeciwpożarowa.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych. W okresie objętym sprawozdaniem realizowano więc zadania z zakresu administracji rządowej, pomocy społecznej, rejestru wyborców, spisu powszechnego ludności, zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla rolników, wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, ćwiczenia i inne.

Realizacja ustawowych zadań gminy wymaga zgromadzenia odpowiedniej sumy dochodów, które są środkami publicznymi.

W dniu 27 stycznia 2022 roku Rada Miejska w Strzyżowie uchwaliła budżet Gminy Strzyżów na rok 2022 podejmując uchwałę Nr XXXV/293/22, w której określono:

DOCHODY OGÓŁEM: 94.069.354,49 zł w tym:

- dochody bieżące 85.049.158,29 zł
- dochody majątkowe 9.020.196,20 zł

WYDATKI OGÓŁEM: 110.803.031,42 zł w tym:

- wydatki bieżące 83.980.030,92 zł
- wydatki majątkowe 26.823.000,50 zł

DEFICYT: 16.733.676,93 zł

PRZYCHODY: 18.583.676,93 zł

ROZCHODY: 1.850.000,00 zł

W trakcie roku dokonywane były zmiany w trybie uchwał organu stanowiącego, jak również w formie zarządzeń Burmistrza w oparciu o obowiązujące przepisy prawa wynikające z ustawy o finansach publicznych, a także zapisy zawarte w cytowanej wyżej uchwale budżetowej.

**Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Strzyżów na dzień 31.12.2022 r.
przedstawiają się następująco:**

Wyszczególnienie		Plan - Uchwała nr XXXV/293/22 z 27 stycznia 2022 r.	Zmiany dokonane w 2022 r.				Plan po zmianach na dzień 31.12.2022 r.
			Zmiany wynikające z uchwał organu stanowiącego		Zmiany wynikające z zarządzeń organu wykonawczego		
			Zmniejszenie	Zwiększenie	Zmniejszenie	Zwiększenie	
I	DOCHODY OGÓŁEM	94.069.354,49	15.837.241,18	32.924.817,38	1.326.246,00	16.366.742,81	126.197.427,50
	Dochody bieżące	85.049.158,29	3.369.817,20	11.895.535,27	1.326.246,00	16.366.742,81	108.615.373,17
	Dochody majątkowe	9.020.196,20	12.467.423,98	21.029.282,11	-	-	17.582.054,33
II	WYDATKI OGÓŁEM	110.803.031,42	29.898.897,52	49.594.505,64	11.897.084,42	26.937.581,23	145.539.136,35
	wydatki bieżące	83.980.030,92	5.294.038,28	15.584.539,57	6.412.838,64	21.450.280,08	109.307.973,65
	wydatki majątkowe	26.823.000,50	24.604.859,24	34.009.966,07	5.484.245,78	5.487.301,15	36.231.162,70
	NADWYŻKA/DEFICYT	-16.733.676,93	-	-2.608.031,92	-	-	-19.341.708,85
	PRZYCHODY	18.583.676,93	-	2.608.031,92	0,00	0,00	21.191.708,85
	ROZCHODY	-1.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.850.000,00

W wyniku dokonanych korekt pierwotnie ustalone dochody ogółem podwyższono o kwotę **32.128.073,01 zł**, (tj. o ok. 34,15 %), wydatki ogółem zwiększono o kwotę **34.736.104,93 zł**, (tj. o ok. 31,35 %) oraz zwiększono deficyt o 2.608.031,92 zł, przy jednoczesnym zwiększeniu planowanych przychodów ogółem o kwotę 2.608.031,92 zł w stosunku do wielkości uchwalonych.

W stosunku do planu pierwotnego dochody bieżące ogółem uległy zwiększeniu o kwotę **23.566.214,88 zł**, tj. 27,70 % natomiast dochody majątkowe zwiększono o kwotę 8.561.858,13 zł tj. 94,92 %. Najwyższe kwotowo zmiany polegające na zwiększeniu planowanych wielkości budżetowych dokonane w trakcie okresu sprawozdawczego w grupie dochodów bieżących dotyczyły przede wszystkim środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych, dodatków dla gospodarstw domowych, dodatków dla podmiotów wrażliwych w kwocie **10.517.720,75 zł**, środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **735.554,00 zł**, dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **2.888.418,57 zł**, środków na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie **1.036.360,00 zł**, wpływów ze sprzedaży węgla w kwocie **1.500.000,00 zł**, także planu subwencji oświatowej (zwiększenie łącznie o **1.034.233,00 zł**).

W grupie dochodów o charakterze majątkowym zmiany po stronie planu wynikają przede wszystkim:

- 1) ze zwiększenia o kwotę **10.936.859,48 zł** planowanych poniżej dochodów:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na „Poprawę infrastruktury drogowej na terenie Gminy Strzyżów” w kwocie 7.854.756,98 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Strzyżów” w kwocie 1.959.020,00 zł,

- dotacja celowa w ramach programu z udziałem środków europejskich - środki z PROW w wysokości 104.015,00 zł na „Przebudowę i modernizację ścieżki turystycznej Ratośniówki”,
 - dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków europejskich – „Cyfrowa Gmina” Program Operacyjny Polska Cyfrowa w wysokości 575.040,00 zł
 - dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – środki z PFRON wysokości 120.000,00 zł na zakup samochodu dla ŚDS,
 - środki otrzymane z Powiatu Strzyżowskiego na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu w wysokości 5.000,00 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa środki z FOGR w wysokości 30.000,00 zł,
 - dotacja celowa w ramach programu z udziałem środków europejskich - środki z PROW 2014-2020 w wysokości 150.000,00 zł na „Budowę budynku administracyjno-biurowego przy Tunelu schronowym w Strzyżowie”,
 - dotacja celowa z Funduszu Ochrony Środowiska na utylizację azbestu w wysokości 6.000,00 zł,
 - dotacja celowa z budżetu państwa jako refundacja poniesionych wydatków inwestycyjnych z Funduszu Sołeckiego za 2021 rok w wysokości 53.027,50 zł,
 - dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 80.000,00 zł na „Renowację Pomnika Pamięci Ofiar Stalinizmu i Marszałka Józefa Piłsudskiego”
- 2) **zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 2.375.000,00 zł dotyczyło:**
- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na „Budowę stacji uzdatniania wody oraz renowację magistrali wodociągowej w Strzyżowie” w kwocie 2.375.000,00 zł,

Po analizie stopnia realizacji wydatków, rozstrzygnięć postępowań przetargowych dokonano zmian w zakresie wydatków budżetu Gminy Strzyżów w trakcie 2022 roku, które dotyczyły następujących grup wydatkowych:

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2022 r.
Razem:	110.803.031,42	34.736.104,93	145.539.136,35
Wydatki bieżące	83.980.030,92	25.327.942,73	109.307.973,65
Wydatki jednostek budżetowych	52.272.217,59	9.893.109,27	62.165.326,86
<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>34.388.995,22</i>	<i>4.143.768,40</i>	<i>38.532.763,62</i>
<i>Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek</i>	<i>17.883.222,37</i>	<i>5.749.340,87</i>	<i>23.632.563,24</i>
Dotacje na zadania bieżące	11.529.444,68	39.210,33	11.568.655,01
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.455.725,77	14.104.898,12	33.560.623,89
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	11.000,00	240.590,00	251.590,00
Obsługa długu	711.642,88	1.050.135,01	1.761.777,89
Wydatki majątkowe	26.823.000,50	9.408.162,20	36.231.162,70
Inwestycje oraz zakupy inwestycyjne	26.823.000,50	9.408.162,20	36.231.162,70
<i>Wydatki majątkowe na programy z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>5.891.833,90</i>	<i>1.045.319,15</i>	<i>6.937.153,05</i>

W stosunku do budżetu pierwotnego przyjętego uchwałą budżetową Rady Miejskiej w Strzyżowie na rok 2022 planowane wydatki majątkowe podwyższono o 35,07% tj. o 9.408.162,20 zł), a planowane wydatki bieżące o kwotę per saldo 25.327.942,73 zł, tj. o ok. 30,16 %. Zmiana wysokości planowanych wydatków o charakterze majątkowym jest konsekwencją korekty planu budżetu głównie w zakresie inwestycji finansowanych ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, środków z Unii Europejskiej.

Natomiast w zakresie wydatków bieżących najwyższe kwotowo zmiany planu odnotowano w grupie

świadczeń na rzecz osób fizycznych w wysokości 14.104.898,12 zł głównie z powodu wypłaty dodatków węglowych, osłonowych, dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych, wypłaty świadczeń z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy. Zwiększenie planu wydatków w grupie wydatków jednostek budżetowych o łącznie 9.893.109,27 zł dotyczy zarówno wydatków statutowych jednostek budżetowych, jak również wynagrodzeń i pochodnych w administracji i oświacie. Również w grupie wydatków na obsługę długu z powodu wzrostu wysokości odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji zwiększeniu o 1.050.135,01 zł uległ plan wydatków w tym zakresie.

W wyniku wprowadzonych zmian, plan budżetu Gminy Strzyżów na dzień 31.12.2022 r. ostatecznie wyniósł:

DOCHODY OGÓŁEM: 126.197.427,50 zł w tym:

- dochody bieżące 108.615.373,17 zł
- dochody majątkowe 17.582.054,33 zł

WYDATKI OGÓŁEM: 145.539.136,35 zł w tym:

- wydatki bieżące 109.307.973,65 zł
- wydatki majątkowe 36.231.162,70 zł

DEFICYT: 19.341.708,85 zł

PRZYCHODY: 21.191.708,85 zł

ROZCHODY: 1.850.000,00 zł

Zaplanowane na rok 2022 dochody budżetowe w wysokości 126.197.427,50 zł zrealizowano na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 108.953.505,55 zł, tj. 86,34 % planu po zmianach. W ramach osiągniętych wpływów dochody bieżące zaplanowane w wysokości 108.615.373,17 zł wykonano w łącznej wysokości 106.103.655,08 zł, co stanowi 97,38 % w stosunku do planu po zmianach, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł 97,69 %. Realizacja dochodów majątkowych ostatecznie wyniosła 2.849.850,47 zł tj. 16,21 % planu po zmianach wynoszącego 17.582.054,33 zł, a zatem stanowiącą w dochodach ogółem udział na poziomie 2,62 %. Pozyskane dochody ogółem były niższe od planowanych o kwotę 17.243.921,95 zł, w tym dochody majątkowe o 14.732.203,86 zł, natomiast dochody bieżące były niższe od planowanych o kwotę 2.511.718,09 zł.

Według stanu na dzień 31.12.2022 r. wykonany plan dochodów budżetu gminy obejmował w szczególności następujące pozycje budżetowe wg źródeł pochodzenia:

LP	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022 r.	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach ogółem
I.	Dochody ogółem	126.197.427,50	108.953.505,55	86,34	100
I.1	Dochody bieżące	108.615.373,17	106.103.655,08	97,69	97,38
1.	Wpływy z podatków	8.177.353,12	7.635.233,02	93,37	7,01
	podatek rolny	1.190.912,00	1.149.641,70	96,53	1,06
	podatek od nieruchomości	5.728.696,12	5.264.398,94	91,90	4,83
	podatek leśny	149.745,00	150.178,54	100,29	0,14
	podatek od środków transportowych	352.000,00	348.927,93	99,13	0,32
	podatek dochodowy od osób fizycz. opłacany w formie karty podatkowej	10.000,00	16.933,05	169,33	0,02
	podatek od czynności cywilnoprawn.	698.000,00	673.284,54	96,46	0,62
	podatek od spadków i darowizn	48.000,00	31.868,32	66,39	0,03
2.	Wpływy z udziałów w tym:	15.752.953,57	15.752.854,98	99,99	14,46
	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	15.184.329,57	15.184.329,57	100	13,94
	udziały w podatku dochodowym od	568.624,00	568.525,41	99,99	0,52

	osób prawnych				
3.	Subwencje w tym:	34.916.270,00	34.916.270,00	100	32,05
	subwencja oświatowa	19.229.727,00	19.229.727,00	100	17,65
	subwencja na uzupełnienie dochod.	1.036.360,00	1.036.360,00	100	0,95
	subwencja wyrównawcza	14.143.108,00	14.143.108,00	100	12,98
	subwencja równoważąca	507.075,00	507.075,00	100	0,47
4.	Dotacje celowe z budżetu państwa w tym:	24.854.418,73	24.692.711,67	99,35	22,66
	dotacje celowe na zadania zlecone	22.252.458,50	22.104.365,66	99,33	20,29
	dotacje celowe na zadania własne	2.601.960,23	2.588.346,01	99,48	2,38
5.	Wpływy z opłat w tym:	6.357.716,25	6.388.043,25	100,48	5,86
	opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40.000,00	147.270,99	368,18	0,14
	opłata od posiadania psa	6.400,00	5.924,60	92,57	0,01
	opłata skarbowa	230.200,00	221.452,61	96,20	0,20
	opłata produktowa	-	2,52	-	-
	opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	608,25	5.649,37	928,79	0,01
	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	385.000,00	406.402,53	105,56	0,37
	opłata za zajęcie pasa drogowego	10.000,00	14.758,60	147,59	0,01
	opłata w strefie płatnego parkowania	200.000,00	203.350,07	101,68	0,19
	opłata targowa/ rezerwacji miejsc na placu targowym	38.208,00	43.313,00	113,36	0,04
	opłata za korzystanie z przystanków	7.000,00	2.976,08	42,52	-
	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.080.000,00	4.006.027,92	98,19	3,68
	opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	102.000,00	105.491,50	103,42	0,10
	opłaty za koncesje i licencje	-	20.904,30	-	0,02
	opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	216.800,00	210.631,00	97,15	0,19
	opłata za korzystanie z wyżywienia	571.700,00	530.796,00	92,85	0,49
	opłata za pobyt w dziennym Domu Senior Wigor w Zawadce	54.000,00	51.890,59	96,09	0,05
	opłata za udostępnienie nieruchomości na potrzeby infrastruktury technicznej	10.000,00	20.488,29	204,88	0,02
	opłata eksploatacyjna dzieci w Żłobku	65.600,00	65.557,80	99,94	0,06
	opłata za korzystanie ze środowiska	340.000,00	323.585,45	95,17	0,30
	wpływy z różnych opłat - pozostałe	200,00	1.570,03	785,02	-
6.	Koszty egzekucyjne	27.200,00	22.108,89	81,28	0,02
7.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	586.781,94	633.813,11	108,02	0,58
8.	Wpływy z usług z tego:	825.060,00	865.445,89	104,89	0,79
	żywienie świetlica i żłobek	438.725,00	398.580,00	90,85	0,37
	zwrot kosztów za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach gminy Strzyżów	90.000,00	139.352,70	154,84	0,13
	opłata za pobyt w schronisku dla bezdomnych i DPS	112.200,00	123.573,76	110,14	0,11
	refundacja media	15.965,00	22.606,25	141,60	0,02
	usługi opiekuńcze i usługi wykonywane przez CIS	137.200,00	164.191,48	119,67	0,15

	usługi szałety miejskie	4.200,00	3.947,24	93,98	-
	usługi miejsca pod groby	26.770,00	13.194,46	49,29	0,01
9.	Sprzedaż wyrobów wykonanych przez uczestników projektu CIS	3.000,00	4.247,17	141,57	-
10.	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	11.500,00	25.514,24	221,86	0,02
11.	Pozostałe odsetki	433.755,00	446.189,38	102,87	0,41
12.	Rozliczenia z lat ubiegłych	993.906,88	893.678,46	89,92	0,82
	zwrot z odzyskanego podatku VAT za 2021 r.	177.604,00	129.527,47	72,93	0,12
	zwrot z rozliczenia składek ZUS za lata poprzednie/ PGNiG/ Fund. Rozw. Sys .Eduk.	24.730,10	21.165,75	85,59	0,02
	zwrot nienależnie pobranych świadczeń z opieki społecznej	146.567,00	95.626,33	65,24	0,09
	odszkodowanie z polisy sprawcy	-	2.353,13	-	-
	zwrot środków po zakończeniu trwałości projektu-NMF	645.005,78	645.005,78	100	0,59
13.	Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	120.696,95	89.654,98	74,28	0,08
14.	Wpływy z różnych dochodów w tym:	3.678.320,73	2.295.299,67	62,40	2,11
	refundacja wynagrodzeń, zasiłków, szkoleń PUP Strzyżów i OHP	556.035,73	485.113,69	87,25	0,45
	Zwrot odzyskanego podatku VAT za 2022 r.	1.602.285,00	1.033.344,88	64,49	0,95
	odszkodowanie z polisy	20.000,00	10.383,95	51,92	0,01
	sprzedaż węgla	1.500.000,00	751.132,65	50,08	0,69
	pozostałe wpływy z różnych dochodów/trwałe zajęcie terenu pod urządzenia infrastruktury technicznej /splata hipoteki	-	15.324,50	-	0,01
15.	Wpływy z grzywien, mandatów, kar pieniężnych od os. fizycznych	-	119.925,00	-	0,11
16.	Wpływy z opłat, kar sądowych	240,00	240,00	100	-
17.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, budżetu Unii Europejskiej i wkładu krajowego/ CHARTER	248.590,00	249.618,62	100,41	0,23
18.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	250.000,00	270.722,00	108,29	0,25
19.	Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł/ śr. z Fun. Przeciwdziałania COVID-19, FOŚ, porozumienie starostwo biblioteka, Fundusz Pracy/Fundusz Pomocy	11.339.850,00	10.752.644,79	94,82	9,87
20.	Zwroty rozliczonych dotacji	-	9.058,67	-	0,01
21.	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań zleconych	37.760,00	40.381,29	106,94	0,04
II.	Dochody majątkowe	17.582.054,33	2.849.850,47	16,21	2,62
1.	Środki pochodzące z innych źródeł w tym:	2.018.000,00	247.255,90	12,25	0,23
	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8.000,00	13.415,10	167,69	0,01

	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2.010.000,00	233.840,80	11,63	0,21
2.	Środki na realizację programów i projektów finansowanych i dofinansowanych ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej w tym:	3.148.584,20	630.580,00	20,03	0,58
	<i>Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej</i> środki z POiŚ	402.008,20	-	-	-
	<i>Realizacja projektu „Cyfrowa Gmina”-śr. z PO PC</i>	575.040,00	572.580,00	99,57	0,53
	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobrzechów- etap I, środki z PROW</i>	1.917.521,00	-	-	-
	<i>Budowa budynku administracyjno - biurowego przy Tunelu Schronowym w Strzyżowie – śr. z PROW</i>	150.000,00	-	-	-
	<i>Przebudowa i modernizacja ścieżki turystycznej „Ratośniówki”-śr. z PROW</i>	104.015,00	-	-	-
	<i>Modernizacja Skate Parku koło DK „Sokół” śr. z PROW</i>	-	58.000,00	-	0,05
3.	Środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł w tym:	12.292.442,63	1.918.987,07	15,61	1,76
	<i>Środki z WFOŚ na utylizację azbestu</i>	6.000,00	6.000,00	100	0,01
	<i>Środki z Powiatu Strzyżowskiego na utylizację azbestu</i>	5.000,00	5.000,00	100	-
	<i>Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</i>	12.051.442,63	1.811.774,87	15,03	1,66
	<i>Środki z PFRON na dofinansowanie zakupu samochodu dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Strzyżowie</i>	120.000,00	-	-	-
	<i>Środki z FOGR</i>	30.000,00	17.062,20	56,87	0,02
	<i>Środki z MKiDN na renowacje Pomnika Pamięci Ofiar Stalinizmu i Marszałka J. Piłsudskiego</i>	80.000,00	79.150,00	98,94	0,07
4.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gmin-Refundacja wydatków FS za 2021 r.	53.027,50	53.027,50	100	0,05
5.	Dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na podstawie porozumień między j.s.t.- w tym:	70.000,00	-	-	-
	<i>Dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych (od gmin Czudec, Boguchwała, Wiśniowa, Frysztak, Wojaszówka, Jasło)</i>	70.000,00	-	-	-

Według stanu na dzień 31.12.2022 r. niewykonany plan dochodów budżetu gminy obejmował w szczególności następujące pozycje budżetowe wg źródeł pochodzenia:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa w kwocie 161.707,06 zł,/niewykonane dochody wynikają ze zwrotu rozliczonych dotacji za 2022 rok do budżetu państwa/
- 2) wpływów z opłat w wysokości 152.857,95 zł/ niewykonane dochody z tytułu opłaty skarbowej, opłaty od posiadania psa, za korzystanie z przystanków, opłaty za przedszkole, żłobek, wyżywienie, za pobyt w dziennym domu seniora oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi/niezrealizowane dochody są wynikiem wysokiej inflacji oraz nieściągnięciem należności/,
- 3) rozliczenia z lat ubiegłych 102.581,55 zł/ nie wykonane dochody dotyczą mniejszego zwrotu z odzyskanego podatku VAT za 2021 r. w związku z niezrealizowaniem inwestycji oraz nieściągniętych zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z opieki społecznej/,
- 4) rozliczenie z różnych dochodów 1.388.729,51 zł,/nie wykonane dochody dotyczą podatku VAT naliczonego do odliczenia, który US w związku z obowiązującymi przepisami przekazał w 2022 r., refundacji z PUP oraz sprzedaży węgla/,
- 5) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 1.776.159,20 zł/spowodowane brakiem zaplanowanego zbycia nieruchomości (działek)/,
- 6) budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej” środki z POIiŚ 402.008,20 zł/zadanie przeniesiono do realizacji na 2023 r./,
- 7) budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobrzechów - śr. z PROW”- Etap I /po złożonym końcowym wniosku rozliczającym projekt środki wpłyną w 2023 r.
- 8) przebudowa i modernizacja ścieżki turystycznej „Ratośniówki” śr. z PROW I /po złożonym końcowym wniosku rozliczającym projekt środki wpłyną w 2023 r.
- 9) zadania inwestycyjne realizowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych/niewykonany plan w kwocie 10.239.667,76 zł wynika z realizacji tylko jednego zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa stadionu sportowego w Strzyżowie”, pozostałe zadania przeniesiono do realizacji na 2023 r.
- 10) zakup samochodu dla ŚDS w Strzyżowie-śr. z PFRON/zadanie przeniesiono do realizacji na 2023 r./,
- 11) budowa budynku przy Tunelu Schronowym – śr. z PROW/zadanie przeniesiono do realizacji na 2023 r./,
- 12) dotacja celowa z samorządu województwa na inwestycje (drogi wewnętrzne) – śr. z FOGR niewykonane dochody w kwocie 12.937,80 zł/wynikają z niższej kwoty po przetargu w stosunku do kwoty złożonej we wniosku o dotację/,
- 13) dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych od gmin Boguchwała, Czudec, Wiśniowa, Frysztak, Wojaszówka, Jasło i Miasto Jasło/ zadanie przeniesiono do realizacji na 2023 r./,

Natomiast dochody powyżej zakładanego planu zostały zrealizowane przede wszystkim w następujących pozycjach budżetowych wg źródeł pochodzenia:

- 1) wpływy z podatków (leśny, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej) w kwocie 7.366,59 zł,
- 2) wpływy z opłat (opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności, za zajęcie pasa drogowego, opłata w strefie płatnego parkowania, opłata targowa, z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, za udostępnienie nieruchomości na potrzeby infrastruktury technicznej, za koncesje i licencje, itp.) w łącznej kwocie 183.184,95 zł,
- 3) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 47.031,17 zł,
- 4) wpływy z usług w wysokości 40.385,89 zł,
- 5) wpływy z grzywien, mandatów, kar pieniężnych, kar sądowych 119.925,00 zł,
- 6) sprzedaż wyrobów 1.247,17 zł,
- 7) odsetki od nieterminowych wpłat podatków 14.014,24 zł, oraz pozostałe odsetki 12.434,38 zł,

- 8) zwrotów rozliczonych dotacji 9.058,67 zł,
 9) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 5.415,10 zł.
 10) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - 20.722,00 zł.
 11) środki z PROW na modernizację Skate Parku koło DK „Sokół”-refundacja 58.000,00 zł,
 12) dochody j.s.t. związane z realizacją zadań zleconych.

Strukturę wykonania niektórych dochodów w ostatnich latach przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
subwencja ogólna	35,02 %	32,53 %	30,60 %	30,52 %	27,05%	37,36%	32,05%
w tym: oświatowa	20,12 %	18,25 %	16,97 %	17,04 %	14,80%	15,19%	17,65%
udziały w podatku od osób fizycznych	13,50 %	12,63 %	13,74 %	13,69 %	11,06%	12,74%	13,94%
dotacje celowe	36,27 %*	34,24 %*	31,11 %*	32,57 %*	30,75%	29,37%	22,66%
podatek od nieruchomości od osób prawnych	3,54 %	3,29 %	2,98 %	2,78 %	2,79%	3,02%	3,35%

Udział dochodów własnych gminy z lat 2016 – 2022 w dochodach ogółem bez uwzględnienia udziałów gminy w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dochody własne	8 990 437,24	11 437 785,26	14 577 883,73	16 026 998,96	16.732.219,60	16.403.371,32	18.482.337,14
Dochody ogółem	70 860 708,30	80 619 374,00	88 303 663,75	97 080 632,43	113.368.043,28	116.395.742,97	108.953.505,55
Dochody bieżące	67.652.554,46	77.537.463,05	81.979.551,45	89.674.920,55	96.775.995,78	101.817.565,26	106.103.655,08
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w %	12,69	14,19	16,51	16,51	14,76	14,09	16,96
Udział dochodów własnych w dochodach bieżących w %	13,29	14,76	17,79	17,88	17,29	16,11	17,42

*struktura dochodów bez dotacji i uwzględnienia środków pozyskanych z funduszy strukturalnych UE i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Wśród określonych ustawowo źródeł dochodów gminy odpowiednie znaczenie mają te dochody, które nie są powiązane z realizacją ściśle określonych zadań. Są to dochody własne, a ich wysokość w budżecie wyznacza granice samodzielności finansowej gminy. Na dzień 31 grudnia 2022 roku gmina zgromadziła 18.482.337,14 zł dochodów własnych (bez uwzględnienia udziałów gminy w podatku osób fizycznych i prawnych), które stanowiły 16,96 % ogółu dochodów. Natomiast dochody te przy uwzględnieniu udziałów gminy w podatku od osób fizycznych i prawnych wyniosły kwotę 34.957.703,65 zł tj. o 3.151.731,50 zł więcej niż w 2021 roku i stanowiły 32,08 % ogółem dochodów ogółem tj. o 4,76 % więcej niż w 2021 roku. Podstawowe dochody podatkowe stanowiły w nich największą pozycję.

Z powyższych zestawień tabelarycznych wynika, że gmina w latach 2016 – 2022 opierała swoją statutową działalność głównie na środkach pochodzących z subwencji, dotacji celowych oraz udziałów w podatku od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa, które łącznie stanowią około 68,65 % dochodów realizowanych przez gminę w 2022 r. Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2016 – 2022 bez uwzględnienia udziałów gminy w podatku od osób fizycznych i prawnych, stanowił przeciętnie 15,10 % i wykazuje minimalny wzrost.

W 2022 roku nastąpił spadek ogólnych dochodów gminy w porównaniu do 2021 roku o kwotę 7.442.237,42 zł. Powodem spadku ogólnych dochodów gminy jest w szczególności stopniowe przejście

realizacji programu „Rodzina 500+” przez ZUS w 2022 r, a także zmniejszenie dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. W 2022 roku udział środków zewnętrznych z uwzględnieniem udziałów gminy w podatku od osób fizycznych i prawnych, w strukturze dochodów wyniósł kwotę 90.471.168,41 zł tj. o 9.521.203,24 zł mniej niż w 2021 roku i stanowił 83,04 % tj. o 2,86 % mniej niż w 2021 roku.

Pochodziły one z następujących źródeł:

- subwencje – 34.916.270,00 zł,
- dotacje celowe (dotacje celowe na zadania zlecone, dotacje celowe na zadania własne, dotacje celowe – porozumienia, dochody z funduszy celowych, w tym przeciwdziałania COVID-19, Fundusz Pomocy, środki z Polskiego Ładu) – 38.199.333,28 zł,
- udziały w podatku od osób fizycznych – 15.184.329,57 zł,
- udziały w podatku od osób prawnych – 568.525,41 zł,
- udziału w podatkach – rozliczenia z US – 722.511,53 zł,
- środki pozyskane z funduszy strukturalnych UE i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi – 880.198,62 zł.

WPLYWY Z UDZIAŁÓW I PODATKÓW

W 2022 roku gmina otrzymała udziały w podatkach od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa wyższe niż zakładał plan pierwotny bowiem zaplanowano uzyskać z tego podatku kwotę 12.295.911,00 zł, na sesji zwiększono plan o 2.888.418,57 zł, plan po zmianach był równy zrealizowanym dochodom i wyniósł kwotę 15.184.329,57 zł.

Natomiast z udziałów w podatku od osób prawnych gmina uzyskała dochody w kwocie 568.525,41 zł, tj. 99,98 % planu. Zrealizowana kwota tego podatku jest wyższa o 5.930,58 zł w porównaniu do 2021 roku.

Wpływ na realizację dochodów własnych mają dochody z tytułu podatków. Prognozowane wpływy za 2022 rok wynoszące po zmianach 8.177.353,12 zł, zrealizowano w łącznej kwocie 7.635.233,02 zł, stanowiącej 93,37 % założonego planu oraz 7,01 % zrealizowanych dochodów ogółem. W stosunku do okresu 2021 roku analogiczne dochody z tego tytułu są wyższe o 117.305,60 zł.

O poziomie wykonania w grupie dochodów podatkowych zdecydowały wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych w wysokości 1.149.641,70 zł, co stanowi 96,53 % założonego planu i jest wyższy w stosunku do 2021 r, o 18.683,05 zł, podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych wykonano kwotę 5.264.398,94 zł, co stanowi 91,90 % planu i jest wyższy o 110.474,07 zł, w stosunku do 2021 r, podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych wykonano kwotę 150.178,54 zł, stanowiącej 100,29 % planu i jest wyższy w stosunku do 2021 r, o 9.856,23 zł.

W 2022 roku czterem podmiotom gospodarczym, jednostkom organizacyjnym nie posiadającym osobowości prawnej umorzono podatek od nieruchomości wraz z odsetkami na ogólną kwotę 29.409,50 zł tj. o 31.649,50 zł mniej niż w roku poprzednim.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych na koniec 2022 roku wyniosły 2.873.353,00 zł, i były o 1.197.798,00 zł, większe w porównaniu do okresu na koniec 2021 roku. W strukturze tych zaległości największy udział mają dwa podmioty gospodarcze:

1. Przedsiębiorstwo Ceramiki Budowlanej Ceramika Harasiuki Sp. z o.o. Kraków – 2.667.857,00 zł.

Zaległość ta obejmuje podatek od nieruchomości za okres od V 2008 do XII 2012 w łącznej kwocie 1.058.569,00 zł, od I 2014 do XII 2015 w łącznej kwocie 427.790,00 zł, oraz od I 2017 do XII 2021 w łącznej kwocie 1.181.498,00 zł. Zaległość ta nie jest wpłacana przez podatnika. Kwota za okres od V 2008 do XII 2012 r. została zabezpieczona hipoteką przymusową, zaś zaległość za 2014-2015 została zabezpieczona hipoteką przymusową w 2020 r. Możliwość wyegzekwowania w/w zaległości podatkowej od tego podatnika jest mało prawdopodobna. Należności gminy z tego tytułu znajduje się w III grupie zaspokojenia z masy upadłości.

2. Euro – Cargo Strzyżów w upadłości likwidacyjnej – 118.425,00 zł.

Zaległość ta obejmuje podatek za okres od IV 2013 do IX 2019 i nie jest wpłacana. Kwotę zaległości będzie można uzyskać po zakończeniu postępowania upadłościowego z masy upadłości.

W 2022 roku do podatników osób prawnych wysłano 14 upomnień, sporządzano 3 tytuły wykonawcze, wydano 6 decyzji, w tym 3 o umorzeniu podatku od nieruchomości, 1 o odroczeniu tego podatku, wydano 2 decyzje negatywne.

Umorzenia w podatku od nieruchomości, podatku rolnym, podatku leśnym i łącznym zobowiązaniu pieniężnym w odniesieniu do osób fizycznych wyniosły 6.330,50 zł, tj. o 30.732,72 zł, mniej niż w roku poprzednim. W podatku od nieruchomości umorzenia wyniosły 2.104,20 zł, w podatku rolnym – 4.079,25 zł, a w podatku leśnym 147,05 zł. W sprawie umorzenia podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i łącznego zobowiązania pieniężnego, podatnicy - osoby fizyczne złożyli 48 wniosków, 26 wnioski dotyczyły zastosowania ulgi w podatku z tytułów: nabycia gruntów na utworzenie nowego gospodarstwa rolnego lub powiększenia już istniejącego, oraz 2 wnioski w sprawie przyznania ulgi inwestycyjnej w podatku rolnym.

Zaległości z tytułu podatku łącznego zobowiązania pieniężnego, podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób fizycznych na koniec 2022 roku, wyniosły kwotę 528.722,58 zł, tj. o 97.037,22 zł, więcej niż w roku poprzednim, z tego w podatku od nieruchomości 408.859,73 zł, w podatku rolnym 111.564,95 zł, w podatku leśnym 8.297,90 zł.

W 2022 roku w ramach działań windykacyjnych w stosunku do podatników osób fizycznych wysłano 535 upomnień i sporządzono 9 tytułów wykonawczych przy 10.383 pozycjach wymiarowych podatku. W roku 2022 wydano 10.383 decyzji w sprawie ustalenia lub zmiany wymiaru łącznego zobowiązania pieniężnego, podatku od nieruchomości, podatku leśnego, podatku rolnego, w tym 9.727 sztuk decyzji wymiarowych, 656 sztuk decyzji dotyczących zmiany wymiaru. W 2022 roku wydano 615 sztuk zaświadczeń o stanie majątkowym, o niezaleganiu w płatności podatku oraz o udzielonej pomocy de minimis w rolnictwie. Ilość wprowadzonych zawiadomień o zmianie w stanie posiadania gruntów wyniosła 1.278 sztuk.

W podatku od środków transportowych wykonano kwotę 348.927,93 zł, co stanowi 99,13 % planu i jest większy w porównaniu do 2021 r, o 41.379,01 zł.

Obowiązek podatkowy w zakresie wniesienia na rachunek budżetu gminy podatku od środków transportowych dotyczy osób fizycznych i prawnych będących właścicielami m.in. samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep oraz autobusów. Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2022 roku łącznie 227 pojazdów w porównaniu z danymi z dnia 31.12.2021 roku stan pojazdów zwiększył się o 3 pojazdy.

Na dzień 31.12.2022 roku występuje zaległość w stosunku do osób prawnych w spłacie tego podatku na kwotę 19.593,62 zł.

Wykazane powyżej zaległości od osób prawnych objęte są prowadzonym od 2011 roku postępowaniem egzekucyjnym, wobec 2 firm:

- 1) - DROGBUD P.H.B.D. w upadłości likwidacyjnej, kwota zaległości na 31.12.2021 r. wynosi 18.256,00 zł.

Syndyk masy upadłości w/w firmy w 2019 r. nie wpłacił żadnej kwoty podatku od środków transportowych. Zaległość obejmuje II ratę za 2011 r. w kwocie 18.256,00 zł. Wierzytelność z tytułu zaległości za 2011 r. została zgłoszona do masy upadłości pismem Nr FIN.3124.2.2012.CM1 dnia 24.02.2012 r., do Sędziego Komisarza Pawła Janda, Sąd Rejonowy w Rzeszowie Wydział V Gospodarczy, która być może zostanie zaspokojona z masy upadłości.

- 2) - EUROARGO Sp z o.o. w upadłości likwidacyjnej - Kwota zaległości na dzień 31.12.2021 r. wynosi 1.309,00 zł.

Prowadzona egzekucja zaległości II raty za 2013 r. pozostała bezskuteczna do dnia 31.12.2020 r., brak majątku, z którego można prowadzić postępowanie egzekucyjne. Wierzytelność została zgłoszona do masy upadłości, do Sędziego Komisarza Lesława Zawada, Sąd Rejonowy w Rzeszowie, pismem z dnia 19.09.2013 Nr FIN.3160.14.2013.NM.

Dla osób fizycznych założono plan podatku od środków transportowych w wysokości 260.000,00 zł, osiągając wpływy w wysokości 273.438,55 zł, tj. 105,17 % planu. Umorzenia wraz z odsetkami w podatku od środków transportowych od osób fizycznych wyniosły 4.522,00 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2022 roku wyniosły 4.169,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wysłano 13 upomnień o zaleganiu w tym podatku, wydano 6 decyzji w sprawie umorzenia podatku od środków transportowych, w tym 2-krotnie umorzono częściowo podatek, raz odroczone termin płatności, wydano 4 decyzje negatywne. Wydano 34 decyzji odpisu, przypisu tego podatku od osób fizycznych i prawnych, wystawiono 2 tytuły wykonawcze.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły w 2022 r. kwotę 2.981.775,13 zł z tego:

- w podatku od nieruchomości	–	2.693.196,08 zł
w tym: od osób prawnych	–	1.465.852,90 zł
od osób fizycznych	–	1.227.343,18 zł
- w podatku od środków transportowych	–	288.579,05 zł
w tym: od osób prawnych	–	69.392,98 zł
od osób fizycznych	–	219.186,07 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, nie obejmowały podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych, gdyż do ustalenia tego podatku przyjęto stawki cen skupu żyta wg. komunikatu Prezesa GUS.

W stosunku do zrealizowanych dochodów skutki obniżenia stawek stanowiły 2,74 % tj. o 0,72% więcej niż w 2021 roku.

Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wykonano w kwocie 16.933,05 zł, t. j. 169,33 % planu i jest większy o 11.307,04 zł, w stosunku do 2021 r. Wysokość uzyskiwanych wpływów od osób fizycznych prowadzących niektóre rodzaje działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej z roku na rok ulega obniżeniu, przy czym konstrukcja tego podatku powoduje, iż Gmina nie ma żadnego wpływu na kształtowanie się dochodów z w/w źródła. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i fizycznych wykonano w kwocie 673.284,54 zł, t. j. 96,46 % planu i jest niższy w stosunku do 2021 r, o 54.045,12 zł. Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wykazują znacząco zależność od zmian w koniunkturze, co oznacza, że zmiany dynamiki wzrostu PKB mają silny wpływ na wahania dochodów z tego źródła. Wpływy te są w szczególności pochodną ilości i wartości transakcji kupna sprzedaży na rynku nieruchomości nie objętych podatkiem VAT. Podatek od spadków i darowizn wyniósł 31.868,32 zł, t. j. 66,39 % planu i jest niższy w stosunku do 2021 r, o 20.348,68 zł. Na wysokość dochodów z tego tytułu ma wpływ ilość i wartość umów darowizn i przeprowadzonych spraw spadkowych, wartość nieruchomości, a także stopień pokrewieństwa darczyńców i obdarowanych. Uprawnienia samorządu w zakresie pozyskiwania wpływów z tego źródła są podobne do uregulowań w podatku od czynności cywilnoprawnych.

SUBWENCJE

Na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymała w 2022 roku część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 19.229.727,00 zł, część wyrównawczą subwencji ogólnej w kwocie 14.143.108,00 zł, część równoważącą subwencji ogólnej w kwocie 507.075,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1.036.360,00 zł. W sumie wpływy z subwencji ogólnej w 2022 roku wyniosły kwotę 34.916.270,00 zł i były niższe o 8.580.767,00 zł. w stosunku do 2021 roku w związku z brakiem subwencji na zadania inwestycyjne w omawianym okresie sprawozdawczym. Subwencje stanowią wraz z dotacjami celowymi z budżetu państwa najwyższą pozycję dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym 32,05 % wykonanych dochodów ogółem.

Kwotowo największą część subwencji ogólnej tworzy część oświatowa – 19.229.727,00 zł, co stanowi 55,07 % otrzymanej przez Gminę Strzyżów subwencji ogółem. Środki finansowe z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej przekazane Gminie przez Ministerstwo Finansów, zostały przeznaczone na finansowanie zadań realizowanych przez szkoły i placówki oświatowo-wychowawcze w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej. Pomimo zwiększenia subwencji oświatowej na 2022 r. o kwotę 1.538.626,00 zł, rok 2022 był kolejnym rokiem, w którym środki z subwencji były niewystarczające na sfinansowanie zadań oświatowych realizowanych przez szkoły podstawowe, przedszkola. Gmina z własnych środków przeznacza z roku na rok wyższe środki na funkcjonowanie tych placówek, jak również na ich remonty, inwestycje w infrastrukturę oświatową oraz na pozostałe wydatki oświatowe, w tym przede wszystkim na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Zapewnienie wystarczających kwot na tą sferę działalności jest bardzo istotne ze względu na fakt, iż edukacja jest jednym z podstawowych

zadań prowadzonych przez samorząd. Drugą pozycją w subwencji ogólnej jest subwencja wyrównawcza otrzymana ze względu na niższe dochody na jednego mieszkańca gminy w stosunku do takich dochodów w kraju w wysokości 14.143.108,00 zł, stanowiąca 40,51 % otrzymanej przez Gminę Strzyżów subwencji ogółem i jest wyższa w stosunku do 2021 roku o 19.981 zł. Kolejną co do wielkości pozycją są środki na uzupełnienie dochodów gmin, które wyniosły kwotę 1.036.360,00 zł, tj. 100% planu i stanowią 2,97 % otrzymanej przez Gminę subwencji ogółem. W zakresie subwencji równoważącej odnotowano wzrost w stosunku do 2021 roku o 178.912,00 zł, została zrealizowana w wysokości 507.075,00 zł.

DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Znaczącym źródłem dochodów Gminy są dotacje. Każdorazowa zmiana ich wysokości wpływa na strukturę dochodów ogółem. W roku 2022 Gmina Strzyżów otrzymała dotacje w łącznej kwocie 24.692.711,67 zł, mniej niż przed rokiem o kwotę 9.498.178,93 zł, w dużym stopniu przez przejęcie przez ZUS realizacji świadczeń wychowawczych „Rodzina 500 +”. Dotacje stanowią 22,66 % dochodów ogółem.

Dotacje celowe z budżetu państwa, których plan w budżecie Gminy określono w wysokości **24.854.418,73 zł**, zostały wykonane w 2022 roku w kwocie **24.692.711,67 zł** tj. w 99,35 %. Kwota ta stanowi 23,27 % zrealizowanych dochodów bieżących. Ta kategoria dochodów jednostki samorządu terytorialnego przeznaczona jest na ściśle określone cele. Na wyżej wymienioną kwotę składa się dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 22.104.365,66 zł. i dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 2.588.346,01 zł. Szczegółową realizację dotacji zleconych przedstawia załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

WPLYWY Z OPLAT

Przyjęta uchwałą budżetową po zmianach wielkość prognozowanych dochodów z tytułu opłat oszacowano na łączną kwotę 6.357.716,25 zł. Na koniec 2022 roku realizacja dochodów zamknęła się kwotą 6.388.043,25 zł, stanowiącą 100,48 % planu rocznego. Wskaźnik udziału wpływów z opłat w wykonanych dochodach ogółem uplasował się na poziomie 5,86 %. O stopniu realizacji dochodów w kategorii opłat w głównej mierze zdecydowały:

1) **wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw.**

Najwyższe wpływy uzyskano z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.006.027,92 zł, co stanowi 98,19 % uchwalonego planu w wysokości 4.080.000,00 zł, (62,71 % ogólnej kwoty wpływów z opłat oraz 3,68 % zrealizowanych dochodów ogółem). Dochód może być przeznaczony wyłącznie na wskazane przez ustawodawcę cele związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Pobrane w tej grupie dochody obejmowały ponadto wpływy ze Strefy Płatnego Parkowania w wysokości 203.350,07 zł, stanowiące 101,68 % planu. Powyższa kwota stanowi 3,18 % ogólnej kwoty wpływów z opłat. W relacji do wpływów ubiegłego roku dochody w tej pozycji są wyższe o 151.122,39 zł. Pobrane dochody pochodzą ze sprzedaży biletów parkingowych.

Natomiast wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 14.758,60 zł, stanowią 147,59 % założonej prognozy rocznej i są większe o 5.012,75 zł, w stosunku do 2021 roku. Powyższa kwota stanowi 0,23 % ogólnej kwoty wpływów z opłat.

2) **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** – 406.402,53 zł (stanowiące 105,56 % planu uchwalonego w kwocie 385.000,00 zł). W stosunku do roku ubiegłego wpływy wzrosły o 25.974,19 zł. Dochód z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zależy od ilości wydanych zezwoleń i funkcjonujących punktów sprzedaży, jak również od ilości sprzedanego alkoholu w roku poprzedzającym obowiązek wniesienia opłaty. Zrealizowane z tego źródła wpływy przeznaczone są na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, a także na zwalczanie narkomanii, stanowiły 6,36 % dochodów z opłat ogółem.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym stanowią kwotę 147.270,99 zł i stanowią 0,14 % zrealizowanych dochodów ogółem.

Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków w kwocie 2.976,08 zł zostały zrealizowane w 42,52 % planu i stanowią 0,05 % ogólnej kwoty wpływów z opłat.

- 3) **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego**, stanowiące 3,30% łącznej kwoty zrealizowanych opłat. W okresie sprawozdawczym wpłynęło w ramach tej pozycji 210.631,00 zł, co stanowi 97,15 % planu po zmianach. Zgodnie z wprowadzoną nowelizacją przepisu opłata pobierana jest tylko za wychowanie przedszkolne dzieci w wieku do lat 5.
- 4) **wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** z kwotą 530.796,00 zł stanowiącą 92,85 % planu oraz 8,31 % wykonanych wpływów z opłat ogółem. Wysokość opłat za wyżywienie dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym ustala dyrektor jednostki realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.
- 5) **wpływy z tytułu opłaty skarbowej** w wysokości 221.452,61 zł, stanowią 0,20 % wykonanych dochodów ogółem. Stopień realizacji planu wynosi w tej pozycji 96,20 %. Dochody tego źródła pochodzą z opłat wnoszonych od pełnomocnictw, od wydawanych zaświadczeń i aktów Urzędu Stanu Cywilnego, a także od wydawanych decyzji dotyczących m.in. pozwoleń na budowę. Dochody z tej opłaty można oszacować jedynie w przybliżeniu, na podstawie osiągniętych wpływów z lat poprzednich.
- 6) **opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska**, której realizacja ukształtowała się na poziomie 323.585,45 zł, co daje 95,17 % planu, stanowią 5,07 % wpływów z opłat, oraz 0,30 % ogółu dochodów.
- 7) **wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości**, pobieranych w oparciu o ustawę o gospodarce nieruchomościami. Dochody te zrealizowano kwotą 105.491,50 zł, odpowiadającą wartości 103,42 % planu i 0,10 % uzyskanych dochodów ogółem. Dochody z wieczystego użytkowania gruntu, będącego własnością Gminy Strzyżów, wnoszone były w omawianym okresie sprawozdawczym zgodnie z aktami notarialnymi zawartymi w latach wcześniejszych.
- 8) Pozostałe dochody w grupie wpływów z opłat stanowią w szczególności: **opłata eksploatacyjna za dzieci uczęszczające do Żłobka**, w wysokości 65.557,80 zł, opłata za pobyt w Dziennym Domu Senior Wigor w Zawadce (51.890,59 zł), opłata targowa (43.313,00 zł), opłata za udostępnienie nieruchomości na potrzeby infrastruktury technicznej (20.488,29 zł), opłata za koncesje i licencje (20.904,30 zł). Najniższe kwotowo wpływy uzyskano m.in. z **opłat z tytułu posiadania psa** w wysokości 5.924,60 zł, **opłaty za trwały zarząd użytkowanie i służebności** (5.649,37 zł), z **opłaty produktowej** (2,52 zł).

WPLYWY Z KOSZTÓW EGZEKUCYJNYCH

Prognozowane na rok 2022 dochody z ww. tytułu wynoszące 27.200,00 zł, zrealizowano w wysokości 22.108,89 zł, stanowiącą 81,28 % planu. W stosunku do analogicznego okresu ubiegłego dochody z tego źródła są niższe o 8.309,00 zł.

WPLYWY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJATKOWYCH

Jednym ze źródeł bieżących dochodów własnych są wpływy pochodzące z gospodarowania majątkiem gminy. Dochody zaliczane do tej kategorii dochodów oszacowano na rok 2022 w łącznej kwocie 633.813,11 zł. Uzyskane na przestrzeni 2022 roku wpływy stanowią 108,02 % prognozy rocznej, a jednocześnie 0,58 % wykonanych dochodów ogółem. Na powyższą kwotę wpływów złożyły się dochody uzyskiwane przez Urząd Miasta oraz jednostki organizacyjne: w tym /dzierżawy garaże, uprawy polowe, poprawa warunków zagospodarowania, wynajem w Domach Ludowych, dzierżawa kanalizacji i czynsze za wynajem pomieszczeń/.

WPLYWY Z USŁUG

Prognozowane kwoty z usług ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów w łącznej wysokości **825.060,00 zł**, zrealizowano w okresie sprawozdawczym w 104,89 % tj. kwotę **865.445,89 zł**, stanowiącą 0,79 % dochodów ogółem. Powyższa kwota obejmuje: żywienie świetlica i żłobek (398.580,00 zł), za pobyt w schronisku i DPS (123.573,76 zł), usługi opiekuńcze i usługi wykonywane przez CIS (164.191,48 zł), refundacja media (22.606,25), szalety miejskie (3.947,24 zł), miejsca pod groby (13.194,46 zł), zwrot kosztów za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach gminy Strzyżów (139.352,70 zł).

ODSETKI OD NIETERMINOWYCH WPLĄT PODATKÓW ORAZ POZOSTAŁE ODSETKI

Prognozowane na rok 2022 r, dochody z ww. tytułów wynoszące 445.255,00 zł, zrealizowano kwotą 471.703,62 zł, stanowiącą 105,94 % planu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody z tego źródła są wyższe o 438.527,65 zł. Na omawianą grupę wpływów składają się:

- 1) *odsetki o charakterze sankcyjnym*, w tym odsetki naliczane w przypadku braku wpłat należności w wyznaczonym terminie, w łącznej kwocie 20.339,85 zł, stanowiącej 80,02 % założonego planu. Najwyższe wpływy zanotowano w dziale 855 – Rodzina (13.817,57 zł) pochodzące z nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej,
- 2) *odsetki od środków na rachunkach bankowych*- zrealizowane w wysokości 425.849,53 zł,
- 3) *odsetki od nieterminowo przekazywanych należności z tyt. podatków i opłat stanowiących dochody gminy* - w kwocie 25.514,24 zł, stanowiącej 221,86 % prognozowanych dochodów rocznych. Z powyższej kwoty 8.156,66 zł, stanowią odsetki za regulowane po terminie płatności z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a 17.357,58 zł, stanowią odsetki za regulowanie po terminie należności z podatków od osób prawnych i fizycznych. Wpływy z tego tytułu uzależnione są od rodzaju zaległości i kształtowania się wysokości stawek odsetek od zobowiązań podatkowych, ale również od wzmocnienia czynności windykacyjno – egzekucyjnych oraz od zdolności finansowej podatników do regulowania zaległych zobowiązań podatkowych. Dla porównania w 2021 roku z tego źródła uzyskano dochód w wysokości 23.333,41 zł.

ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH, BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ I WKŁADU KRAJOWEGO/ CHARTER/ CYFROWA GMINA/POLSKA CYFROWA

W tej kategorii dochodów w 2022 roku uzyskano wpływy w łącznej wysokości 249.618,62 zł stanowiącej 100,41 % planu po zmianach i 0,23 % wykonanych dochodów ogółem. Otrzymane dotacje na projekty unijne przeznaczone były na realizację zadań prowadzonych przez Urząd Miejski. Na wyżej wymienioną kwotę wpływów składają się dotacje w ramach projektu” Cyfrowa Gmina” PO PC w wysokości 43.050,00 zł, Granty PPGR „Polska Cyfrowa” -199.999,97 zł, oraz CHARTER w kwocie 6.568,65 zł.

UTRACONE DOCHODY W PODATKACHY I OPLĄTACH LOKALNYCH

Na dochody dotyczące utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych składają się dochody z tytułu zakładów pracy chronionej, które są zwolnione z podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego i podatku od czynności cywilnoprawnych./CS” Roksana”, SAMRES ERG Strzyżów, Zagroda Strzyżów/ zrealizowane w wysokości 270.722,00 zł.

ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH ZADAŃ POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ /POROZUMIENIE STAROSTWO BIBLIOTEKA, ŚRODKI NA SZKOLENIE Z FUNDUSZU PRACY, ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19, FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA, FUNDUSZ POMOCY

W tej kategorii dochodów w 2022 uzyskano wpływy w łącznej wysokości 10.752.644,79 zł, stanowiącej 94,82% planu i 9,87 % wykonanych dochodów ogółem. Na ww. kwotę składa się:

- 1) dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego dla Biblioteki Publicznej w wysokości 16.000,00 zł,
- 2) dotacja ze środków Funduszu Pracy 3.000,00 zł dla Asystenta Rodziny,
- 3) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w zakresie pomocy społecznej w łącznej kwocie 9.988.046,19 zł, z tego:
 - a) na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów na rok 2022” – 27.875,69 zł,
 - b) dodatek węglowy wypłacany przez MGOPS – 9.345.171,53 zł,
 - c) dodatek dla gospodarstw domowych – 614.998,97 zł,

- 4) środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w łącznej kwocie 706.373,60 zł, z tego:
 - a) nadanie nr pesel – 2.088,00 zł,
 - b) edukacja dzieci z Ukrainy – 64.330,00 zł,
 - c) jednorazowe świadczenia pieniężne (300 zł) – 40.392,00 zł,
 - d) posiłek dla dzieci i młodzieży – 2.228,00 zł,
 - e) świadczenia rodzinne – 45.079,60 zł,
 - f) zakwaterowanie i wyżywienie – 552.256,00 zł.
- 5) środki z WFOŚ na realizację zadań bieżących - program „Czyste powietrze” w kwocie 27.625,00 zł,
- 6) środki z PPOW 2021-2025 na realizację zadań bieżących – „Oznakowanie przysiółków z numerami domów w m. Wysoka Strzyżowska” w kwocie 11.600,00 zł.

ZWROTY ROZLICZONYCH DOTACJI

Głównymi źródłami w tej grupie są zwroty z rozliczonych dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych udzielonych z budżetu Gminy w łącznej kwocie 9.058,67 zł, składającej się z :

- 1) dotacji celowej udzielonej - Miastu Rzeszów - Izba Wyrzeźwień w kwocie 3.064,00 zł,
- 2) dotacji przedmiotowej udzielonej CSTiR w Strzyżowie w wysokości 5.994,67 zł,

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH

Ten swoisty dochód potrącany jest przez samorząd przy odprowadzaniu do budżetu państwa środków uzyskanych przy realizacji zadań zleconych, na które administracja rządowa przekazuje dotacje. Uzyskiwane dochody stanowią 5%, 50% lub 40% z osiągniętych dochodów budżetu państwa. W 2022 roku planowane dochody z tego tytułu wynoszące 37.760,00 zł, zrealizowano w 106,94%, tj. kwotą **40.381,29 zł**. W stosunku do dochodów uzyskanych w takim samym okresie ubiegłego roku, wpływy tegoroczne są niższe o 17.499,79 zł. Na dochody tej pozycji składają się:

1. wpływy z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu opłat za udostępnianie danych z rejestru mieszkańców i rejestru zamieszkania cudzoziemców oraz opłat za udostępnianie danych z Rejestru Dowodów Osobistych, a także za udostępnianie dokumentacji związanej z dowodami osobistymi, w kwocie 12,40 zł,
2. wpływy z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu prowadzonych postępowań egzekucyjnych w stosunku do dłużników alimentacyjnych – 39.913,95 zł,
3. Karta Dużej Rodziny – 2,15 zł,
4. wpływy z tytułu usług opiekuńczych – 452,79 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY

Kolejną grupą dochodów własnych Gminy, są tzw. pozostałe dochody, które nie znalazły się w analizowanych wcześniej grupach. Do dochodów tych zalicza się:

- 1) Rozliczenia z lat ubiegłych – 893.678,46 zł.
Środki pozyskano z urzędu skarbowego tytułem zwrotu podatku VAT od wydatków inwestycyjnych poniesionych z budżetu Gminy w 2021 r. Wysokość odzyskanego podatku zależy od wyników kontroli i decyzji organów skarbowych określającej, czy wszystkie nakłady inwestycyjne powiązane są z dochodem opodatkowanym, w wysokości 129.527,47 zł, rozliczenie składek ZUS/PGNiG 21.165,75 zł, zwroty nienależnie pobranych świadczeń z opieki społecznej 95.626,33 zł, odszkodowanie z polisy sprawcy 2.353,13 zł, oraz zwrot środków po zakończeniu trwałości projektu-Norweski Mechanizm Finansowy 645.005,78 zł.
- 2) Wpływy z różnych dochodów- 2.295.299,67 zł.
Środki pozyskano z urzędu skarbowego tytułem zwrotu podatku VAT od wydatków inwestycyjnych poniesionych z budżetu Gminy w 2022 r, w wysokości 1.033.344,88 zł, refundacja pracowników publicznych z PUP Strzyżów w wysokości 485.113,69 zł, odszkodowanie z polisy w kwocie 10.383,95

zł, sprzedaż węgla – 751.132,65 zł, pozostałe wpływy z różnych dochodów o łącznej wartości 15.324,50 zł.

- 3) Wpływy z kar, odszkodowań, grzywien, mandatów, kar pieniężnych od osób fizycznych, kar i opłat sądowych w łącznej kwocie 209.819,98 zł.
- 4) Sprzedaż wyrobów wykonywanych przez uczestników projektu CIS w kwocie 4.247,17 zł.

CHARAKTERYSTYKA WYKONANIA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH ZA ROK 2022

Prognozowane dochody majątkowe wynoszące po dokonanych w okresie sprawozdawczym zmianach – **17.582.054,33 zł**, zrealizowano na koniec 2022 roku kwotą **2.849.850,47 zł**, stanowiącą 16,21 % prognozy rocznej i 2,62 % wykonanych dochodów ogółem. W relacji do analogicznego okresu 2021 roku dochody te są niższe o 11.728.327,24 zł. Wykonanie w poszczególnych grupach dochodów majątkowych kształtuje się następująco:

1. DOCHODY WŁASNE

1.1. PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W omawianym okresie sprawozdawczym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności osiągnięto dochody w wysokości **13.415,10 zł**, stanowiącej 0,01% wykonanych dochodów ogółem. W porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku zrealizowany dochód w tej pozycji jest niższy o 7.551,79 zł.

Wysokość dochodów z tego źródła zależy od rynkowej wartości nieruchomości oraz ilości mieszkańców zainteresowanych możliwością przekształcenia.

1.2. DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

W 2022 roku dochody z tego źródła zrealizowano w łącznej kwocie **233.840,80 zł**, co stanowi 0,21 % zrealizowanych dochodów ogółem. Prognozowana roczna kwota w budżecie na 2022 r, wynosiła 2.010.000,00 zł. Powodem niewykonania planu był brak zainteresowanych osób na przystąpienie do przetargu ogłoszonego przez Gminę Strzyżów na zbycie nieruchomości.

2. DOTACJE

W omawianym okresie sprawozdawczym do budżetu Gminy wpłynęło łącznie w tej grupie dochodów **2.602.594,57 zł**, co stanowi 16,72 % prognozy rocznej wynoszącej po dokonanych w trakcie roku budżetowego zmianach **15.564.054,33 zł**. Na szczególną uwagę zasługują dochody majątkowe z tytułu:

1. *dotacji i środków z budżetu UE oraz innych źródeł zagranicznych*- W ramach tej grupy dochodów majątkowych wpływy w okresie objętym sprawozdaniem wyniosły **630.580,00 zł**, tj. 20,03 % prognozy rocznej. Ich wartość wynika z podpisanych umów, a także rozstrzygnięć postępowań konkursowych, akceptacji strony udzielającej pomocy lub innych dokumentów, z których wynika, iż Gmina otrzyma planowane środki. Na przestrzeni okresu objętego niniejszym sprawozdaniem dokonano stosownych korekt planu dostosowując go do zapisów wynikających z nowych umów lub aneksów do wcześniej podpisanych umów, a także do harmonogramów realizacji inwestycji współfinansowanych tymi środkami. W ramach tej grupy dochodów uzyskano kwotę niższą niż w analogicznym okresie 2021 roku o 4.522.996,37 zł. W 2022 roku uzyskane z tego tyt. środki przekazywane były w formie refundacji wcześniej poniesionych nakładów lub w formie zaliczek.

Poniżej zaprezentowano wielkość otrzymanych dotacji na wybrane projekty ze źródeł zagranicznych.

- a) realizacja projektu „Cyfrowa Gmina” - środki z PO PC w kwocie 572.580,00 zł,
- b) refundacja poniesionych kosztów realizacji zadania: „Modernizacja Skate Parku koło DK Sokół - środki z PROW w kwocie 58.000,00 zł,

2. **dotacji otrzymanych z funduszy celowych i budżetu państwa-** W ramach tego źródła na rachunek Gminy przekazane zostały środki w łącznej wysokości **1.972.014,57 zł**, stanowiące 1,81 % dochodów ogółem i 69,19 % wpływów majątkowych ogółem. Na powyższą kwotę składają się:
- 1) środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 79.150,00 zł z przeznaczeniem na renowacje Pomnika Pamięci Ofiar Stalinizmu i Marszałka J. Piłsudskiego,
 - 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Przebudowa i rozbudowa stadionu sportowego w Strzyżowie” w kwocie 1.811.774,87 zł,
 - 3) środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na utylizację azbestu w kw. 6.000,00 zł,
 - 4) środki z Powiatu Strzyżowskiego na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu w kw. 5.000,00 zł,
 - 5) środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 17.062,20 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne gminnej drogi wewnętrznej,
 - 6) refundacja wydatków z Funduszu Sołeckiego zrealizowanych w 2021 r. w wysokości 53.027,50 zł.

Pełne zestawienie zrealizowanych dochodów budżetowych za rok 2022 w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI GMINY STRYŻÓW

LP.	Wyszczególnienie	Kwota należności ogółem na 31.12.2022 r.	W tym od dłużników :			
			Krajowych	Z tego:		Zagranicznych
				Sektor finansów publicznych	Pozostali dłużnicy krajowi	
Należności wg tytułów		22.426.995,07	22.237.843,09	194.486,43	22.043.356,66	189.151,98
N1	papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	-	-	-	-	-
	N1.1 krótkoterminowe	-	-	-	-	-
	N1.2 długoterminowe	-	-	-	-	-
N2	pożyczki (N2.1+N2.2)	16.000,00	16.000,00	-	16.000,00	-
	N2.1 krótkoterminowe	-	-	-	-	-
	N2.2 długoterminowe	16.000,00	16.000,00	-	16.000,00	-
N3	gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	15.422.211,90	15.422.211,90	-	15.422.211,90	-
	N3.1 gotówka	-	-	-	-	-
	N3.2 depozyty na żądanie	15.422.211,90	15.422.211,90	-	15.422.211,90	-
	N3.3 depozyty terminowe	-	-	-	-	-
N4	należności wymagalne (N4.1+N4.2)	6.294.793,23	6.105.641,25	-	6.105.641,25	189.151,98
	N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	26.652,29	26.652,29	-	26.652,29	-
	N4.2 pozostałe	6.268.140,94	6.078.988,96	-	6.078.988,96	189.151,98
N5	pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	693.989,94	693.989,94	194.486,43	499.503,51	-
	N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	48.602,03	48.602,03	10.843,71	37.758,32	-
	N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	-	-	-	-	-
	N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	645.387,91	645.387,91	183.642,72	461.745,19	-

Informacja o stanie należności obejmuje zbiorczo wszystkie jednostki organizacyjne Gminy, tj. jednostki budżetowe oraz 2 samorządowe zakłady budżetowe/CSTiR i MGZBM/ Na koniec IV kwartału 2022 roku, należności wyniosły łącznie **22.426.995,07 zł**, z czego **22.237.843,09 zł** tj, 99,16 % należności ogółem, tworzyły należności od dłużników krajowych, natomiast kwotę **189.151,98 zł**, stanowili dłużnicy zagraniczni. Dłużnicy krajowi zaliczani do sektora finansów publicznych stanowili 0,87 % należności

ogółem, a pozostali dłużnicy krajowi z kwotą **22.043.356,66 zł**, uczyniły łącznie 98,29 % należności ogółem wykazanych w sprawozdaniu Rb-N sporządzonym na koniec 2022 roku. Głównymi dłużnikami w tej grupie były:

- 1) gospodarstwa domowe – 3.374.440,65 zł./w tym 16.000,00 zł wykup mieszkań na raty/
- 2) przedsiębiorstwa niefinansowe – 3.246.704,11 zł,
- 3) banki – 15.422.211,90 zł /środki na rachunkach bankowych/

Należności wymagalne, które na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **6.294.793,23 zł** pochodziły m.in. z niewyegzekwowanych podatków i opłat lokalnych w tym za gospodarowanie odpadami, czynszów, opłat z tytułu najmu i dzierżawy mienia komunalnego, zaległości w opłacie z tytułu wzrostu wartości gruntu, użytkowania wieczystego, należności z tytułu wypłaconego a nie spłaconego funduszu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych lat ubiegłych, a także należności od Urzędów Skarbowych dotyczące pobieranych przez te urzędy wpływów z tytułu karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych. W stosunku do wykazanych w sprawozdaniu należności stosuje się czynności mające na celu ich wyegzekwowanie. Wysyłane są monity, tytuły wykonawcze a także podejmowane są działania windykacyjne.

PRZYCHODY

Zgodnie z przyjętymi założeniami w uchwale budżetowej na rok 2022 zaplanowano przychody w łącznej wysokości 18.583.676,93 zł. W trakcie 2022 roku skorygowano plan przychodów zwiększając go o kwotę 2.608.031,92 zł, tj. o ok. 14,03 %. Zmian tych dokonano poprzez zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu Gminy (art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.) o kwotę 1.695.708,70 zł i wolnych środków o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 912.323,22 zł. Ostatecznie plan przychodów ukształtował się na poziomie **21.191.708,85 zł**. Wykonanie tej pozycji planu wyniosło **25.605.344,66 zł**, co oznacza, iż plan zrealizowano w 120,83%. Na powyższą kwotę składają się:

1. spłaty udzielonych pożyczek – 41.252,72 zł. Wpływy te w strukturze przychodów stanowią 0,16 % i pochodzą od OSP w Godowej Dolnej (19.252,72 zł) oraz od Strzyżowskiego Stowarzyszenia Kobiet Wiejskich (22.000,00 zł),
2. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w łącznej kwocie 20.963.162,79 zł, które przeznaczone zostały na realizację zadań własnych gminy. W strukturze uzyskanych przychodów stanowiły one 81,87 %.
3. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.600.929,15 zł, tj. 17,97 % uzyskanych przychodów.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetu na dzień 01.01.2022 r. wyniósł **110.803.031,42 zł** i został zwiększony w okresie sprawozdawczym o kwotę 34.736.104,93 zł, na co złożyło się zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 25.327.942,73 zł oraz zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 9.408.162,20 zł.

W wyniku dokonanych na przestrzeni roku 2022 roku zmian plan wydatków budżetu Gminy Strzyżów obejmujący realizację zadań własnych gminy oraz zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami ostatecznie na 31 grudnia 2022 r. wyniósł **145.539.136,35 zł**, w tym wydatków bieżących: 109.307.973,65 zł, a wydatków majątkowych: 36.231.162,70 zł.

W 2022 roku wydatki budżetu gminy zostały zrealizowane w kwocie 117.654.414,44 zł tj. 80,84 % planu. Wskaźnik ten jest o 3,46 % wyższy niż w roku 2021, zaś kwotowo było to więcej o 18.193.864,78 zł. Z wydatków ogółem zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 100.417.305,94 zł, a majątkowe 17.237.108,50 zł.

Strukturę wydatków budżetowych ogółem w latach 2016 – 2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Razem plan (w zł)	76.503.674,10	88.831.114,92	123.782.795,63	119.834.554,28	135.201.892,57	128.530.171,21	145.539.136,35
Realizacja (w zł)	71.774.574,63	79.648.502,86	98.928.213,20	94.331.301,61	115.706.682,67	99.460.549,66	117.654.414,44
Procent realizacji (w %)	93,82	89,66	79,92	78,72	85,58	77,38	80,84
Saldo (w zł)	4.729.099,47	9.182.612,06	24.854.582,43	25.503.252,67	19.495.209,90	29.069.621,55	27.884.721,91

WYDATKI BIEŻĄCE:

W roku 2022 założono plan pierwotny wydatków bieżących w wysokości **83.980.030,92 zł**. Po dokonanych zmianach zarówno uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza Strzyżowa ostatecznie plan wydatków bieżących po zmianach wyniósł 109.307.973,65 zł, a jego realizacja zamknęła się na poziomie 91,87 %, tj. w kwocie **100.417.305,94 zł**.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych grupach przedstawia tabela:

Nazwa grupy	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2022 r.	% wykonania
Dotacje	11.568.655,01	11.474.219,64	99,18
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	33.560.623,89	32.774.148,72	97,66
Wydatki bieżące jednostek budżetowych w tym:	62.165.326,86	54.189.899,93	87,17
- wynagrodzenia i pochodne	38.532.763,62	37.258.216,00	96,69
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	23.632.563,24	16.931.683,93	71,65
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	251.590,00	217.600,53	86,49
Obsługa długu publicznego	1.761.777,89	1.761.436,52	99,98
RAZEM:	109.307.973,65	100.417.305,94	91,87

Z wydatków bieżących ogółem największą kwotę wydatków tj. 54.189.899,93 zł stanowią wydatki bieżące jednostek budżetowych na które składają się: wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych utworzonych na terenie Gminy Strzyżów, wypłacanych z tytułu umowy o pracę, umowy zlecenie i umowy o dzieło w wysokości 37.258.216,00 zł, wydatki rzeczowe przeznaczone na utrzymanie jednostek w wysokości 16.931.683,93 zł. Wydatki współfinansowane ze środków z UE wyniosły 217.600,53 zł. Mocną pozycję wydatków stanowią również świadczenia na rzecz osób fizycznych, które wypłacono na kwotę 32.774.148,72 zł. Są to środki wypłacane bezpośrednio osobom fizycznym w postaci świadczeń i zasiłków głównie przez MGOPS w Strzyżowie. Znaczne wydatki stanowią również dotacje na zadania określone odrębnymi ustawami. Stanowią one szczególny cel przeznaczenia i podlegają określonym procedurom rozliczenia. W roku 2022 wydatki na ten cel wyniosły 11.474.219,64 zł. Na obsługę długu publicznego przeznaczono kwotę 1.761.436,52 zł.

Poniżej przedstawiony został szczegółowy opis wydatków bieżących w poszczególnych działach:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 353.333,96 zł

Wykonanie – 350.360,03 zł

% wykonania planu – 99,16 %

Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 350.360,03 zł w tym na:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

- konserwacja rowów melioracyjnych znajdujących się na działkach gminnych w kwocie 5.658,12 zł, które zostały wykonane w 82,90 % w stosunku do planu,

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- wpłaty na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej w Rzeszowie – 23.110,67 zł tj. 97,03% planu. Wykonanie obejmuje wpłaty dokonywane przez Gminę w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,

Rozdział 01042 – Wylączenie z produkcji gruntów rolnych

- opłaty za wylączenie gruntów spod produkcji rolnej w wysokości 48.280,44 zł tj. 100% planu,

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

- środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone zostały zrealizowane w 100%, w tym: zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producenta rolnego w wysokości 261.180,30 zł, oraz zadania zlecone/konopie/ w kwocie 229,00 zł za wydawanie zezwoleń na uprawę konopi i na zakup materiałów biurowych potrzebnych do realizacji zadania,

- dofinansowanie zakupu karmy przeznaczonej na dokarmianie w okresie zimowym zwierząt łownych w wysokości 2.937,50 zł tj. 97,92 % planu,

- usługi (koszenie trawy na nieruchomościach gminnych, zabiegi pielęgnacyjne w koronie drzew, transport rannych zwierząt, koszty wysyłki decyzji) w wysokości 8.964,00 zł co stanowi 89,64 % planu.

DZIAŁ 500 – HANDEL

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 53.000,00 zł

Wykonanie – 49.933,96 zł

% wykonania planu – 94,22 %

Rozdział 50095 – Pozostała działalność

Wydatki w kwocie 49.933,96 zł przeznaczono na utrzymanie czystości i porządku, wodę oraz zakup energii elektrycznej na targowisku przy ulicy Prof. F. Chrapkiewicza.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 1.335.965,26 zł

Wykonanie – 1.299.986,28 zł

% wykonania planu – 97,31 %

W zakresie wydatków bieżących wydatkowano kwotę 1.299.986,28 zł z przeznaczeniem na:

Rozdział 60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe. Plan wydatków wynosił 280.900,00 zł i został zrealizowany w całości na pomoc finansową dla Województwa Podkarpackiego na świadczenie kolejowych przewozów pasażerskich w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie. Zaplanowane i w całości poniesione wydatki bieżące w wysokości 33.825,00 zł na pomoc rzeczową dla Województwa Podkarpackiego zostały w formie

przekazania opracowanej dokumentacji technicznej w związku z budową chodnika w miejscowości Godowa.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. Plan wydatków wynoszący 692.572,68 zł został zrealizowany w kwocie 677.830,71 zł (97,87%). Wydatki bieżące związane z drogami publicznymi gminnymi dotyczyły:

- remontu nawierzchni dróg, chodników oraz obiektów mostowych, poprawy odwodnienia rowów przydrożnych, wykonaniu nawierzchni mineralno-bitumicznych oraz podbudowy tłuczniowej na odcinkach dróg gminnych w łącznej kwocie 529.005,73 zł (drogi miejskie – 381.689,35 zł, drogi wiejskie – 147.316,38 zł)

- usług pozostałych w zakresie oczyszczania pasa drogowego z roślinności zasłaniającej widoczność i utrudniającej ruch, koszenie poboczy, wykonanie oznakowania poziomego i pionowego dróg, montażu urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego, opracowania dokumentacji, map i wyrysów z ewidencji gruntów do celów opiniodawczych w łącznej kwocie 129.350,04 zł (drogi miejskie – 50.442,32 zł, drogi wiejskie – 78.907,72 zł)

- zakupu materiałów do oznakowania dróg i urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego, materiałów przeznaczonych do remontów kładek dla pieszych, materiałów do utrzymania czystości wiat, itp. w kwocie 5.348,94 zł, (drogi miejskie – 1.851,21 zł, drogi wiejskie – 3.497,73 zł)

- różnych opłat i składek oraz wynagrodzeń bezosobowych (drogi miejskie) w łącznej kwocie 14.126,00 zł.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne. Plan wydatków bieżących wynosił 287.598,88 zł i został zrealizowany w kwocie 282.384,81 zł (98,19 %). Wydatki bieżące związane z usługami remontowymi dróg wewnętrznych miejskich wyniosły 28.931,11 zł a pozamiejskich 200.309,00 zł. W ramach tych usług wykonano: poprawę utwardzenia nawierzchni tłuczniowej odcinków dróg, prace ziemne związane z poprawą odwodnienia rowów przydrożnych, prace ziemne związane z odtworzeniem korony drogi, przebudowę lub odczyszczenie przepustów rurowych pod zjazdami, remont obiektów mostowych. W ramach zakupu usług pozostałych wykonano odśnieżanie i koszenie skarpi i poboczy, oczyszczono pas drogowy z roślinności zasłaniającej widoczność i utrudniającej ruch w łącznej wysokości 53.144,70 zł.

Rozdział 60019 – Płatne parkowanie. Plan wydatków bieżących wynosił 12.220,00 zł i został zrealizowany w kwocie 11.162,61 zł (91,35%). Wydatki związane z płatnym parkowaniem dotyczyły zakupu rolek termicznych do parkometrów, kasety metalowej, akumulatora, odmrażacza a także usług związanych z obsługą czytnika bankowego oraz obsługą transportową kart płatniczych.

Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych. Plan wydatków wynoszący 30.544,20 zł został zrealizowany w 45,45 % w kwocie 13.883,15 zł. Wydatki poniesione zostały na zakup materiałów, remontów i pozostałych usług związanych z prawidłowym funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 421.136,97 zł

Wykonanie – 340.728,03 zł

% wykonania planu – 80,91 %

Wydatki bieżące dotyczące zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej w omawianym okresie sprawozdawczym zamknęły się kwotą 340.728,03 zł z tego:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- a) wydatki związane z utrzymaniem Domów Ludowych, budynków wiejskich, pomieszczeń, budynków w Strzyżowie w wysokości 216.126,46 zł tj. 77,48 %.

Do ważniejszych wydatków bieżących należy zaliczyć:

- wydatki na bieżącą eksploatację Domu Ludowego w Żyźnowie w wysokości 66.304,08 zł – zatrudnienie palacza, zakup pelletu, energii elektrycznej, gazu, środków czystości, paliwa, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, wykonano remont c.o. wymieniono lampy i zamki,

- wydatki na bieżącą eksploatację Domu Ludowego w Grodzisku w wysokości 7.117,84 zł – energia elektryczna, gaz, sprzątanie w budynku, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, zakupiono grzejnik, łopaty do śniegu, miotły, żarówki,
 - wydatki na bieżącą eksploatację Domu Ludowego w Wysokiej Strzyżowskiej w kwocie 11.263,39 zł – energia elektryczna, gaz, środki czystości, paliwo, sprzątanie w budynku, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, zakupiono firany, mop,
 - wydatki na bieżącą eksploatację budynku wielofunkcyjnego w Wysokiej Strzyżowskiej w wysokości 12.823,95 zł – sprzątanie budynku, przegląd budynku, paliwo i żyłka do koszenia trawy przed budynkiem, wywóz nieczystości,
 - wydatki na bieżącą eksploatację Domu Ludowego w Gliniku Zaborowskim w kwocie 38.543,64 zł – zakup pelletu, zatrudnienie palacza, energia elektryczna, gaz, środki czystości, sprzątanie budynku, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, zakupiono zlewozmywak, farby, grzałki,
 - wydatki na bieżącą eksploatację Domu Kultury Wiejskiej w Żarnowej w wysokości 28.664,41 zł – energia elektryczna, gaz, środki czystości, wykonano przegląd kominiarski, elektryczny, budowlany, bieżące remonty, wykonano kabiny prysznicowe, zakupiono kłódki gazowe, zmywarke, farby,
 - wydatki na bieżącą eksploatację Domu Ludowego w Gliniku Charzewskim w kwocie 15.006,07 zł – energia elektryczna, gaz, sprzątanie budynku, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, paliwo,
 - wydatki na bieżącą eksploatację budynku wiejskiego „Sołtysówka” w Godowej w kwocie 4.695,96 zł – zakup kłódek gazowych, energia elektryczna i gaz, przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, zakupiono odkurzacz piorący,
 - wydatki na bieżącą eksploatację budynków gminnych w Strzyżowie w wysokości 31.707,12 zł – wykonano przegląd kominiarski, elektryczny, gazowy, budowlany, nadzór nad kotłownią, naprawiono dach, wykonano zabudowę nad agregatami klimatyzacji,
- b) wydatki związane z gospodarowaniem mieniem gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości 84.606,67 zł tj. 82,80 % planu. Wydatki w tej grupie zrealizowano na:

- ocenę dokumentacji rozgraniczeniowej w kwocie 4.500,00 zł, jako wynagrodzenie bezosobowe,
- wykonanie operatów z wyceny nieruchomości komunalnych, aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego, służebności gruntowej, ogłoszenia w prasie wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, dzierżawy i użyczenia, zamieszczenie w prasie ogłoszeń o przetargach na nieruchomości komunalne, wyrysów z map ewidencyjnych, kopii map ewidencyjnych i zasadniczych, dokumentacji geodezyjnej, dokumentacji do zmiany użytków, dokumentacji służebności gruntowej, pokrycie kosztów zastępstwa procesowego, za sporządzenie aktów notarialnych i ich wypisów oraz wypisów z rejestru gruntów i budynków w kwocie 60.546,76 zł,
- zapłatę podatku od nieruchomości kwotą 1.083,00 zł,
- zapłatę podatku leśnego od nieruchomości komunalnych w wysokości 368,00 zł,
- zapłatę opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa oraz czynszu dzierżawnego za teren pod garaż w kwocie 4.313,91 zł,
- odpisy z ksiąg wieczystych, opłaty sądowe i inne w kwocie 10.975,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2.820,00 zł

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Wydatki dotyczyły remontów budynków ADM w wysokości 39.994,90 zł , co stanowi 99,99 % planu i dotyczy remontów w lokalach przy ul. Południowej, Daszyńskiego, Grunwaldzka, Mickiewicza, Słowackiego, Weissa, Łukasiewicza Rynek, Staszica i w miejscowości Glinik Charzewski.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dane ogólne dot. wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 263.516,00 zł

Wykonanie – 232.022,53 zł

% wykonania planu – 88,05 %

W zakresie wydatków bieżących wydatkowano kwotę 232.022,53 zł z przeznaczeniem na:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

- wydatki związane z planowaniem przestrzennym wykonano w kwocie 111.960,76 zł tj. 79,80 % planu
Zrealizowane wydatki w tym rozdziale stanowią wynagrodzenia i pochodne w wysokości 56.558,65 zł i zakup usług pozostałych w kwocie 55.402,11 zł,

Rozdział 71035 – Cmentarze

- bieżące utrzymanie cmentarzy w wysokości 120.061,77 zł tj. 97,44 % planu.

Wydatki te przeznaczone zostały na utrzymanie porządku na cmentarzach, sprzątanie, koszenie, wywózka nieczystości.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 9.904.935,33 zł

Wykonanie – 9.098.485,48 zł

% wykonania planu – 91,86 %

Zrealizowane wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

1. **Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie** - zadania zlecone, nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (łącznie ze środkami własnymi uzupełniającymi dotację celową na wykonanie zadań zleconych wydatkowano kwotę 557.340,02 zł; tj. 88,12 % planu). Są to wydatki związane ze sprawami obywatelskimi, EDG i Obroną Narodową:
 - wypłata ekwiwalentu za okulary w kwocie 700,00 zł,
 - wynagrodzenia i pochodne w kwocie 520.111,44 zł z tego: pomoc obywatelom Ukrainy 1.942,89 zł,
 - zakup materiałów w wysokości 9.467,89 zł/tonery, papier, druki itp./
 - zakup towarów w kwocie 145,11 zł/pomoc obywatelom Ukrainy/
 - odpisy na ZFŚS w kwocie 8.786,03 zł,
 - zakup usług 12.839,05 zł z tego: zdrowotnych 427,00 zł, usług pozostałych 12.412,05 zł,
 - szkolenia pracowników w wysokości 5.290,50 zł,
2. **Rozdział 75022 - Rada Miejska** – 379.982,26 zł tj. 94,13 % planu, z tego:
 - wypłata diet radnych w wysokości 337.419,04 zł. W 2022 r. odbyło się łącznie 56 posiedzenia w tym: 11 sesji Rady Miejskiej, 11 posiedzeń Komisji Infrastruktury, 11 posiedzeń Komisji Oświaty, 11 posiedzeń Komisji Finansowej, 11 posiedzeń Komisji Rewizyjnej, 1 posiedzenie Komisji Skarg, Wniosków i Petycji oraz 48 dyżurów cotygodniowych Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej oraz wypłacono 12 zryczałtowanych diet dla Przewodniczącego Rady Miejskiej,
 - wypłata wynagrodzenia radcy prawnego w wysokości 26.400,00 zł, tj. 100,00% planu,
 - zakup środków żywności na posiedzenia sesji i komisji w kwocie 1.183,98 zł, (78,93 %)
 - przesyłki listowe, wynajem sali i obsługa sesji w kwocie 14.759,84 zł tj. 72 % planu,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 219,40 zł, (21,94 %).
3. **Rozdział 75023 - Urząd Miasta** – 5.956.705,41 zł, (90,80 % planu).
W ramach powyższej kwoty dokonano m.in.:
 - wypłaty wynagrodzeń i pochodnych 5.254.206,60 zł,
 - wypłaty ekwiwalentu za okulary 3.947,22 zł,

- zakupu druków, sprzętu, części, oprogramowania komputerowego, prenumeraty czasopism, zakupu książek i literatury fachowej, materiałów biurowych, środków czystości, paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodu służbowego, mebli, wyposażenia biurowego, itd. – 123.843,65 zł;
 - zakupu środków żywności 5.740,64 zł /na potrzeby sekretariatu/,
 - zakupu energii – 80.019,24 zł,
 - zakupu usług: remontowych, zdrowotnych, czystościowych, telekomunikacyjnych, dostępu do sieci Internet, usług pocztowych, usług bankowych, modernizacji i nadzoru nad systemami komputerowymi, obsługi prawnej, itp. – 298.141,29 zł,
 - zakup usługi: diagnoza cyberbezpieczeństwa w ramach Programu Operacyjnego „Cyfrowa Gmina” – 9.840,00 zł,
 - koszty podróży służbowych i wypłaconych ryczałtów samochodowych – 29.225,87 zł;
 - opłat, ubezpieczenia mienia, szkoleń – 50.904,00 zł;
 - odpisy na ZFŚS – 100.836,90 zł;
4. **Rozdział 75075 - promocja miasta** – 115.060,65 zł (85,67 % planu) w tym:
- umowa zlecenie na wykonanie zdjęć do folderu promującego Gminę Strzyżów-grant LGD „Strzyżów w obiektywie” – 5.000,00 zł,
 - nagrody dla laureatów konkursu fotograficznego pt. „Obiektywnie o dzieciach...” zorganizowanego przez Stowarzyszenie Zakorzeni w Kulturze i pod patronatem Burmistrza Strzyżowa -3.000,00 zł,
 - zakup książki opracowanej i wydanej przez Strzyżowskie Stowarzyszenie Kobiet Wiejskich pt. ”Strzyżowski Wulkan Smaków”; upominków dla klas pierwszych w związku z udziałem w uroczystości pasowania na uczenia w klasach podstawowych, oraz materiałów i artykułów biurowych na bieżącą działalność stanowiska ds. promocji – 3.554,18 zł,
 - zakup tradycyjnych wyrobów-wędlin, oscypków do degustacji podczas wieczoru kulinarnego w związku z udziałem delegacji ze Strzyżowa w spotkaniu Stowarzyszenia Europejskich Gmin Wiejskich w Hiszpanii– 430,19 zł;
 - wydatki poniesione w ramach dwóch spotkaniach Europejskiego Stowarzyszenia Gmin Wiejskich CHARTER w wysokości 7.773,94 zł /Hiszpania – Bienvenida, Szwecja – Ockelbo/. Celem pierwszego wydarzenia była debata na temat przyszłości Europy, wzmocnienie tolerancji i wzajemnego zrozumienia. Spotkanie przebiegało pod hasłem: „INTERATYWNA SZTUKA WSPÓLCZESNA – Kreatywne podejście w rozwiązywaniu problemów – różne aspekty i wizje przyszłości w Europie”. Celem drugiego spotkania było podsumowanie i zdefiniowanie wszystkich wyników zebranych w trakcie projektu: „STATYSTYKA LOKALNA I MATEMATYKA EUROPEJSKA – Ocena i ewaluacja osiągnięć na poziomie lokalnym i europejskim”,
 - wykonanie artykułów promocyjnych i gadżetów na potrzeby bieżącej działalności stanowiska ds. promocji oraz opłaty związane z przesłaniem pocztą zaproszeń i życzeń świątecznych w kwocie 28.807,58 zł,
 - opłata dla ZAiKS za odtwarzanie muzyki podczas Holi Święto Kolorów w kwocie 127,56 zł,
 - składki do organizacji międzynarodowej ,w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w UE w wysokości 2.167,20 zł,
 - dotacja celowa dla fundacji na zadanie opracowywania i publikacji materiałów promocyjnych Gminy Strzyżów w kwocie 35.000,00 zł,
 - tablice informacyjne z numerami domów i nazwami przysiółków w m. Dobrzechów, Wysoka Strzyżowska w łącznej kwocie 29.200,00 zł.
5. **Rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** - 1.452.865,12 zł, tj. 96,68 % planu, w tym wynagrodzenia i pochodne 1.258.804,49 zł,
6. **Rozdział 75095 - pozostała działalność**– 636.532,02 zł (95,84 % planu) w tym:
- związana z jednostkami pomocniczymi /Rady Sołeckie i Zarządy Osiedli/ w wysokości 183.685,28 zł /diety sołtysów i przewodniczących Zarządów Osiedli, wynagrodzenie za inkaso/,
 - realizacja programu „Czyste Powietrze” w wysokości 29.558,35 zł, w ramach którego prowadzono punkt konsultacyjno-informacyjny/udzielanie informacji, wsparcie wnioskodawców w zakresie przygotowania wniosków o dofinansowanie, wizyty u mieszkańców z oceną obecnego źródła ciepła i wstępna analiza stanu budynku pod kątem termomodernizacji, itp./

- zakup sprzętu komputerowego w ramach wsparcia dzieci z rodzin pegeerowskich /grant POPC, środki poza projektem/ łącznie w kwocie 200.056,97 zł,
- pozostałe zadania – 223.231,42 zł /administracja, obsługa bankowa, koszty sądowe, LGD/.

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 4.263,00 zł

Wykonanie – 4.263,00 zł

% wykonania planu – 100,00 %

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Finansowanie wydatków w całości pochodziło z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, a dotyczyło wydatków na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 4.263,00 zł z tego: wynagrodzenia i pochodne 3.945,15 zł.

DZIAŁ 754-BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 413.645,25 zł

Wykonanie – 385.712,18 zł

% wykonania planu – 93,25 %

Zadania bieżące z zakresu bezpieczeństwa publicznego zrealizowano w 2022 w wysokości 385.712,18 zł, w tym na:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

- wydatki związane z działalnością OSP i utrzymaniem w gotowości bojowej 18 jednostek OSP z terenu gminy w kwocie 328.414,04 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne dla kierowców OSP i Komendanta Gminnego 86.526,20 zł, energia 58.647,16 zł, zakup materiałów i wyposażenia 39.318,93 zł, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych 37.896,00 zł,
- wydatki w ramach realizacji Funduszy Sołeckich i Zarządów Osiedli w wysokości 52.698,58 zł,
- dotacje celowe dla OSP w wysokości 4.599,56 zł /OSP Strzyżów – rękawice, buty, kominiarki, OSP Glinik Charzewski – ubrania ochronne, buty strażackie, rękawice, OSP Glinik Zaborowski – napęd do bram garażowych.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

- wydatki na obronę cywilną jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zaplanowane w wysokości 608,96 zł, nie zostało zrealizowane w 2022 r.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 1.761.777,89 zł

Wykonanie – 1.761.436,52 zł

% wykonania planu – 99,98 %

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek

Wydatki w wysokości 1.761.436,52 zł poniesione zostały na pokrycie kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów, kosztów odsetek od obligacji oraz kosztu odnowienia kodu LEI związanego z emisją obligacji komunalnych w latach ubiegłych.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 3.445.564,24 zł

Wykonanie – 816,62 zł
% wykonania planu – 0,02 %

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

– zapłata należnego podatku VAT w wysokości 816,62 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

– uchwałą budżetową na rok 2022 założono rezerwy w łącznej wysokości 2.226.213,01 zł. Uruchomiono rezerwę ogólną w kwocie 149.803,53 zł, rezerwę kryzysową – 10.813,00 zł, rezerwę celową w wysokości 1.260,00 zł, oraz rezerwę celową (szkolną) – 1.743.747,64 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 36.155.581,71 zł

Wykonanie – 34.953.232,47 zł

% wykonania planu – 96,67 %

Podstawowa część wydatków Gminy to realizacja zadań związanych z oświatą i wychowaniem. Wskaźnik udziału wydatków bieżących na ten cel w wykonaniu ogółem wydatków bieżących Gminy Strzyżów w 2022 roku ukształtował się na poziomie 34,81 %. Wykonanie wydatków bieżących na koniec omawianego okresu sprawozdawczego zamknęło się kwotą 34.953.232,47 zł, stanowiącą 96,67% planu po zmianach z czego z subwencji oświatowej 19.229.727,00 zł. Wydatki bieżące w dziale 801 wzrosły o 3.117.271,80 zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W 2022 roku w szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Strzyżów uczyło się 1.307 uczniów, w oddziałach przedszkolnych 56, w tym 28 sześciolatków w klasie „0”. Do przedszkoli, których organem prowadzącym jest Gmina Strzyżów uczęszczało 386 dzieci, w tym 119 sześciolatków w klasie „0”.

Realizacja wydatków bieżących na zadania w oświacie i wychowaniu w latach 2018 – 2022

Wydatki bieżące – dział 801	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6
Szkoły podstawowe – rozdz.80101	15.730.787,31	18.629.870,39	19.440.939,37	20.765.450,63	21.111.412,92
Gimnazja – rozdz. 80110	2.866.432,37	715.091,94	-	-	-
Klasy zerowe – rozdz. 80103	491.343,15	1.163.410,75	1.248.251,08	1.174.042,16	1.289.436,65
Przedszkola – rozdz. 80104	4.299.925,93	5.547.399,04	4.680.093,76	5.426.089,23	6.425.666,68
Świetlice szkolne - rozdz. 80107	-	-	-	-	395.221,10
Dowożenie uczniów – rozdz. 80113	351.109,37	422.691,19	252.299,81	332.767,14	415.369,21
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – rozdz. 80146	50.314,14	54.987,60	28.783,47	30.725,48	41.456,60
Stołówki szkolne – rozdz. 80148	1.550.795,42	1.693.320,02	1.544.497,90	1.789.599,83	2.072.117,15
Specjalna organizacja nauki i metod pracy – rozdz. 80149	386.938,56	450.793,74	452.911,41	727.242,54	1.237.489,61
Specjalna organizacja nauki i metod pracy – rozdz. 80150	353.878,94	563.371,18	955.686,97	1.192.368,52	1.548.111,33
Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników - rozdział 80153	189.077,49	127.639,28	167.421,16	202.756,72	127.712,67
Pozostała działalność – rozdz. 80195	306.586,13	1.595.740,07	496.285,41	194.918,42	289.238,55
Realizacja zadań – wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki rozdział 80152	56.542,70	12.992,47	-	-	-
RAZEM	26.633.731,51	30.977.307,60	29.267.170,34	31.835.960,67	34.953.232,47

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe plan wydatków bieżących wyniósł 21.587.054,64 zł a jego realizacja 21.111.412,92 zł tj. 97,80 %. Największą część wydatków bieżących stanowią wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli i pracowników w wysokości 16.306.849,71 zł. Dotacje podmiotowe dla

Strzyżowskiego Towarzystwa Oświatowego i Stowarzyszenia Rozwoju Wsi Wysoka Strzyżowska na prowadzenie szkół podstawowych w Brzeżance, Gliniku Zaborowskim, Gliniku Charzewskim i Wysokiej Strzyżowskiej wyniosły 2.512.907,99 zł. Pozostałe wydatki w tym rozdziale to: wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń i odpis na ZFŚS w wysokości 1.032.245,44 zł, zakup usług remontowych i zdrowotnych w kwocie 38.977,93 zł, zakup materiałów i pozostałych usług w wysokości 406.881,82 zł, zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 206.314,84 zł, zakup energii w kwocie 558.213,83 zł, pozostałe wydatki na utrzymanie szkół w wysokości 49.021,36 zł.

Gmina Strzyżów otrzymała dotacje pochodzącą z rezerwy celowej przeznaczoną na realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025”. Przyznana dotacja w wysokości 4.000,00 zł, została w całości wydatkowana na zakup książek do biblioteki w ZS Dobrzechów.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan wydatków wynoszący 1.321.928,81 zł został zrealizowany w kwocie 1.289.436,65 zł tj. 97,54 %. Dotacje podmiotowe dla Strzyżowskiego Towarzystwa Oświatowego i Stowarzyszenia Rozwoju Wsi Wysoka Strzyżowska na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Brzeżance, Gliniku Zaborowskim, Gliniku Charzewskim i Wysokiej Strzyżowskiej wyniosły 657.737,18 zł. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 548.893,19 zł, na wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń i odpis na ZFŚS 45.962,03 zł, na pomoce naukowe, dydaktyczne i książki 4.493,00 zł, a na pozostałe wydatki związane z utrzymaniem 32.351,25 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola plan wydatków w wysokości 6.598.047,97 zł został zrealizowany w kwocie 6.425.666,68 zł tj. 97,39 %. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 4.128.386,05 zł. W 2022 roku Gmina Strzyżów otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 743.964,00 zł. Dotacja ta została wykorzystana w całości na wypłatę wynagrodzeń w Przedszkolu Samorządowym „Michałki” w Strzyżowie.

Ponadto przekazano dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Strzyżów w kwocie 1.707.309,94 zł oraz dotacje celowe dla Gminy Brzozów, Gminy Nozdrzec i Urzędu Miejskiego w Krośnie na refundację kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Strzyżów uczęszczających do przedszkoli w tych gminach w kwocie 16.884,88 zł. Na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i odpis na ZFŚS przeznaczono kwotę 248.501,66 zł, na zakup materiałów i usług 229.293,81 zł a na zakup energii 84.447,26 zł. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem przedszkoli wyniosły 10.843,08 zł.

W rozdziale 80107 Świetlice szkolne plan wydatków w wysokości 408.815,14 zł został zrealizowany w kwocie 395.221,10 zł tj. 96,67 %. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 368.992,55 zł. Na odpis na ZFŚS przeznaczono kwotę 16.748,65 zł, na zakup materiałów, środków dydaktycznych i usług zdrowotnych 7.169,90 zł a na zakup energii 2.310,00 zł

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół plan wydatków wynoszący 416.574,83 zł zrealizowany został w kwocie 415.369,21 zł tj. 99,71%. Wydatki poniesione na transport oraz zwrot kosztów przejazdu dziecka i opiekuna jeżeli dowożenie zapewniają rodzice.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan wydatków wyniósł 101.851,00 a został zrealizowany w kwocie 41.456,60 zł, tj. 40,70 % na zakup usług pozostałych, które stanowiły 0,12 % zrealizowanych wydatków bieżących w dziale 801.

W rozdziale 80148 Stolówki szkolne i przedszkolne plan wydatków wynoszący 2.161.530,28 zł został zrealizowany w kwocie 2.072.117,15 zł, tj. 95,86 %. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1.114.970,21 zł. Pozostałe wydatki dotyczyły: zakupu środków żywności w wysokości 834.256,00 zł, zakupu materiałów i usług w kwocie 66.240,06 zł, wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń i odpisów na ZFŚS w kwocie 41.752,78 zł, zakupu energii 14.183,04 zł, oraz pozostałych wydatków w wysokości 715,06 zł.

W rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych plan wydatków wynoszący 1.332.149,37 zł, został zrealizowany w kwocie 1.237.489,61 zł, tj. 92,89 %. W ramach wydatków bieżących przekazano dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Strzyżów w wysokości 792.692,74 zł oraz dotacje podmiotowe z budżetu dla stowarzyszeń na prowadzenie specjalnej organizacji nauki w oddziałach przedszkolnych w Brzeżance i Wysokiej Strzyżowskiej w wysokości 82.775,01 zł. Ponadto na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 355.046,02 zł, a pozostałe wydatki wyniosły 6.975,84 zł.

W rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych plan wydatków wynoszący 1.610.530,82 zł, został zrealizowany w kwocie 1.548.111,33 zł, tj. 96,12 %. Przekazano dotacje podmiotowe z budżetu dla stowarzyszeń na prowadzenie specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych w Wysokiej Strzyżowskiej i Gliniku Zaborowskim w wysokości 469.877,04 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie 1.057.203,64 zł a pozostałe wydatki w kwocie 21.030,65 zł.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych plan wydatków wynosił 127.953,19 zł i został zrealizowany w kwocie 127.712,67 zł (99,81 %) z dotacji celowej ze środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność plan wydatków wynoszący 489.145,66 zł został zrealizowany w kwocie 289.238,55 zł (59,13 %). Wydatki w tym rozdziale dotyczyły: odpisu na ZFŚS (emeryci) w kwocie 219.269,05 zł, dotacji celowej z budżetu Gminy Strzyżów dla Miejsko-Gminnego Szkolnego Związku Sportowego na organizowanie pozalekcyjnych, szkolnych zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży w wysokości 18.000,00 zł, oraz wydatków z Funduszu Pomocy na realizację zadań w związku z pomocom obywatelom Ukrainy w łącznej kwocie 51.969,50 zł, w tym: dotacje podmiotowe dla przedszkola „Maluszkowo” w Dobrzechowie i przedszkola "Wesoły i kreatywny przedszkolak" w Strzyżowie – 2.673,00 zł, dotacje podmiotowe dla stowarzyszenia (SP Brzeżanka) -5.541,00 zł, towary (w szczególności materiały leki i żywność) - 40.480,65 zł, wynagrodzenia nauczycieli i pochodne – 3.274,85 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 908.118,63 zł

Wykonanie – 394.246,47 zł

% wykonania planu – 43,41 %

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 394.246,47 zł, co stanowi 0,34 % ogółu wykonania wydatków budżetu Gminy Strzyżów. Wydatki Gminy w 2022 roku wyniosły:

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii (Plan: 71.000,00 zł, wykonanie: 15.120,99 zł, tj. 21,30%)

W ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 zostały zakupione nagrody konkursowe w ramach dofinansowania bieżącej działalności profilaktycznej, wychowawczej i informacyjno-edukacyjnej prowadzonej głównie w szkołach – realizacja przedsięwzięcia pn. „Narkotyki, dopalacze – czy chcesz podjąć tę ryzykowną grę?” w kwocie 1.972,41 zł. Kwota 2.605,00 zł została wydatkowana na zakup materiałów kampanii „Dopalacze-powiedz stop! W ramach zwalczania narkomanii została przeprowadzona diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych na terenie Gminy Strzyżów w kwocie 5.8691,66 zł, natomiast na szkolenia przeznaczono 4.681,92 zł.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi (Plan: 832.718,63 zł, wyk.: 379.125,48 zł, tj. 45,53 %)

Zadania realizowane w tym rozdziale wynikają z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok i objęły:

- wynagrodzenia i pochodne dla pracownika Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego ds. uzależnień, oraz wynagrodzenia i pochodne dla pedagogów, wychowawców dyżurujących w Świetlicy działającej przy szkole Podstawowej Nr 2 w Strzyżowie w wysokości 184.024,07 zł,
- wypłatę diet dla gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 24.983,00 zł,
- dyżury prawnika i psychologa w Punkcie Konsultacyjno-Informacyjnym w kwocie 10.450,00 zł,
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego w Strzyżowie oraz świetlicy przy Szkole Podstawowej nr 2 w Strzyżowie, zakupem materiałów i broszur profilaktycznych, kosztami imprez edukacyjnych, sportowych i kulturalnych z elementami profilaktyki, szkoleniami, opiniami biegłych sądowych, opłatami, itp. w wysokości 147.668,41 zł,

- dotację dla Miasta Rzeszowa - w wysokości 12.000,00 zł na zadanie w zakresie przyjmowania osób w stanie nietrzeźwym dowiezionych z terenu Gminy Strzyżów oraz sprawowaniu opieki nad tymi osobami do czasu ich wytrzeźwienia przez Izbę Wytrzeźwień w Rzeszowie.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 21.502.118,38 zł

Wykonanie – 20.704.663,75 zł

% wykonania planu – 96,21 %

Szczegółowe zestawienie wydatków bieżących poniesionych w omawianym okresie sprawozdawczym w ramach pomocy społecznej obejmującej różne jej formy zawiera zestawienie tabelaryczne, zamieszczone niżej, ujmujące te wydatki w ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA				
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
OGÓLEM	21.502.118,38	20.704.663,75	96,21	100,00
Ośrodki wsparcia	1.272.823,81	1.271.111,81	99,87	6,14
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8.300,00	5.868,97	70,71	0,03
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	51.332,00	47.698,21	92,92	0,23
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	1.424.320,00	1.394.396,54	97,90	6,73
Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	259.293,25	259.247,39	99,98	1,25
Zasiłki stałe	440.872,00	433.136,11	98,25	2,09
Ośrodki pomocy społecznej	1.832.857,00	1.801.871,63	98,31	8,70
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	600.541,00	585.961,92	97,57	2,83
Pomoc w zakresie dożywiania	600.000,00	600.000,00	100,00	2,90
Centra integracji społecznej	766.964,10	722.011,78	94,14	3,49
Pozostała działalność	14.244.815,22	13.583.359,39	95,36	65,61

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia – Plan wydatków wyniósł 1.272.823,38 zł i został zrealizowany w kwocie 1.271.111,81 zł. Na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Strzyżowie, który obejmuje wsparciem łącznie 44 osoby zaplanowano i zrealizowano wydatki z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1.025.520,28 zł. Zrealizowane wydatki obejmują: wynagrodzenia osobowe oraz bezosobowe w wysokości 633.788,63 zł, ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – 139.201,16 zł, wydatki związane z utrzymaniem ŚDS w Strzyżowie – 252.530,49 zł. W rozdziale tym zrealizowano również wydatki ujęte w planie MGOPS w Strzyżowie na zakup usług pozostałych, tj. pobyt w schronisku dla 7 osób w kwocie 66.288,00 zł, a także wydatki zaplanowane i zrealizowane w Urzędzie Miejskim w Strzyżowie na remont dachu ŚDS w Strzyżowie w kwocie 179.303,53 zł jako kontynuacja zadania rozpoczętego w 2021 roku.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – Plan wydatków wynoszący 8.300,00 zł został zrealizowany w kwocie 5.868,97 zł w ramach zadań własnych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – Plan wydatków wynoszący 51.332,00 zł został zrealizowany w kwocie 47.698,21 zł. Wydatki dotyczyły składek na ubezpieczenie zdrowotne dla 59 osób pobierających zasiłki stałe, 18 uczestników Centrum Integracji Społecznej w kwocie 47.114,37 zł, zwrotu składek nienależnie opłaconych w kwocie 583,84 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – Plan wydatków wyniósł 1.424.320,00 zł i został zrealizowany w kwocie 1.394.396,54 zł. W ramach dotacji celowej na zadania własne wydatki na zasiłki okresowe wyniosły 440.083,00 zł i objęły 1327 świadczeń dla 206 osób. Ze środków własnych na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 942.147,04 zł realizując wypłaty zasiłków celowych i celowych specjalnych na pokrycie kosztów leczenia, opłat czynszów za mieszkanie, energie i gaz, pomoc rzeczową w kwocie 13.420,08 zł, wypłaty zasiłków okresowych i świadczeń dla 4 osób dotkniętych zdarzeniami losowymi w kwocie 8.229,03 zł oraz zakupu usług od innych jednostek za 27 osób tj. 298 świadczeń dotyczących odpłatności za domy pomocy społecznej w kwocie 920.497,93 zł. Wydatki w kwocie 12.166,50 zł dotyczyły zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – Plan wydatków wynosił 259.293,25 zł i został zrealizowany w kwocie 259.247,39 zł. Dodatki mieszkaniowe wypłacono ze środków własnych na kwotę 258.754,14 zł. Wydatki na wypłatę dodatków energetycznych wyniosły 483,58 zł i zostały pokryte z dotacji celowej na zadania zlecone. Wydatki dotyczące zakupu materiałów wyniosły 9,67 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – Wydatki zaplanowano w wysokości 440.872,00 zł a ich realizacja wyniosła 433.136,11 zł. Ze środków dotacji celowej na zadania własne sfinansowano zasiłki stałe dla 66 osób, tj. 704 świadczenia na kwotę 427.915,41 zł. Zwroty nienależnie pobranych zasiłków stałych wyniosły 5.220,70 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – Plan wydatków wynoszący 1.832.857,00 zł zrealizowany został w kwocie 1.801.871,63 zł. Z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 259.244,18 zł oraz ze środków własnych w wysokości 1.487.200,45 zł sfinansowano wynagrodzenia i pochodne dla pracowników ośrodka i pracowników socjalnych w kwocie 1.499.846,74 zł oraz wydatki na utrzymanie ośrodka w kwocie 246.597,89 zł. Z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 51.827,00 zł oraz środków własnych w kwocie 3.600,00 zł pokryte zostały koszty obsługi i wynagrodzenia opiekuna prawnego za sprawowanie opieki nad 16 osobami.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – Plan wydatków wynosił 600.541,00 zł a realizacja 585.961,92 zł. Ze środków dotacji celowej na zadania zlecone zrealizowano wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 74.139,28 zł dla opiekunek świadczących usługi specjalistyczne dla 7 podopiecznych. Ze środków własnych wypłacono wynagrodzenie z pochodnymi dla 7 opiekunek, które świadczyły usługi opiekuńcze dla 47 podopiecznych (8583 świadczeń) w wysokości 466.535,78 zł oraz wydatkowano kwotę 45.286,86 zł na zakup materiałów i usług, inne opłaty.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – plan wynoszący 600.000,00 zł zrealizowany został w całości. W ramach zadań z zakresu dożywiania w formie zasiłków i posiłków wydatki wyniosły 600.000,00 zł, z tego kwotę 450.000,00 zł stanowi dotacja celowa na zadania własne, a kwotę 150.000,00 zł środki własne.

Rozdział 85232 Centra integracji społecznej – Plan wydatków wyniósł 766.964,10 zł a zrealizowany został w kwocie 722.011,78 zł (94,14%). Wydatki Centrum Integracji Społecznej w Strzyżowie dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników w wysokości 287.920,77 zł,
- świadczeń społecznych dla uczestników warsztatów finansowane ze środków z Powiatowego Urzędu Pracy w Strzyżowie oraz składek na ubezpieczenie społeczne od tych świadczeń w wysokości 312.803,02 zł
- zakupu usług zdrowotnych, remontowych i pozostałych w wysokości 48.068,05 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia w wysokości 14.999,40 zł
- zakupu energii w wysokości 25.141,55 zł
- zakupu środków żywności dla uczestników warsztatów w wysokości 16.459,13 zł
- wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS w wysokości 11.733,52 zł
- pozostałych wydatków związanych z utrzymaniem w wysokości 4.886,34 zł

Rozdział 85295 Pozostała działalność – Plan wydatków wynoszący 14.244.815,22 zł zrealizowany został w kwocie 13.583.359,39 zł.

Ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na obsługę i wypłatę dodatków węglowych wydatkowano 9.345.171,53 zł, w tym 9.162.000,00 zł na 3054 świadczenia i 183.171,53 zł na obsługę oraz 614.998,97 zł na obsługę i wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, w tym 603.000,00 zł na 416 świadczeń i 11.998,97 zł na obsługę. Ze środków dotacji celowej na zadania zlecone wypłacono dodatki osłonowe dla 2826 gospodarstw domowych w wysokości 1.914.629,92 zł a koszty obsługi wyniosły 38.292,00 zł.

Ze środków Funduszu Pomocy zrealizowane zostały wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju w wysokości 639.955,60 zł. Wypłacono obywatelom Ukrainy 132 jednorazowe świadczenia w wysokości 300,00 zł łącznie na kwotę 39.600,00 zł, 32 świadczenia rodzinne na kwotę 44.028,92 zł, świadczenia na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży dla 14 osób w kwocie 2.228,00 zł, świadczenia z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy na łączną kwotę 549.200,00 zł. Koszty obsługi wyniosły 4.898,68 zł.

Na zadania związane z „Aktywnym zwalczaniem bezrobocia” przeznaczono kwotę 432.806,14 zł z czego: na wynagrodzenia i pochodne dla 16 osób 331.808,51 zł (dofinansowanie do zatrudnienia z PUP w Strzyżowie w ramach organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych w kwocie 117.408,14 zł), na prace społecznie użyteczne dla 10 osób 28.195,00 zł (dofinansowanie z PUP w Strzyżowie w wysokości 16.917,00 zł), na wydatki związane z organizowaniem „Aktywnego zwalczania bezrobocia” 72.802,63 zł.

Wydatki na utrzymanie jadłodajni wyniosły 14.260,96 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 3.971,20 zł. W rozdziale tym wydatkowano również środki na realizację programu „Czyste powietrze” w wysokości 11.320,00 zł, projektu „Korpus Wsparcia Seniorów” w wysokości 27.875,69 zł.

Wydatki na działalność opiekuńczą Dziennego Domu Senior-Wigor w Zawadce wyniosły 543.968,58 zł i obejmowały: wynagrodzenia i pochodne oraz inne świadczenia w kwocie 335.995,49 zł, zużycie materiałów i energii w kwocie 92.442,03 zł, usługi obce w kwocie 111.691,88 zł, pozostałe wydatki w kwocie 3.839,18 zł.

Część wydatków została sfinansowana dochodami z odpłatności za usługi opiekuńcze w wysokości 51.890,59 zł i zwrotami z lat ubiegłych w kwocie 242,16 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 1.500.000,00 zł

Wykonanie – 922.390,73 zł

% wykonania planu – 61,49 %

W rozdziale 85395 Pozostała działalność plan wydatków wynoszący 1.500.000,00 zł wydatkowano w 61,49 % na zakup, transport i dystrybucję preferencyjnego paliwa stałego zakupionego przez Gminę dla gospodarstw domowych.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 106.850,00 zł

Wykonanie – 97.660,65 zł

% wykonania planu – 91,40 %

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym plan wydatków wyniósł 63.590,00 zł i został zrealizowany w kwocie 54.520,65 zł. Wydatki dotyczyły dotacji celowej dla Stowarzyszenia Mieszkańców Wysokiej Strzyżowskiej „Kopytko” w wysokości 1.260,00 zł, zakupu materiałów i usług w kwocie 1.009,83 zł, szkoleń – 340,00 zł, wypłaty stypendium o charakterze socjalnym w wysokości 42.630,00 zł w tym z dotacji celowej na zadania własne 34.104,00 zł. Również z dotacji celowej dofinansowano zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych w kwocie 9.280,82 zł w tym: dla ZST w Strzyżowie w wysokości 3.540,82 zł, dla LO w Strzyżowie w wysokości 2.590,00 zł oraz dla SOSW w Strzyżowie w wysokości 3.150,00 zł.

W rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym plan wydatków wyniósł 41.760,00 zł i został zrealizowany w kwocie 41.640,00 zł jako stypendia motywacyjne.

W rozdziale 85495 Pozostała działalność plan wydatków wynoszący 1.500,00 zł wydatkowano w 100% na montaż elementów zabawowych przy ulicy Staszica w Strzyżowie.

DZIAŁ 855 – RODZINA

9/10

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 19.475.453,97 zł

Wykonanie – 19.289.837,45 zł

% wykonania planu – 99,05 %

DZIAŁ 855 - RODZINA				
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
OGÓLEM	19.475.453,97	19.289.837,45	99,05	100
Świadczenia wychowawcze 500+	8.263.490,00	8.250.153,58	99,84	42,77
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10.367.587,00	10.227.688,91	98,65	53,02
Karta Dużej Rodziny	4.466,00	4.466,00	100	0,02
Wspieranie rodziny - Program „Dobry start”	69.651,00	68.066,58	97,73	0,35
System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat	561.698,97	534.054,63	94,91	2,77
Rodziny Zastępcze	83.500,00	83.159,20	99,59	0,43
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	125.061,00	122.248,55	97,75	0,63

W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze plan wydatków po zmianach wynosił 8.263.490,00zł i został zrealizowany w kwocie 8.250.153,58 zł w tym kwota 51.850,74 zł stanowi zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych 500+ z odsetkami. Na zadania związane z wypłatą świadczeń wychowawczych wydatkowano w 2022 roku kwotę 8.130.884,12 zł. Wypłata 16.307 świadczeń wychowawczych objęła 1.946 rodzin. Na wydatki związane z obsługą tego programu tj. na wynagrodzenia i pochodne dla 2 pracowników przeznaczono kwotę 54.472,94 zł a na różne opłaty, delegacje, zakup materiałów, usług, inne świadczenia – kwotę 12.945,78 zł. Wydatki w tym rozdziale zrealizowano z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.157.700,00 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan wydatków po zmianach wyniósł 10.367.587,00 zł i został zrealizowany w kwocie 10.227.688,91 zł.

Z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 10.115.429,35 zł zrealizowano wydatki dotyczące:

- wypłaty 28.604 świadczeń rodzinnych na kwotę 8.036.785,34 zł, dla 1.230 rodzin,
- wypłaty jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka dla 86 osób na kwotę 86.000,00 zł,
- wypłaty z funduszu alimentacyjnego dla 68 rodzin, tj. 1.068 świadczenia na kwotę 504.170,53 zł,
- wypłaty zasiłku dla opiekuna dla 1 osoby na kwotę 3.720,00 zł,
- wypłaty świadczenia rodzicielskiego dla 61 osób na kwotę 363.059,92 zł,
- wypłaty świadczenia „ Za życiem” dla 1 osoby na kwotę 4.000,00 zł,
- wypłaty wynagrodzeń i pochodnych dla 5 pracowników na kwotę 265.869,04 zł,
- zapłaty składek emerytalno-rentowych dla 132 osób na kwotę 822.509,88 zł,
- zakupu materiałów i usług, opłat, delegacji na kwotę 29.314,64 zł.

W ramach zadań własnych poniesiono wydatki związane z podejmowaniem działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz obsługę wypłat świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 13.317,85 zł, i na wynagrodzenia i pochodne 58.554,15 zł.

Pozostałe wydatki ujęte w tym rozdziale dotyczyły zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami na kwotę 40.387,56 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zaplanowane wydatki z dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 4.466,00 zł zostały zrealizowane w 100 %. Przyznano 543 Karty Dużej Rodziny.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny plan wydatków w wysokości 69.651,00 zł został zrealizowany w kwocie 68.066,58 zł i dotyczył wynagrodzenia wraz z pochodnymi i pozostałymi kosztami usługi asystenta rodziny

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze zaplanowane wydatki w wysokości 83.500,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 83.159,20 zł i objęły wydatki związane z zakupem usług od innych jednostek na zadania związane ze wspieraniem rodziny i systemem pieczy zastępczej.

W rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów plan wydatków wyniósł 125.061,00 zł, a wykonanie 122.248,55 zł i dotyczyło składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń rodzinnych opłaconych dla 66 osób z dotacji celowej na zadania zlecone.

W rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 plan wydatków po zmianach wyniósł 561.698,97 zł, i został zrealizowany w kwocie 534.054,63 zł. Wydatki objęły wynagrodzenia i pochodne w kwocie 455.517,57 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i odpis na ZFŚS – 16.274,13 zł, zakup materiałów i usług w wysokości 21.779,77 zł, żywność – 24.480,00 zł, energia - 13.293,66 zł, udzieloną dotację celową na podstawie porozumienia z Gminą Czudec na kwotę 300,00 zł, pozostałe wydatki/opłaty, składki, szkolenia/ w kwocie 2.409,50 zł. Wydatki związane z utrzymaniem Żłobka Samorządowego w Strzyżowie w zostały w części pokryte z jego dochodów, które wykonano na kwotę 90.037,80 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 7.567.660,05 zł

Wykonanie – 6.419.784,76 zł

% wykonania planu – 84,83 %

Zadania gospodarki komunalnej w zakresie wydatków bieżących sfinansowano w 2022 roku kwotą 6.419.784,76 zł, stanowiącą 6,39% ogółu wykonania wydatków bieżących Gminy Strzyżów za 2022 rok.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA				
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
OGÓLEM	7.567.660,05	6.419.784,76	84,83	100,00
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	888.688,75	858.323,17	96,58	13,37
Gospodarka odpadami komunalnymi	4.108.275,50	3.764.080,10	91,62	58,63
Oczyszczanie miast i wsi	896.595,00	849.812,17	94,78	13,24
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	516.722,85	193.121,44	37,37	3,01
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29.487,95	11.517,45	39,06	0,18
Schroniska dla zwierząt	39.700,00	35.575,48	89,61	0,55
Oświetlenie ulic, placów i dróg	810.040,00	703.280,68	86,82	10,96
Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	237.000,00	3.280,00	1,38	0,05
Pozostała działalność	41.150,00	794,27	1,93	0,01

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 858.323,17 zł

- dotacja przedmiotowa z budżetu dla PGKiM w Strzyżowie w kwocie 844.911,87 zł,
- zakup energii – przepompownia Dobrzechów w kwocie 608,76 zł,
- różne opłaty i składki do Wód Polskich w kwocie 12.802,54 zł,

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – 3.764.080,10 zł

Środki te wykorzystano na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Strzyżów, obsługę punktu PSZOK w wysokości 3.677.564,53 zł oraz na

obsługę gospodarki odpadami w kwocie 86.515,57 zł (wynagrodzenia i pochodne, szkolenia, materiały biurowe, papier ksero, wynagrodzenie za inkaso należności, odpis na ZFŚS),

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 849.812,17 zł

Z w/w środków finansowana została „Akcja zima” tj. odśnieżanie dróg i ulic, posypywanie piaskiem, mechaniczne zmiatanie ulic, wywózka nieczystości z koszy ulicznych i kontenerów rozmieszczonych na terenie miasta na zmiotki uliczne, czyszczenie burzowników, itp.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 193.121,44 zł

Ze środków tych zakupiono nawozy, sadzonki kwiatów, ziemię, żyłkę, olej, benzynę do koszenia zieleńców, pasów przydrożnych, zapłacono za demontaż dekoracji świątecznej miasta, redukcję koron i wycięcie drzew, koszenie trawy, naprawę kosiarek.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 11.517,45 zł

Zrealizowane wydatki w całości stanowiły koszty naprawy uszkodzonej instalacji fotowoltaicznej oraz modułu fotowoltaicznego.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 35.575,48 zł

Ze środków tych pokrywane są rachunki za karmę oraz transport i przyjęcie bezdomnych zwierząt do schroniska.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 703.280,68 zł

Wydatki dotyczyły rachunków za oświetlenie dróg i ulic gminnych, powiatowych i wojewódzkich w wysokości 458.096,24 zł oraz konserwacji tego oświetlenia w kwocie 245.184,44 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 3.280,00 zł

Środki przeznaczono na zakup worków i wkładów do koszy ulicznych.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 794,27 zł

Wydatki dotyczyły zużycia wody w źródłach ulicznych oraz drobnej usługi.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dane ogólne dotyczące wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 2.274.197,50 zł

Wykonanie – 2.260.354,68 zł

% wykonania planu – 99,39 %

Wydatki w roku 2022 wyniosły 2.274.197,50 zł tj. 99,39% planu, natomiast wskaźnik udziału w stosunku do wydatków bieżących budżetu Gminy wyniósł 2,25%.

Poniższe zestawienie tabelaryczne obrazuje strukturę wydatków w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej, ale także poziom ich realizacji.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO				
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
OGÓLEM	2.274.197,50	2.260.354,68	99,39	100
Pozostałe zadania w zakresie kultury	27.568,50	24.555,91	89,07	1,09
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	998.629,00	993.685,88	99,51	43,96
Biblioteki	847.000,00	847.000,00	100,00	37,47
Muzea	358.000,00	358.000,00	100,00	15,84
Pozostała działalność	43.000,00	37.112,89	86,31	1,64

W rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 24.555,91 zł m.in. na zakup upominków dla uczestników Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym, zakup materiałów i usług na organizację obchodów świąt patriotycznych, uroczystości, biegu Pamięci Żołnierzy Wyklętych „Tropem Wilczym”, usługę nagrania i montażu filmu z Nocnego Biegu oraz wynagrodzenie za koncert zespołu „Acoustic Space” w ramach obchodów dni Świętego Michała w Strzyżowie.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 993.685,88 zł, z czego przekazano dotację podmiotową na działalność statutową dla Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie w wysokości 946.000,00 zł, dotację celową na dofinansowanie działalności Strzyżowskiej Orkiestry Dętej

dla Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie w wysokości 11.983,84 zł oraz pokryto koszty utrzymania świetlicy wiejskiej w Godowej w wysokości 35.702,04 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wydatki wyniosły 847.000,00 zł i dotyczyły dotacji dla Biblioteki Publicznej Gminy i Miasta w Strzyżowie tj. dotacji podmiotowej na działalność statutową w wysokości 831.000,00 zł i dotacji celowej na zakup nowości wydawniczych, wydawnictw regionalnych, szkoleń bibliotekarzy w wysokości 16.000,00 zł.

W rozdziale 92118 Muzea wydatki wyniosły 358.000,00 zł i dotyczyły dotacji podmiotowej na działalność statutową dla Muzeum Samorządowego Ziemi Strzyżowskiej w Strzyżowie.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatki w kwocie 37.112,89 zł dotyczyły dotacji celowych dla organizacji pozarządowych realizujących zadania publiczne w ramach otwartego konkursu ofert w wysokości 35.000,00 zł a także wydatków związanych z zakupem bukietów, upominków, statuetek okolicznościowych w wysokości 1.393,34 zł i usługi transportu sceny na święto 21 DAP w Jarosławiu w wysokości 719,55 zł.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dane ogólne dot. wydatków bieżących:

Plan po zmianach – 1.859.160,00 zł

Wykonanie – 1.851.390,35 zł

% wykonania planu – 99,58 %

W omawianym okresie sprawozdawczym w obszarze kultury fizycznej zaplanowano wydatki na poziomie planu po zmianach w wysokości 1.859.160,00 zł, natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 1.851.390,35 zł, (99,58 % wykonania).

Poniższe zestawienie tabelaryczne przedstawia zarówno strukturę omawianych wydatków jak również ich realizację w stosunku do założeń planowych w okresie 01.01 – 31.12.2022 r.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA				
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
OGÓŁEM	1.859.160,00	1.851.390,35	99,58	100,00
Obiekty sportowe	30.160,00	24.203,35	80,25	1,31
Instytucje kultury fizycznej	1.590.000,00	1.590.000,00	100,00	85,88
Zadania w zakresie kultury fizycznej	230.000,00	230.000,00	100,00	12,42
Pozostała działalność	9.000,00	7.187,00	79,86	0,39

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe - w ramach rozdziału wypłacono wynagrodzenia animatorom sportu, które wraz z pochodnymi wyniosły 11.503,80 zł, wykonano schody na terenie boiska sportowego w Godowej w wysokości 4.999,80 zł, ze środków Funduszu Sołeckiego, zapłacono fakturę za energię w wysokości 7.407,15 zł, oraz wykonane usługi na stadionie sportowym w wysokości 292,60 zł.

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej – w ramach rozdziału przekazano dotację przedmiotową dla Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Strzyżowie do usług świadczonych w obiektach: krytej pływalni w Strzyżowie wraz z lodowiskiem, usługi świadczonej w parku integracyjnym, korty tenisowe, boisko do siatkówki plażowej do jednego biletu wstępu zgodnie z kalkulacją stawki jednostkowej: w wysokości 1.590.000,00 zł,

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – w ramach rozdziału przekazano dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie ogółem 230.000,00 zł tj. klubom sportowym na utrzymanie obiektów sportowych, zakup sprzętu sportowego, szkolenia zawodników, opłaty regulaminowe i administracyjne, opłaty za sędziowanie zawodów, transport, ubezpieczenie zawodników.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność – wypłacono nagrody za osiągnięcia w sporcie w wysokości 5.000,00 zł, zakupiono puchary i statuetki na zawody sportowe w kwocie 799,00 zł, zakupiono ze środków Funduszu Sołeckiego usługę koszenia trawy na boisku sportowym w Gliniku Charzewskim w wysokości 1.388,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych w 2022 roku zaplanowano pierwotnie w wysokości 26.823.000,50 zł, a po dokonanych zmianach ostatecznie plan wydatków majątkowych wyniósł 36.231.162,70 zł. Realizacja wydatków majątkowych na dzień 31.12.2022 roku w kwocie 17.237.108,50 zł stanowi 47,58 % planu po zmianach i 14,65 % wydatków ogółem.

Zrealizowane wydatki majątkowe w 2022 r.:

Rozdział 60002 – Infrastruktura kolejowa

Zaplanowane na 2022 rok wydatki majątkowe na realizację zadania pn. „Budowa Podmiejskiej Aglomeracji” w wysokości 431.721,52 zł, z czego ze środków POIiŚ w kwocie 402.008,20 zł, udziału własnego w kwocie 29.713,32 zł nie zostały zrealizowane.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan wydatków majątkowych wynosił 200.000,00 zł i został zrealizowany w kwocie 146.682,42 zł tj. 73,34 % jako pomoc finansowa dla Województwa Podkarpackiego na zadanie związane z budową chodnika przy drodze wojewódzkiej Strzyżów - Lutcza w miejscowości Żyznów.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan wydatków majątkowych wynoszący 180.000,00 zł zrealizowany został w całości na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Strzyżowskiego na realizację zadań związanych z poprawą bezpieczeństwa na drogach, tj. wykonanie oświetlenia 2 przejść dla pieszych na terenie miasta Strzyżowa w ciągu drogi powiatowej (30.000,0 zł), oraz wykonanie odcinka chodnika przy drodze powiatowej w m-ci Wysoka Strzyżowska (150.000,00 zł).

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan wydatków majątkowych wynosił 6.259.899,15 zł i został zrealizowany w kwocie 528.985,03 zł, co stanowi 8,45%. Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczyły:

- udzielonej dotacji dla Gminy Jasło na budowę miejsc postojowych obok przystanku PKP w m. Szebnie w ramach Wojewódzkiego Funduszu Kolejowego w kwocie 10.000,00 zł,
- zadań inwestycyjnych w zakresie dróg gminnych w kwocie 518.985,03 zł, które w głównej mierze polegały na wykonaniu nawierzchni asfaltowej na odcinkach dróg gminnych. Wydatki majątkowe na drogi gminne wiejskie w wysokości 296.860,95 zł z czego 10.000,00 zł z Funduszu Sołeckiego miejscowości Łętownia. Wydatki na drogi gminne miejskie wyniosły 222.124,08 zł i dotyczyły przebudowy odcinka chodnika na ul. 3-Maja, przebudowy odcinka ul. Stobnickiej, wykonania miejsc postojowych z płyt wielootworowych na ul. Sienkiewicza, oraz poprawy infrastruktury drogowej na terenie gminy Strzyżów jako udział własny (poza projektem Polski Ład).

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków majątkowych wynosił 6.179.988,26 zł i został zrealizowany w kwocie 2.697.215,08 zł, co stanowi 43,64 %. Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczyły zadań z zakresu budowy i utrzymania dróg wewnętrznych w mieście w wysokości 2.321.411,70 zł, z tym: ze środków z RFIL na kwotę 2.267.865,03 zł na zadania: "Budowa łącznika pomiędzy dr.woj. 988 a drogą gminną ul. Chrapkiewicza" (844.940,23 zł) oraz "Budowa drogi wewnętrznej w Strzyżowie" (1.422.924,80 zł). Drogi wewnętrzne wiejskie w wysokości 375.803,38 zł, objęły wykonanie nawierzchni asfaltowej i tłuczniowej na drogach wewnętrznych miejscowości Gminy Strzyżów.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Plan wydatków majątkowych wynosił 348.015,00 zł i został zrealizowany w kwocie 281.284,00 zł (80,83 %). W ramach wydatków inwestycyjnych zostało zrealizowane zadanie pod nazwą: „Przebudowa i modernizacja ścieżki turystycznej Ratośniówki” z tego ze środków PROW na lata 2014-2020 na kwotę 104.015,00 zł, oraz udział własny do projektu w wysokości 177.269,00 zł.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków majątkowych wynosił 1.027.397,44 zł i został zrealizowany w kwocie 329.489,98 zł (32,07%). W ramach wydatków inwestycyjnych nabyto do gminnego zasobu nieruchomościami 1 działkę położoną w Gliniku Charzewskim, 1 działkę położoną w Godowej, 5 działek położonych w Żyznowie, nieruchomość zabudowaną budynkiem mieszkalnym w Żarnowej, prawo użytkowania wieczystego

3 działek wraz z prawem własności budynków położonych w Strzyżowie (obręb nr 0001) oraz udziały w pięciu nieruchomościach położonych w Strzyżowie.

Inwestycyjne dotyczyły również wydatków poniesionych na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowościach: Żyznów, Bonarówka, Brzeżanka".

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan wydatków majątkowych wynoszący 80.000,00 zł został zrealizowany w kwocie 79.984,16 zł tj. 99,98% a dotyczył dotacji celowej na zadania inwestycyjne dla MGZBM w Strzyżowie.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan wydatków majątkowych wynoszący 363.500,00 zł został zrealizowany w kwocie 358.795,64 zł, na „Modernizację cmentarzy komunalnych w Strzyżowie”, w tym ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 288.425,64 zł, natomiast udział własny do ww. projektu stanowił kwotę 70.370,00 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków majątkowych w wysokości 665.040,00 zł zrealizowany został w wartości 587.045,71 zł na wydatki inwestycyjne w budynku Urzędu Miejskiego (dostawa i montaż klimatyzacji, kompresor mocy, zasilanie awaryjne) w kwocie 35.583,58 zł oraz zakupiono sprzęt komputerowy w ramach grantu POPC na kwotę 509.235,00 zł i udziału własnego do projektu - 42.227,13 zł.

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

Zaplanowane środki w wysokości 11.000,00 zł w całości przeznaczone zostały na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Strzyżowie.

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Plan wydatków majątkowych wynoszący 1.450.340,30 zł został zrealizowany w kwocie 741.313,23 zł tj. 51,11 % a dotyczył wymiany pokrycia dachowego na budynku OSP Godowa Górna (142.916,25 zł), sporządzenia dokumentacji technicznej (5.329,98 zł), dotacji na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Żarnowa (558.067,00 zł), oraz dotacji na zakup sprzętu hydraulicznego dla OSP Godowa Dolna (35.000,00 zł).

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Uchwałą budżetową na rok 2022 założono rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 210.000,00 zł i uruchomiono tą rezerwę w 2022 roku w kwocie 203.700,00 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Zaplanowane środki na inwestycje w wysokości 874.903,42 zł, z czego: 299.000,00 zł ze środków RFIL, a 435.337,78 zł ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, zostały zrealizowane w kwocie 418.152,54 zł, i dotyczyły:

- Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w SP Glinik Charzewski i SP Wysoka Strzyżowska 3.553,36 zł, - śr. własne,
- Modernizacji ujęcia wody podziemnej dla ZS w Dobrzechowie, Godowej i Wysokiej Strzyżowskiej 115.971,18 zł, - śr. własne,
- Przebudowy budynku wraz z dachem w SP w Żarnowej – 298.628,00 zł, - środki z RFIL

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zaplanowane środki na zakupy inwestycyjne w wysokości 31.700,00 zł, zostały zrealizowane w 99,85 %, tj. w kwocie 31.651,52 zł, na zakup pieca konwekcyjno-parowego w PS „Michałki” w Strzyżowie.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Wydatki inwestycyjne na zakup samochodu dla ŚDS w Strzyżowie zaplanowane w wysokości 120.000,00 zł ze środków PFRON i 70.000,00 zł ze środków własnych nie zostały w 2022 roku zrealizowane.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Strzyżów – DD Senior-Wigor” zaplanowane w kwocie 6.922,28 zł jako udział własny do Rządowego Funduszu Polski Ład zostały wykonane w wysokości 1.776,68 zł na aktualizację kosztorysów inwestorskich.

Rozdział 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat

Plan wydatków majątkowych wyniósł 1.000,00 zł na realizację zadania „Budowa żłobka w Strzyżowie”. Wydatki inwestycyjne w roku 2022 nie były realizowane.

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 12.132.375,02 zł zostały zrealizowane w kwocie 5.988.083,54 zł i dotyczyły:

- zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej przy ulicy Kościuszki w Strzyżowie” w kwocie 1.562.159,07 zł, z tego: 1.269.868,03 zł ze środków subwencji kanalizacyjnej oraz 292.291,04 zł ze środków własnych.
- wykonania dokumentacji PFU dotyczącej stacji uzdatniania wody i renowacji magistrali wodociągowej w Strzyżowie ze środków subwencji wodociągowej w kwocie 127.305,00 zł.
- wykonania map projektowych i przebudowy odcinka kanalizacji deszczowej w Wysokiej Strzyżowskiej w kwocie 82.212,86 zł
- zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzechowie - etap I” w kwocie 4.210.234,71 zł, z tego 1.729.208,00 zł ze środków PROW na lata 2014-2020, 988.392,00 zł z udziału własnego do projektu oraz 1.492.634,71 zł ze środków własnych poza projektem,
- zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzechowie - etap III” w kwocie 6.171,90 zł

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan wydatków inwestycyjnych wyniósł 15.000,00 zł i został zrealizowany w całości na wykonanie systemu blokerów na instalacji fotowoltaicznej na budynku CSTiR w Strzyżowie,

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków inwestycyjnych wynoszący 552.429,50 zł został zrealizowany w kwocie 518.723,25 zł, tj. w 93,90%. Wydatki inwestycyjne na budowę oświetlenia ulicznego i drogowego wyniosły 286.004,60 zł, w tym środki funduszy sołeckich i zarządów osiedli - 81.969,50 zł. Ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 182.134,00 zł oraz środków własnych w kwocie 50.584,65 zł zrealizowano zadanie pn. „Przebudowa przejść dla pieszych przy ulicy Witosa i ulicy Zawale w Strzyżowie”.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków wyniósł 36.000,00 zł. Wydatki na utylizację wyrobów budowlanych zawierających azbest wyniosły 23.586,62 zł i stanowiły dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji. Ww. wydatki pokryte zostały dotacją z Powiatu Strzyżowskiego w kwocie 5.000,00 zł, dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 6.000,00 zł oraz udziałem własnym w wysokości 12.586,62 zł.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków wynoszący 70.000,00 zł został zrealizowany w kwocie 67.887,65 zł jako dotacja celowa z budżetu dla Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie na inwestycje tj. modernizację kotłowni gazowej.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan wydatków wynoszący 507.708,70 zł został zrealizowany w kwocie 497.657,63 tj. 98,02%. Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- zadania pn. „Renowacja Pomnika Ofiar Stalinizmu i Pomnika Marszałka Piłsudskiego” w kwocie 162.328,00 zł, z czego 79.150,00 zł ze środków MKiDN i 83.178,00 zł ze środków własnych,
- zadania pn. „ Budowa budynku administracyjno-biurowego przy Tunelu Schronowym w Strzyżowie” w kwocie 335.329,63 zł, z czego 150.000,00 zł ze środków PROW na lata 2014-2020 i 185.329,63 zł ze środków własnych.

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków majątkowych wyniósł 4.272.253,23 zł i został zrealizowany w kwocie 3.712.815,68 zł.

Wydatki inwestycyjne zrealizowane zostały na następujące zadania:

- „Przebudowa i rozbudowa stadionu sportowego w Strzyżowie" w łącznej kwocie 3.676.760,16 zł, z tego: ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 1.811.774,87 zł, oraz udział własny do projektu w kwocie 1.964.985,29 zł,
- „Modernizacja stadionu sportowego w Strzyżowie” w kwocie 17.655,52 zł.,
- Wykonanie dokumentacji technicznej boiska wiejskiego w Wysokiej Strzyżowskiej na kwotę 18.400,00 zł.

Rozdział 92604 - Instytucje kultury fizycznej

Plan wydatków majątkowych wyniósł 20.000,00 zł i został zrealizowany w kwocie 19.978,14 zł, jako

312
dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Strzyżowie.

Pełne zestawienie zrealizowanych wydatków budżetowych za rok 2022 w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

ROZCHODY

Na spłatę otrzymanych pożyczek, kredytów zaplanowano w uchwale budżetowej w części dotyczącej rozchodów kwotę **1.850.000,00 zł** i w trakcie roku nie były dokonywane zmiany. Rozchody ogółem wyniosły **1.891.252,72 zł** z tego na spłatę rat zaciągniętych kredytów 1.850.000,00 zł w tym: na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.336.887,32 zł oraz na udzielone pożyczki krótkoterminowe w łącznej kwocie 41.252,72 zł.

Spłata rat zaciągniętych kredytów i pożyczek została sfinansowana z wolnych środków.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ GMINY STRYŻÓW

Saldo zadłużenia na dzień 31.12.2022 roku wyniosło **33.795.830,54 zł**, przy czym relacja zadłużenia do dochodów budżetowych 2022 roku wynosi 31,02 %. Poniższe zestawienie struktury zobowiązań Gminy wg tytułów dłużnych pożyczek, emisji obligacji komunalnych przedstawia się następująco:

- 1) w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie na kwotę 6.045.830,54 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2013 r. oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w poprzednich okresach,
- 2) w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie na kwotę 1.650.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2014 r.,
- 3) w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie na kwotę 2.350.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2016 r.,
- 4) w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie na kwotę 1.300.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2018 r.,
- 5) w Banku Spółdzielczym w Strzyżowie na kwotę 1.950.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2019 r.,
- 6) zobowiązania finansowe – emisja obligacji komunalnych – Bank Pekao SA Warszawa w kwocie 8.000.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2018 roku,
- 7) zobowiązania finansowe – emisja obligacji komunalnych – Bank PKO BP Warszawa w kwocie 4.500.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2018 roku,
- 8) zobowiązanie finansowe - emisja obligacji komunalnych - Dom Maklerski Banku BPS S.A. Warszawa w kwocie 8.000.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2020r.

W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2021 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych w bankach kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych zmniejszyło się o kwotę 1.850.000,00 zł. Zadłużenie ogółem w kwocie 33.795.830,54 zł stanowi 31,02% zrealizowanych dochodów, tj. o 0,40 % więcej w stosunku do stanu na koniec 2021 roku.

Od 2014 r. zgodnie z ustawą o finansach publicznych obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia ustalony indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego wg kryteriów przyjętych w tej ustawie. Relacja wyliczona na lata 2022-2040 spełnia wymogi, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oznacza to w tym przypadku, że różnica pomiędzy planowaną łączną kwotą spłaty zobowiązań uwzględniona o ustawowe wyłączenia, a maksymalnym dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest bezpieczna i nie powinna skutkować niespełnieniem tych wskaźników w przypadku pogorszenia prognoz. Poprawna relacja o której mowa wyżej jest wynikiem przyjęcia do obliczeń tych wskaźników kategorii budżetowych z wykonania budżetu za 2022 rok oraz wprowadzenia autopoprawek Burmistrza Strzyżowa do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok i ich uchwalenia przez Radę Miejską.

WYNIK BUDŻETU

Rok 2022 został zamknięty deficytem budżetowym w kwocie 8.700.908,89 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (tzw. nadwyżka operacyjna) wyniosła 5.686.349,14 zł.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego przedstawia zestawienie, które stanowi załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.

W 2022 r. w Gminie Strzyżów nie było jednostek gromadzących dochody na wydzielonym rachunku dochodów własnych.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami zostały zrealizowane w kwocie **22.101.222,24 zł**/ szczegółowa realizacja w załączniku Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki na zadania finansowane z funduszu sołeckiego zostały zrealizowane w kwocie **481.891,32 zł**. Realizacja zadań w poszczególnych sołectwach przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Realizacja dotacji z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosła **4.209.601,09 zł** a dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – **8.027.804,54 zł**. Szczegółowy podział przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

Realizacja przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych przedstawia załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Wielkości planowanych i wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania Budżetu Gminy Strzyżów przedstawia załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania

Załączniki:

1. Realizacja dochodów budżetu gminy na dzień 31.12.2022 r. wg klasyfikacji budżetowej.
2. Realizacja wydatków budżetu gminy na dzień 31.12.2022 r. wg klasyfikacji budżetowej.
3. Przychody i rozchody budżetu gminy na dzień 31.12.2022 r.
4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2022 roku.
5. Realizacja wydatków budżetowych – Fundusz Sołecki w 2022 roku.
6. Zestawienie planowanych dotacji udzielonych z budżetu gminy Strzyżów na 2022 rok.
7. Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych na dzień 31.12.2022 roku.
8. Zestawienie zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
9. Zestawienie wielkości planowanych i wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Gminy Strzyżów na 2022 rok.

BURMISTRZ
mgr Waldemar Góra

