ZARZĄDZENIE NR 130/2026
BURMISTRZA BRZOSTKU

z dnia 13 listopada 2026 r.

w sprawie opracowania projektu Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2027 rok

Na podstawie oraz art 1 i 2, art. 233 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447), **Burmistrz Brzostku zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się P**rojekt Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2027 rok** wraz z **uzasadnieniem do projektu Uchwały Budżetowej na 2027 rok** jak załącznik **Nr 1** do zarządzenia.

§ 2. Projekt **Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2027 rok** wraz z **uzasadnieniem do projektu** jak załącznik **Nr 1** oraz materiałami planistycznymi, przedkłada się **Radzie Miejskiej w Brzostku** oraz **Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie**.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy w Brzostku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Brzostku

Zbigniew Kowalski

Projekt

z dnia 13 listopada 2026 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY MIEJSKIEJ W BRZOSTKU

z dnia ..... 2026 r.

UCHWAŁA BUDŻETOWA GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 239, art. 258 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit d, lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r., poz. 662 i 912) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala**, co następuje:

§ 1. 1. Określa się **dochody budżetu na rok 2027** w łącznej kwocie **105.714.290,64 zł**, jak **Tabela Nr 1** załączona do uchwały.

2. Dochody budżetu gminy obejmują **dochody bieżące** w kwocie **90.133.892,75 zł** i **dochody majątkowe** w kwocie **15.580.397,89 zł**.

3. Wyodrębnia się dochody pochodzące z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **12.740.141,93 zł**.

§ 2. Określa się **wydatki budżetu na rok 2027** w łącznej kwocie **110.171.472,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** załączona do uchwały.

1. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę **83.381.218,36 zł**, w tym:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **63.126.911,70 zł**, z czego:

a) uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – **44.298.662,00 zł**,

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **18.828.249,70 zł**,

2) transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1 – **6.247.089,00 zł**,

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – **13.059.964,00 zł**,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy – **97.253,66 zł,**

5) wydatki na obsługę długu publicznego – **850.000,00 zł**.

2. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **26.790.253,64 zł**, w tym wydatki na nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 w kwocie **26.780.253,64 zł** jak **Tabela Nr 9** do uchwały, z czego przeznacza się na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego:

1) wydatki ze środków pomocy w ramach interwencji I.10.10.A – Inwestycje w zakresie systemów indywidualnego oczyszczania ścieków objętych Planem Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027 w kwocie **2.262.840,00 zł** (dział 010, rozdział 01044) na zadanie pod nazwą ***„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej”***,

2) wydatki ze środków pomocy w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 dla interwencji I.13.1WDR LEADER / Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent wdrażanie LSR w kwocie **840.000,00 zł** (dział 801, rozdział 80101) na zadanie pod nazwą ***„Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ew. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111”***,

3) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast, typ projektu, rozwój i promowanie publicznych walorów turystycznych i usług turystycznych w kwocie **8.727.432,93 zł** (dział 630, rozdział 63003) na zadanie pod nazwą ***„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno”***,

4) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.06 Rozwój zrównoważony terytorialnie, działanie FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast, typ projektów IV: Fizyczna odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznych w kwocie **3.500.000,00 zł** (dział 900, rozdział 90095) na zadanie pod nazwą ***„Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek”***,

5) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, FEPK.02.03-IŻ.00-001/25 w kwocie **1.238.202,21 zł** (dział 900, rozdział 90005) na zadanie pod nazwą ***„Budowa instalacji fotowoltaicznej off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek”***.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **4.457.181,36 zł**, który zostanie sfinansowany:

1) przychodami z pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie **4.150.000,00 zł**,

2) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **307.181,36 zł**.

2. Określa się **przychody** budżetu gminy w łącznej kwocie **6.257.181,36 zł** i **rozchody** budżetu gminy w kwocie **1.800.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 3** załączona do uchwały.

3. Określa się limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **6.000.000,00 zł**,

2) sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **4.150.000,00 zł**,

3) sfinansowanie spłaty kredytów z poprzednich lat w kwocie **1.800.000,00 zł**.

§ 4. Tworzy się rezerwę **ogólną w kwocie 120.000,00 zł**, rezerwę **celową** w kwocie **200.000,00 zł** na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego oraz rezerwę celową w kwocie **450.000,00 zł** na wydatki oświatowe w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych.

§ 5. Wyodrębnia się w budżecie gminy Brzostek na 2027 rok **dochody i wydatki** związane z realizacją **zadań z zakresu administracji rządowej** i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie **12.476.981,00 zł**, jak załączona **Tabela Nr 4/1** i **Nr 4/2** do uchwały.

§ 6. Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy Brzostek, wynikające z odrębnych ustaw:

1. W myśl art. 16 ust.4 i 7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2026 r., poz. 1231), opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców, których właścicielem albo zarządzającym jest jednostka samorządu terytorialnego stanowi dochód gminy. Z pobranych opłat gmina pokrywa koszty utrzymania przystanków komunikacyjnych, jak **Tabela Nr 5/1** i **Nr 5/2** ,

1) ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w kwocie **15.000,00 zł**,

2) ustala się wydatki budżetu gminy na realizację zadań z zakresu utrzymania przystanków komunikacyjnych w kwocie **15.000,00 zł**.

2. W myśl art. 18^2 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r. poz. 2151) dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub art. 18^1 oraz dochody z wpłat określonych w art. 11^1 wykorzystywane będą na realizację wydatków ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii i nie mogą być przeznaczone na inne cele - jak w **Tabeli Nr 6/1** i **Nr 6/2**,

1) ustala się dochody pochodzące z opłat za wydane zezwolenia na podstawie przepisów ustawy jak wyżej w kwocie **230.000,00 zł**;

2) ustala się wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie **226.000,00 zł**, gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **4.000,00 zł**, zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

3. W myśl art. 9^2 ust. 11 i ust. 21 w związku z art.9^3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi, dochody z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, w części stanowiącej dochód gminy przeznacza się na finansowanie wydatków mających na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, na zadania wynikające z realizacji gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i nie mogą być przeznaczone na inne cele – jak w **Tabeli Nr 6/1** i **Nr 6/2**,

1) ustala się dochody pochodzące z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na podstawie przepisów ustawy jak wyżej w kwocie **60.000,00 zł**,

2) ustala się wydatki budżetu na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie **60.000,00 zł**, **(**zadania ujęte w gminnym programie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi) zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi.

4. W myśl art. 6k ust.1 ustawy z dnia 13 września 1996 r. – o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025 r., poz. 733 i z 2026 r. poz. 912) wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na finansowanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w zakresie określonym w art. 6r ust. 2 i 2a ustawy – jak w **Tabeli Nr 7/1** i **Nr 7/2**,

1) ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **3.610.000,00 zł**,

2) ustala się wydatki budżetu na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **3.610.000,00 zł**.

5. W myśl art. 403 ust.2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2026 r., poz. 1453z późn. zm.) wpływy z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiące dochody budżetu gminy, pomniejszone o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkiego funduszu, przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a, ust. 1 pkt 2,5,8,9,15,16,21,22,24,25,29,31,32 i 38-42 ustawy – jak w **Tabeli Nr 8/1** i **Nr 8/2**,

1) ustala się dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **3.000,00 zł**,

2) ustala się wydatki budżetu na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w kwocie **3.000,00 zł**.

§ 7. Określa się **zestawienie planowanych kwot dotacji** udzielanych z budżetu gminy w 2027 roku dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **4.229.160,46 zł** i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **1.926.276,54 zł** jak, **załącznik Nr 1/1** i **Nr 1/2** do uchwały.

§ 8. Określa się wydatki związane z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego tj.:

1. Wydatki na **dotację celową** na powierzenie Gminie Miasta Rzeszów zadania własnego gminy (bieżących) w zakresie obsługi osób nietrzeźwych dowiezionych z terenu gminy Brzostek w kwocie **5.711,46 zł**.

2. Wydatki na **dotację celową** na powierzenie Gminie Dębica zadania własnego gminy (bieżących) w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Brzostek w kwocie **1.872.129,00 zł**.

§ 9. Upoważnia się Burmistrza Brzostku do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości do **6.000.000,00 zł**.

2. Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w granicach działu polegających na:

1) zmianach w planie wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzeń ze stosunku pracy,

2) zmianach w planie wydatków majątkowych w zakresie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne),

3) zmianach w planie wydatków pomiędzy wydatkami majątkowymi i bieżącymi.

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

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2027 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Tabela Nr 1

Dochody budżetu gminy na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**2 032 946,35**
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	10 137,71
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	10 137,71
			Zwrot naliczonego podatku VAT w zakresie realizacji zadań infrastruktury wodociągowej	10 137,71
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 972 808,64
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	1 209 968,64
			Dotacja celowa na dofinansowanie zadania pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027"	1 209 968,64
		5879	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	762 840,00
			Wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027"	762 840,00
	01095		Pozostała działalność	50 000,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
			Wpływy ze sprzedaży działek rolnych i leśnej	50 000,00
600			**Transport i łączność**	**2 010 687,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	1 960 687,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	30 000,00
				30 000,00
		5870	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 930 687,00
			Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul Stara Droga w m. Brzostek"	1 930 687,00
	60017		Drogi wewnętrzne	5 000,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	5 000,00
				5 000,00
	60019		Płatne parkowanie	30 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	25 000,00
			Opłata za strefę płatnego parkowania	25 000,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	5 000,00
			Wpływy z tytułu braku biletu parkingowego	5 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina	15 000,00
630			**Turystyka**	**7 910 936,39**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	7 910 936,39
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	49 579,93
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - dofinansowanie	49 579,93
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	2 916,47
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - Budżet Państwa	2 916,47
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	7 421 860,00
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - dofinansowanie	7 421 860,00
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	436 579,99
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - Budżet Państwa	436 579,99
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**729 957,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	656 217,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	252 000,00
			Wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych	35 000,00
			Wpływy z najmu lokali użytkowych	217 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	81 717,00
			Opłaty za wieczyste użtkowanie/opłaty przekształceniowej	30 084,00
			Wpłaty z trwałego zarządu	51 633,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Odsteki od nieterminowych wpłat należności	2 500,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	320 000,00
			Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gruntowych	320 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	73 740,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	73 240,00
			Wpływy z najmu lokali mieszkalnych	73 240,00
		6900	Pozostałe odsetki	500,00
			Odsteki od nieterminowych wpłat należności	500,00
750			**Administracja publiczna**	**187 504,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	167 304,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	167 294,00
				167 294,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
			Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 200,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
			Wpływy z tytułu opłat kół łowieckich	5 000,00
		1860	Różne dochody	200,00
			Wpływ wynagrodzenia należnego płatnikowi składek od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego	200,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	15 000,00
			Dochody z tytułu zwrotu kosztów opłaty pocztowej	15 000,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 701,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 701,00
				2 701,00
752			**Obrona narodowa**	**165,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	165,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	165,00
				165,00
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**41 099 348,00**
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00
		1160	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00
				15 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 379 867,00
		1360	Podatek rolny	18 250,00
				18 250,00
		1370	Podatek leśny	88 277,00
				88 277,00
		1380	Podatek od nieruchomości	5 174 628,00
				5 174 628,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	10 000,00
				10 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	84 712,00
				84 712,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 000,00
				2 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	2 000,00
				2 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 815 848,00
		1360	Podatek rolny	764 331,00
				764 331,00
		1370	Podatek leśny	100 089,00
				100 089,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 205 400,00
				1 205 400,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	18 000,00
				18 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	256 028,00
				256 028,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	400 000,00
				400 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	35 000,00
				35 000,00
		1720	Opłata targowa	25 000,00
				25 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	12 000,00
				12 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	455 095,00
		1520	Opłata skarbowa	50 000,00
				50 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00
				230 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				60 000,00
		1640	Opłata eksploatacyjna	110 095,00
				110 095,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00
			Wpływy z opłaty za ślub w plenerze	5 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	32 433 538,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	31 763 603,00
				31 763 603,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	669 935,00
				669 935,00
758			**Różne rozliczenia**	**29 370 722,00**
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	200 000,00
			Wpływy z odsetek od środków na rachunku bankowym	200 000,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	29 170 722,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	29 170 722,00
				29 170 722,00
801			**Oświata i wychowanie**	**2 344 016,00**
	80101		Szkoły podstawowe	953 599,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	613 599,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową w ramach programu rozwoju infrastruktury sportowej w województwach Edycja 2026 na realizację zadania pn. "Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej przy Szkole Podstawowej w Gorzejowej wraz z ogrodzeniem i infrastrukturą towarzyszącą"	613 599,00
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	340 000,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie zadania pn. "Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ew. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111"	340 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 917,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	10 917,00
				10 917,00
	80104		Przedszkola	48 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	48 000,00
				48 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 331 500,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	1 331 500,00
			Wpłaty z tytułu żywienia w przedszkolu	530 000,00
			Wpłaty z tytułu żywienia w szkołach	801 500,00
852			**Pomoc społeczna**	**2 914 621,00**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85202		Domy pomocy społecznej	40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	40 000,00
			Zwrot za pobyt w DPS	40 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 988,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 431 988,00
				1 431 988,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
				6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 800,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 800,00
				44 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	276 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 000,00
				262 000,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	2 000,00
			Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	12 000,00
			Wpływy z odpłatności za schronienie	12 000,00
	85216		Zasiłki stałe	532 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	530 000,00
				530 000,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	2 000,00
			Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	345 322,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	41 072,00
				41 072,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	304 250,00
				304 250,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	229 400,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	14 400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				14 400,00
		6870	Usługi pozostałe	215 000,00
			Wpływy z odpałatności za usługi opiekuńcze	215 000,00
	85295		Pozostała działalność	9 111,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	9 111,00
				9 111,00
855			**Rodzina**	**10 864 290,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 642 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	10 600 000,00
				10 600 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
			Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	30 000,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	10 000,00
			Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	10 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 000,00
			Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	250,00
				250,00
	85504		Wspieranie rodziny	12 040,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 040,00
				12 040,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	210 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	210 000,00
				210 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 131 396,90**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 610 000,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 600 000,00
				3 600 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	10 000,00
				10 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
			Wpływy z usług za korzystanie z toalet miejskich	2 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 074 005,51
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	21 533,64
				21 533,64
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	1 052 471,87
			Dotacja celowa na dofinansowanie projektu pn. "Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek"	1 052 471,87
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	3 000,00
			Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 442 391,39
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	1 362 203,87
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Odnowa przestrzeni publicznej w gminach: Brzostek i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - dofinansowanie	1 362 203,87
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	80 187,52
			Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Odnowa przestrzeni publicznej w gminach: Brzostek i Pilzno" w ramach działania FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast - Budżet Państwa	80 187,52
926			**Kultura fizyczna**	**115 000,00**
	92601		Obiekty sportowe	115 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	55 000,00
			Wpływy z najmu hali sportowej	55 000,00
		6870	Usługi pozostałe	60 000,00
			Wpływy z usług siłowni na hali sportowej	60 000,00

Razem:	105 714 290,64

Tabela Nr 2

Wydatki budżetu gminy na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 432 132,00**
	01009		Spółki wodne	30 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00
			Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Brzostku na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	30 000,00
	01030		Izby rolnicze	15 652,00
		4230	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	15 652,00
				15 652,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 527 700,00
		7200	Inwestycje	1 527 700,00
			Budowa sieci wodociągowej w Brzostku przy ul. Słonecznej i ul. Południowej oraz części miejscowości Opacionka	100 000,00
			Budowa sieci wodociągowej w miejsowości Głobikówka	500 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gm. Brzostek etap II	500 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek - etap III	427 700,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 858 780,00
		7200	Inwestycje	595 940,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w m. Brzostek-Nawsie Brzosteckie-Wola Brzostecka	95 940,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Brzostku przy ul. Słonecznej i ul. Południowej oraz części miejscowości Opacionka	100 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscoości Brzostek ul. Mysłowskiego kolektor A, B i C	400 000,00
		7207	Inwestycje	1 500 000,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej	1 500 000,00
		7209	Inwestycje	762 840,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej	762 840,00
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**93 250,00**
	40002		Dostarczanie wody	93 250,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	93 250,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen dostarczania wody: (do 25.000,00 m3 wody, stawka dotacji 3,73 zł do 1 m3 wody)	93 250,00
600			**Transport i łączność**	**7 573 600,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	4 738 300,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		1820	Różne opłaty	50 000,00
				50 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 000,00
				2 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
				300,00
		6340	Usługi remontowe	400 000,00
				400 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
				10 000,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	1 000,00
				1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	960 000,00
				960 000,00
		7200	Inwestycje	3 220 000,00
			Przebudowa dróg gminnych	400 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w m. Brzostku	2 820 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	95 000,00
				95 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	2 659 300,00
		1820	Różne opłaty	15 000,00
				15 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 000,00
				2 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
				300,00
		6340	Usługi remontowe	251 000,00
				251 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
				10 000,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	3 000,00
				3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	400 000,00
				400 000,00
		7200	Inwestycje	1 728 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słony na długości 750 m oraz budowa obwałowania cofkowego na potoku Dębówka na długości 500 m	1 000 000,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych	728 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	250 000,00
				250 000,00
	60019		Płatne parkowanie	30 000,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
				2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	25 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				25 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00
				3 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	146 000,00
		6340	Usługi remontowe	31 000,00
				31 000,00
		6870	Usługi pozostałe	100 000,00
				100 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00
				15 000,00
630			**Turystyka**	**8 789 929,33**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	8 789 929,33
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
				2 000,00
		6877	Usługi pozostałe	49 579,93
				49 579,93
		6879	Usługi pozostałe	2 916,47
				2 916,47
		7200	Inwestycje	8 000,00
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	8 000,00
		7207	Inwestycje	7 421 860,00
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	7 421 860,00
		7209	Inwestycje	1 305 572,93
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	1 305 572,93
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**562 300,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	531 300,00
		1380	Podatek od nieruchomości	5 000,00
				5 000,00
		1430	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
				2 500,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	600,00
				600,00
		1820	Różne opłaty	15 000,00
				15 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 000,00
				2 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
				200,00
		6340	Usługi remontowe	150 000,00
				150 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00
				5 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
				8 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	1 000,00
				1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	110 000,00
				110 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	30 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	30 000,00
		7700	Energia	180 000,00
				180 000,00
		7710	Woda	2 000,00
				2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
				20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	31 000,00
		6340	Usługi remontowe	10 000,00
				10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00
				10 000,00
		7700	Energia	5 000,00
				5 000,00
		7710	Woda	1 000,00
				1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
				5 000,00
710			**Działalność usługowa**	**85 000,00**
	71035		Cmentarze	85 000,00
		6340	Usługi remontowe	35 000,00
				35 000,00
		6870	Usługi pozostałe	45 000,00
				45 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
				5 000,00
750			**Administracja publiczna**	**9 548 967,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	692 535,00
		1820	Różne opłaty	500,00
				500,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
				2 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	505 000,00
				505 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 375,00
				26 375,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	60 300,00
				60 300,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 700,00
				8 700,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 330,00
				5 330,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	8 830,00
				8 830,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
				4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
				1 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 500,00
				2 500,00
		6820	Usługi informatyczne	20 000,00
				20 000,00
		6870	Usługi pozostałe	12 000,00
				12 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	7 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	8 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	8 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
				20 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	213 400,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
				500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
				500,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	176 400,00
				176 400,00
		6820	Usługi informatyczne	20 000,00
				20 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
				5 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 000,00
				1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
				10 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 930 635,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 000,00
				4 000,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00
				5 000,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000,00
				40 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
				15 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
				500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 249 000,00
				4 249 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	326 783,00
				326 783,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	745 850,00
				745 850,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	107 930,00
				107 930,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 933,00
				63 933,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	127 639,00
				127 639,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 500,00
				2 500,00
		6340	Usługi remontowe	300 000,00
				300 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00
				40 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	35 000,00
				35 000,00
		6410	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
				1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	3 000,00
				3 000,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
				15 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00
				200 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	15 000,00
				15 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	5 000,00
				5 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	20 000,00
				20 000,00
		6820	Usługi informatyczne	60 000,00
				60 000,00
		6870	Usługi pozostałe	220 000,00
				220 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	75 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	75 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	30 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	30 000,00
		7700	Energia	120 000,00
				120 000,00
		7710	Woda	2 500,00
				2 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 000,00
				1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		7780	Materiały i wyposażenie	100 000,00
				100 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	900,00
				900,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
				100,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00
				19 000,00
		6820	Usługi informatyczne	5 000,00
				5 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	10 000,00
				10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	55 000,00
				55 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30 000,00
				30 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	820 491,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 500,00
				1 500,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	3 200,00
				3 200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	508 675,00
				508 675,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 000,00
				45 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	96 000,00
				96 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 100,00
				13 100,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00
				7 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	14 116,00
				14 116,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 500,00
				7 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	800,00
				800,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 500,00
				2 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 000,00
				1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
				15 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 400,00
				1 400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6800	Usługi zdrowotne	1 200,00
				1 200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	6 500,00
				6 500,00
		6820	Usługi informatyczne	49 000,00
				49 000,00
		6870	Usługi pozostałe	16 000,00
				16 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	4 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	4 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	1 500,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	1 500,00
		7700	Energia	14 500,00
				14 500,00
		7710	Woda	500,00
				500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 500,00
				10 500,00
	75095		Pozostała działalność	771 906,00
		1820	Różne opłaty	143 000,00
				143 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
				1 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
				1 000,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	20 000,00
				20 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 600,00
				229 600,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 480,00
				17 480,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	41 831,00
				41 831,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 046,00
				2 046,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	244,00
				244,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	8 830,00
				8 830,00
		6340	Usługi remontowe	4 000,00
				4 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
				500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	700,00
				700,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				10 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	205 200,00
				205 200,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	60 000,00
				60 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
				500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	500,00
				500,00
		6870	Usługi pozostałe	5 700,00
				5 700,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	6 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	6 000,00
		7700	Energia	400,00
				400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	13 375,00
				13 375,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 701,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 301,00
				2 301,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	400,00
				400,00
752			**Obrona narodowa**	**153 915,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	165,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	165,00
				165,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	153 750,00
		7200	Inwestycje	153 750,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dostosowania kompleksu sportowego do obowiązujących przepisów w szczególności przeciwpożarowych oraz dostosowania podpiwniczenia do wymagań umożliwiających utworzenia miejsca doraźnego schronienia wraz z wykonaniem niezbędnych ekspertyz	153 750,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**1 033 600,00**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	873 600,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	600,00
				600,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00
				5 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	9 000,00
				9 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
				1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6340	Usługi remontowe	10 000,00
				10 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	20 000,00
				20 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	95 000,00
				95 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	250 000,00
				250 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	30 000,00
				30 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	8 000,00
				8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	160 000,00
				160 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	70 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	70 000,00
		7700	Energia	112 000,00
				112 000,00
		7710	Woda	3 000,00
				3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	100 000,00
				100 000,00
	75414		Obrona cywilna	30 000,00
		6870	Usługi pozostałe	15 000,00
				15 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00
				15 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	30 000,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00
				10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
				20 000,00
	75495		Pozostała działalność	100 000,00
		7200	Inwestycje	100 000,00
			Montaż systemu monitoringu rynku	100 000,00
757			**Obsługa długu publicznego**	**850 000,00**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	850 000,00
		8250	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	850 000,00
				850 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**770 000,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	770 000,00
		6000	Rezerwy	770 000,00
			Rezerwa kryzysowa	200 000,00
			Rezerwa ogólna	120 000,00
			Rezerwa oświatowa	450 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**43 169 394,00**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	80101		Szkoły podstawowe	29 536 410,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	31 245,00
				31 245,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	955 955,00
				955 955,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 433 787,00
				2 433 787,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 641 033,00
				14 641 033,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 300,00
				220 300,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 341 590,00
				1 341 590,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 245 147,00
				3 245 147,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	464 947,00
				464 947,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	41 466,00
				41 466,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 214 852,00
				1 214 852,00
		6340	Usługi remontowe	531 486,00
				531 486,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 368,00
				28 368,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	14 809,00
				14 809,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	49 050,00
				49 050,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	19 912,00
				19 912,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	38 211,00
				38 211,00
		6800	Usługi zdrowotne	23 934,00
				23 934,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	35 545,00
				35 545,00
		6820	Usługi informatyczne	35 275,00
				35 275,00
		6870	Usługi pozostałe	272 338,00
				272 338,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	125 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	125 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	25 500,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	25 500,00
		7200	Inwestycje	1 650 290,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	70 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej przy Szkole Podstawowej w Gorzejowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą	1 130 290,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku	300 000,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej	150 000,00
		7207	Inwestycje	340 000,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	340 000,00
		7209	Inwestycje	500 000,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	500 000,00
		7700	Energia	814 825,00
				814 825,00
		7710	Woda	50 815,00
				50 815,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	81 305,00
				81 305,00
		7780	Materiały i wyposażenie	309 425,00
				309 425,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 318 192,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	108 023,00
				108 023,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 608 646,00
				1 608 646,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	131 550,00
				131 550,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	313 285,00
				313 285,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 887,00
				44 887,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 111,00
				1 111,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	97 800,00
				97 800,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	5 500,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	5 500,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	7 390,00
				7 390,00
	80104		Przedszkola	4 387 464,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 000,00
				6 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	134 859,00
				134 859,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	236 000,00
			Dotacja celowa na refundację dotacji udzielonej przez Miasto Dębica, Gminę Brzyska, Gminę Jodłowa, Gmina Kołaczyce, do przedszkoli niepublicznych do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Brzostek	236 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	803 950,00
				803 950,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 759 093,00
				1 759 093,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00
				52 000,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	171 700,00
				171 700,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	487 111,00
				487 111,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69 791,00
				69 791,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	167 160,00
				167 160,00
		6340	Usługi remontowe	70 000,00
				70 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
				4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 800,00
				1 800,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00
				10 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	10 000,00
				10 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 000,00
				2 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	6 000,00
				6 000,00
		6820	Usługi informatyczne	8 000,00
				8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	57 000,00
				57 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	96 000,00
				96 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	23 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	23 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	5 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	5 000,00
		7700	Energia	130 000,00
				130 000,00
		7710	Woda	20 000,00
				20 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	7 000,00
				7 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00
				50 000,00
	80107		Świetlice szkolne	1 074 539,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	32 924,00
				32 924,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	782 043,00
				782 043,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 600,00
				53 600,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	148 557,00
				148 557,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 284,00
				21 284,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 040,00
				1 040,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	27 464,00
				27 464,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 127,00
				5 127,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 500,00
				2 500,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	609 141,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 948,00
				39 948,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00
				3 300,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	7 395,00
				7 395,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 060,00
				1 060,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	649,00
				649,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 472,00
				1 472,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	93 000,00
				93 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 592,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				4 592,00
		6870	Usługi pozostałe	436 200,00
				436 200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	21 525,00
				21 525,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	151 249,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	71 382,00
				71 382,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	44 648,00
				44 648,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
				2 500,00
		6870	Usługi pozostałe	12 500,00
				12 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 219,00
				20 219,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 223 960,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	544 560,00
				544 560,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 500,00
				42 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	97 138,00
				97 138,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 917,00
				13 917,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 742,00
				3 742,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	20 603,00
				20 603,00
		6870	Usługi pozostałe	910 000,00
				910 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	591 500,00
				591 500,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	483 993,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	14 670,00
				14 670,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 411,00
				67 411,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	278 520,00
				278 520,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00
				5 800,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				24 100,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	66 775,00
				66 775,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 567,00
				9 567,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	17 150,00
				17 150,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 313 446,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	102 468,00
				102 468,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 628 153,00
				1 628 153,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	123 250,00
				123 250,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	315 920,00
				315 920,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 210,00
				45 210,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 674,00
				2 674,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	95 771,00
				95 771,00
	80195		Pozostała działalność	71 000,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	15 000,00
				15 000,00
		4490	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00
				50 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
				6 000,00
851			**Ochrona zdrowia**	**290 000,00**
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
				2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	280 288,54
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	64 288,54
			Dotacja celowa na zadanie zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi	64 288,54
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				2 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
				1 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
				5 000,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	10 000,00
				10 000,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	13 000,00
				13 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00
				45 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 000,00
				2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	97 400,00
				97 400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	40 600,00
				40 600,00
	85158		Izby wytrzeźwień	5 711,46
		3340	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 711,46
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Miasta Rzeszów w zakresie obsługi nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek	5 711,46
852			**Pomoc społeczna**	**7 389 600,00**
	85202		Domy pomocy społecznej	1 158 489,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	1 158 489,00
				1 158 489,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 988,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 988,00
			Dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi	1 431 988,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	18 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
				1 200,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	2 000,00
				2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	8 800,00
				8 800,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				4 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 800,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	44 800,00
				44 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	441 400,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	382 000,00
				382 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	2 000,00
				2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	57 400,00
				57 400,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	15 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	15 000,00
				15 000,00
	85216		Zasiłki stałe	532 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	530 000,00
				530 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	2 000,00
				2 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 489 838,00
		1380	Podatek od nieruchomości	4 000,00
				4 000,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 000,00
				5 000,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
				1 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	53 065,00
				53 065,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00
				12 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00
				13 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 621 036,00
				1 621 036,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 966,00
				106 966,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	297 065,00
				297 065,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 684,00
				41 684,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 320,00
				4 320,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	47 095,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				47 095,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00
				15 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00
				17 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	18 000,00
				18 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10 000,00
				10 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	3 000,00
				3 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
				10 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00
				1 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	15 000,00
				15 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	4 000,00
				4 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	12 000,00
				12 000,00
		6820	Usługi informatyczne	40 000,00
				40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	42 000,00
				42 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	15 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	4 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	4 000,00
		7700	Energia	32 000,00
				32 000,00
		7710	Woda	4 000,00
				4 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	41 607,00
				41 607,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 155 774,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
				1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00
				10 500,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
				5 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	671 357,00
				671 357,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 465,00
				59 465,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	151 813,00
				151 813,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 301,00
				21 301,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 778,00
				2 778,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	39 735,00
				39 735,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
				5 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	24 000,00
				24 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	67 825,00
				67 825,00
		6800	Usługi zdrowotne	4 000,00
				4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	85 000,00
				85 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	7 000,00
				7 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	90 000,00
				90 000,00
	85295		Pozostała działalność	12 311,00
		6820	Usługi informatyczne	9 111,00
				9 111,00
		6870	Usługi pozostałe	1 200,00
				1 200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**12 000,00**
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	12 000,00
		2130	Stypendia socjalne dla uczniów	11 800,00
				11 800,00
		2140	Inne formy pomocy dla uczniów	200,00
				200,00
855			**Rodzina**	**11 087 638,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 612 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	910 000,00
				910 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	8 865 300,00
				8 865 300,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	90 000,00
				90 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
				1 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	420 000,00
				420 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	10 000,00
				10 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	2 000,00
				2 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 240,00
				198 240,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 204,00
				23 204,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	54 619,00
				54 619,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 664,00
				7 664,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 643,00
				1 643,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	8 830,00
				8 830,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
				3 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	300,00
				300,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	500,00
				500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	200,00
				200,00
		6800	Usługi zdrowotne	800,00
				800,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 000,00
				1 000,00
		6820	Usługi informatyczne	7 000,00
				7 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
				1 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	800,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	800,00
		7700	Energia	3 000,00
				3 000,00
		7710	Woda	500,00
				500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 200,00
				1 200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00
		7780	Materiały i wyposażenie	250,00
				250,00
	85504		Wspieranie rodziny	150 953,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
				1 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
				1 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 816,00
				90 816,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 472,00
				6 472,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	16 987,00
				16 987,00
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 250,00
				1 250,00
		6219	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	65,00
				65,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 384,00
				2 384,00
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	528,00
				528,00
		6229	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27,00
				27,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00
				2 944,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
				2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
				2 000,00
		6707	Wynagrodzenia bezosobowe	7 154,00
				7 154,00
		6709	Wynagrodzenia bezosobowe	376,00
				376,00
		6800	Usługi zdrowotne	400,00
				400,00
		6870	Usługi pozostałe	5 800,00
				5 800,00
		6877	Usługi pozostałe	4 797,00
				4 797,00
		6879	Usługi pozostałe	253,00
				253,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
		7787	Materiały i wyposażenie	2 565,00
				2 565,00
		7789	Materiały i wyposażenie	135,00
				135,00
	85508		Rodziny zastępcze	54 435,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	54 435,00
				54 435,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	210 000,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	210 000,00
				210 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00
			Dotacja celowa dla podmiotu prowadzącego klub dziecięcy "Tęczowa Dolina" w Brzostku z przeznaczeniem na sprawowanie opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w kwocie 60.000,00 zł	60 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**9 743 936,67**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	115 630,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	115 630,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków: (do 18.650,00 m3 ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m3 ścieków)	115 630,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 610 000,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
				2 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
				1 000,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 872 129,00
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek	1 872 129,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 276,00
				141 276,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 576,00
				8 576,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	23 918,00
				23 918,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 461,00
				3 461,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 559,00
				1 559,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	3 827,00
				3 827,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
				2 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
				200,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
				15 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
				10 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
				200,00
		6820	Usługi informatyczne	5 000,00
				5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 510 854,00
				1 510 854,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
				5 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	152 000,00
		6870	Usługi pozostałe	150 000,00
				150 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	37 000,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00
				20 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	17 000,00
				17 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 277 607,97
		7200	Inwestycje	11 798,50
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	11 798,50
		7207	Inwestycje	1 052 471,87
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	1 052 471,87
		7209	Inwestycje	185 730,34
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	185 730,34
		7777	Środki dydaktyczne i książki	21 533,64
				21 533,64
		7779	Środki dydaktyczne i książki	6 073,62
				6 073,62
	90013		Schroniska dla zwierząt	156 698,70
		6870	Usługi pozostałe	144 316,00
				144 316,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 382,70
				12 382,70
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	780 000,00
		6870	Usługi pozostałe	200 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
				200 000,00
		7200	Inwestycje	250 000,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek	250 000,00
		7700	Energia	330 000,00
				330 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
				2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
				1 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z usuwaniem azbestu	10 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 602 000,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
				50 000,00
		7200	Inwestycje	50 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	50 000,00
		7207	Inwestycje	2 975 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	2 975 000,00
		7209	Inwestycje	525 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	525 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 031 440,00**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 584 000,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	1 584 000,00
			Dotacja podmiotowa dla ośrodka kultury	1 584 000,00
	92116		Biblioteki	322 440,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	322 440,00
			Dotacja podmiotowa dla biblioteki	322 440,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	125 000,00
		3510	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
			Dotacja celowa na renowację zabytków wpisanych do rejestru zabytków: Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz (prace konserwatorskie neogotyckiego ołtarza pw. Serca Pana Jezusa)	100 000,00
		6870	Usługi pozostałe	23 000,00
				23 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
				2 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**2 552 069,00**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	92601		Obiekty sportowe	1 872 069,00
		1380	Podatek od nieruchomości	72 600,00
				72 600,00
		1430	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00
				50,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
				6 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	699 483,00
				699 483,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 200,00
				42 200,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	131 600,00
				131 600,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 853,00
				17 853,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	22 686,00
				22 686,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	5 000,00
				5 000,00
		6340	Usługi remontowe	306 973,00
				306 973,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
				6 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 200,00
				4 200,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	45 000,00
				45 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	20 000,00
				20 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
				50 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	15 500,00
				15 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
				500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 100,00
				5 100,00
		6820	Usługi informatyczne	10 000,00
				10 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	39 180,00
				39 180,00
		6870	Usługi pozostałe	75 164,00
				75 164,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	20 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	20 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	5 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	5 000,00
		7700	Energia	200 000,00
				200 000,00
		7710	Woda	2 000,00
				2 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	4 550,00
				4 550,00
		7780	Materiały i wyposażenie	65 430,00
				65 430,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	230 000,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00
			Dotacje celowe (bieżące) dla klubów sportowych w trybie ustawy z dnia 25.06.2010 r. o sporcie (Dz. U. z 2024 r., poz. 1488 z późn. zm.)	230 000,00
	92695		Pozostała działalność	450 000,00
		7200	Inwestycje	450 000,00
			Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice	85 000,00
			Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie	85 000,00
			Opracowanie dokumentacji technicznej dla zdania pod nazwą: Budowa wielopokoleniowych stref aktywności sportowej w Brzostku - wodny plac zabaw	280 000,00

Razem:	110 171 472,00

Tabela Nr 3

Przychody i rozchody budżetu w 2027 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
	Przychody ogółem:		**6 257 181,36**
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym: ▪ dotacja celowa na realizację zadania bieżącego pn. ***„Świetlica dla dzieci i młodzieży w gminie Brzostek”*** na podstawie umowy **Nr 14/03/2026/FEPK.08.06** z dnia 03.03.2026 roku - **17.150,00 zł** ▪ dotacja celowa na realizację zadania majątkowego pn. ***„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Rolnej”*** na podstawie umowy **Nr UM9.65710.00022.2025** roku z dnia 08.10.2026 r. - **290.031,36 zł**	906	**307 181,36** 17 150,00 290 031,36
2	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynkach krajowych, w tym: - kredyt na finansowanie deficytu budżetu w 2027 roku - kredyt na spłatę kredytów z lat poprzednich	952	**5 950 000,00** 4 150.000,00 1 800.000,00

	Rozchody ogółem:		**1 800 000,00**
1	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynkach krajowych, w tym: - Bank Spółdzielczy w Pilźnie 1.600.000,00 zł, - Bank Spółdzielczy w Łopusznie 200.000,00 zł	952	1 800 000,00

Tabela Nr 4/1

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami w 2027 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**167 294,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	167 294,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	167 294,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 701,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 701,00
752			**Obrona narodowa**	**165,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	165,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	165,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 496 571,00**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 988,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 431 988,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 072,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	41 072,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	14 400,00
	85295		Pozostała działalność	9 111,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	9 111,00
855			**Rodzina**	**10 810 250,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 600 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	10 600 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	250,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	210 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	210 000,00
			Razem:	12 476 981,00

Tabela Nr 4/2

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami w 2027 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**167 294,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	167 294,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 288,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	23 919,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 087,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 701,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 301,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	400,00
752			**Obrona narodowa**	**165,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	165,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	165,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 496 571,00**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 988,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 988,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 072,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	40 465,00
		7780	Materiały i wyposażenie	607,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 097,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	293,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	12 010,00
	85295		Pozostała działalność	9 111,00
		6820	Usługi informatyczne	9 111,00
855			**Rodzina**	**10 810 250,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 600 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	910 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	8 865 300,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	90 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	420 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 240,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 204,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	54 619,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 664,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 643,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	8 830,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	300,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	200,00
		6800	Usługi zdrowotne	800,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 000,00
		6820	Usługi informatyczne	7 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	800,00
		7700	Energia	3 000,00
		7710	Woda	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00
		7780	Materiały i wyposażenie	250,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	210 000,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	210 000,00
			Razem:	12 476 981,00

Tabela Nr 5/1

Dochody w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o publicznym transporcie zbiorowym

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**15 000,00**
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00
			Opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina	15 000,00

Razem:	15 000,00

Tabela Nr 5/2

Wydatki w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o publicznym transporcie zbiorowym

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**15 000,00**
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00

Razem:	15 000,00

Tabela Nr 6/1

Dochody w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**290 000,00**
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	290 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00

Razem:	290 000,00

Tabela Nr 6/2

Wydatki w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			**Ochrona zdrowia**	**290 000,00**
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	280 288,54
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	64 288,54
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	10 000,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	13 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	97 400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	40 600,00
	85158		Izby wytrzeźwień	5 711,46
		3340	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 711,46

Razem:	290 000,00

Tabela Nr 7/1

Dochody w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**3 610 000,00**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 610 000,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 600 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	10 000,00

Razem:	3 610 000,00

Tabela Nr 7/2

Wydatki w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**3 610 000,00**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 610 000,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 872 129,00
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek	1 872 129,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 276,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 576,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	23 918,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 461,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 559,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	3 827,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
		6820	Usługi informatyczne	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 510 854,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00

Razem:	3 610 000,00

Tabela Nr 8/1

Dochody w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie - Prawo Ochrony Środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**3 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	3 000,00
			Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00

Razem:	3 000,00

Tabela Nr 8/2

Wydatki w 2027 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie - Prawo Ochrony Środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**3 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
			Organizacja akcji "Sprzątanie świata", badanie gleb	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
			Zakupy w ramach organizacji akcji "Sprzątanie świata"	1 000,00

Razem:	3 000,00

Tabela Nr 9

Załącznik inwestycyjny

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 386 480,00**
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 527 700,00
		7200	Inwestycje	1 527 700,00
			Budowa sieci wodociągowej w Brzostku przy ul. Słonecznej i ul. Południowej oraz części miejscowości Opacionka	100 000,00
			Budowa sieci wodociągowej w miejsowości Głobikówka	500 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gm. Brzostek etap II	500 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek - etap III	427 700,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 858 780,00
		7200	Inwestycje	595 940,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w m. Brzostek-Nawsie Brzosteckie-Wola Brzostecka	95 940,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Brzostku przy ul. Słonecznej i ul. Południowej oraz części miejscowości Opacionka	100 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscoości Brzostek ul. Mysłowskiego kolektor A, B i C	400 000,00
		7207	Inwestycje	1 500 000,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej	1 500 000,00
		7209	Inwestycje	762 840,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej	762 840,00
600			**Transport i łączność**	**4 948 000,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	3 220 000,00
		7200	Inwestycje	3 220 000,00
			Przebudowa dróg gminnych	400 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w m. Brzostku	2 820 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 728 000,00
		7200	Inwestycje	1 728 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słony na długości 750 m oraz budowa obwałowania cofkowego na potoku Dębówka na długości 500 m	1 000 000,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych	728 000,00
630			**Turystyka**	**8 735 432,93**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	8 735 432,93
		7200	Inwestycje	8 000,00
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	8 000,00
		7207	Inwestycje	7 421 860,00
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	7 421 860,00
		7209	Inwestycje	1 305 572,93
			Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno	1 305 572,93
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**30 000,00**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	30 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	30 000,00
750			**Administracja publiczna**	**131 500,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	7 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	8 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	8 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	75 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	75 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	30 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	30 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	5 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	4 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	4 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	1 500,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	1 500,00
	75095		Pozostała działalność	6 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	6 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	6 000,00
752			**Obrona narodowa**	**153 750,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	153 750,00
		7200	Inwestycje	153 750,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dostosowania kompleksu sportowego do obowiązujących przepisów w szczególności przeciwpożarowych oraz dostosowania podpiwniczenia do wymagań umożliwiających utworzenia miejsca doraźnego schronienia wraz z wykonaniem niezbędnych ekspertyz	153 750,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**170 000,00**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	70 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	70 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	70 000,00
	75495		Pozostała działalność	100 000,00
		7200	Inwestycje	100 000,00
			Montaż systemu monitoringu rynku	100 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**2 674 290,00**
	80101		Szkoły podstawowe	2 640 790,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	125 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	125 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	25 500,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	25 500,00
		7200	Inwestycje	1 650 290,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	70 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej przy Szkole Podstawowej w Gorzejowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą	1 130 290,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku	300 000,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej	150 000,00
		7207	Inwestycje	340 000,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	340 000,00
		7209	Inwestycje	500 000,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111	500 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	5 500,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	5 500,00
	80104		Przedszkola	28 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	23 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	23 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	5 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	5 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**21 000,00**
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	2 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	15 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	4 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	4 000,00
855			**Rodzina**	**800,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	800,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	800,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	800,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**5 054 000,71**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	2 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 250 000,71
		7200	Inwestycje	11 798,50

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	11 798,50
		7207	Inwestycje	1 052 471,87
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	1 052 471,87
		7209	Inwestycje	185 730,34
			Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek	185 730,34
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	250 000,00
		7200	Inwestycje	250 000,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek	250 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 550 000,00
		7200	Inwestycje	50 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	50 000,00
		7207	Inwestycje	2 975 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	2 975 000,00
		7209	Inwestycje	525 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	525 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**475 000,00**
	92601		Obiekty sportowe	25 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	20 000,00
			Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	20 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	5 000,00
			Zakup WNiP amortyzowanych jednorazowo	5 000,00
	92695		Pozostała działalność	450 000,00
		7200	Inwestycje	450 000,00
			Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice	85 000,00
			Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie	85 000,00
			Opracowanie dokumentacji technicznej dla zdania pod nazwą: Budowa wielopokoleniowych stref aktywności sportowej w Brzostku - wodny plac zabaw	280 000,00

Razem:	26 780 253,64

Załącznik Nr 1/1 do Uchwały Nr ……./26 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia ……2026 roku

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY BRZOSTEK W 2027 ROKU DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**93 250,00**
	40002		Dostarczanie wody	93 250,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	93 250,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen dostarczania wody: (do 25.000,00 m3 wody, stawka dotacji 3,73 zł do 1 m3 wody)	93 250,00
801			**Oświata i wychowanie**	**236 000,00**
	80104		Przedszkola	236 000,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	236 000,00
			Dotacja celowa na refundację dotacji udzielonej przez Miasto Dębica, Gminę Brzyska, Gminę Jodłowa, Gmina Kołaczyce, do przedszkoli niepublicznych do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Brzostek	236 000,00
851			**Ochrona zdrowia**	**5 711,46**
	85158		Izby wytrzeźwień	5 711,46
		3340	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 711,46
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Miasta Rzeszów w zakresie obsługi nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek	5 711,46
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**1 987 759,00**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	115 630,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	115 630,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków: (do 18.650,00 m3 ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m3 ścieków)	115 630,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 872 129,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 872 129,00
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek	1 872 129,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 906 440,00**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 584 000,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	1 584 000,00
			Dotacja podmiotowa dla ośrodka kultury	1 584 000,00
	92116		Biblioteki	322 440,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	322 440,00
			Dotacja podmiotowa dla biblioteki	322 440,00

Razem:	4 229 160,46

Załącznik Nr 1/2 do Uchwały Nr ……./26 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia ……2026 roku

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY BRZOSTEK W 2027 ROKU DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**30 000,00**
	01009		Spółki wodne	30 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00
			Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Brzostku na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	30 000,00
851			**Ochrona zdrowia**	**64 288,54**
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	64 288,54
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	64 288,54
			Dotacja celowa na zadanie zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi	64 288,54
852			**Pomoc społeczna**	**1 431 988,00**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 988,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 988,00
			Dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi	1 431 988,00
855			**Rodzina**	**60 000,00**
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00
			Dotacja celowa dla podmiotu prowadzącego klub dziecięcy "Tęczowa Dolina" w Brzostku z przeznaczeniem na sprawowanie opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w kwocie 60.000,00 zł	60 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**10 000,00**
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z usuwaniem azbestu	10 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**100 000,00**
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100 000,00
		3510	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
			Dotacja celowa na renowację zabytków wpisanych do rejestru zabytków: Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz (prace konserwatorskie neogotyckiego ołtarza pw. Serca Pana Jezusa)	100 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
926			**Kultura fizyczna**	**230 000,00**
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	230 000,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00
			Dotacje celowe (bieżące) dla klubów sportowych w trybie ustawy z dnia 25.06.2010 r. o sporcie (Dz. U. z 2024 r., poz. 1488 z późn. zm.)	230 000,00

Razem:	1 926 276,54

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 130/26
Burmistrza Brzostku z dnia 13 listopada 2026 roku

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Projekt budżetu na 2027 rok został opracowany w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), ustawę z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2026 r. poz. 1252) oraz Uchwały Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 28 września 2010 r. Nr XLV/318/10 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Brzostek, zmienionej uchwałą z dnia 24 października 2024 r. Nr VIII/48/2024.

Przy opracowywaniu projektu uwzględniono również znowelizowane zasady klasyfikacji budżetowej określone w rozporządzeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. (Dz. U. z 2026 r. poz. 582).

Przy planowaniu budżetu na 2027 rok uwzględniono następujące dokumenty i informacje:

1) Pismo Ministra Finansów z dnia 12.10.2026 r., znak ST3.4750.24.2026 w sprawie informacji o należnych na 2027 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
2) Pismo Wojewody Podkarpackiego w sprawie projektowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w roku 2027, oraz wysokości projektowanych dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, znak: F-I.3110.21.2026 z dnia 22.10.2026 r.
3) Pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie znak: DRZ-3113.19.2026 z dnia 21.10.2026 r. w sprawie wysokości projektowanej dotacji celowej przeznaczonej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.
4) Przewidywane wykonanie budżetu gminy za rok 2026.
5) Przyjęte **minimalne wynagrodzenie za pracę** w 2027 roku w okresie od 01.01.2027 do 31.12.2027 w kwocie **4.950,00 zł** (wzrost o 144,00 zł w stosunku do wynagrodzenia z grudnia 2026 r.).

Projekt budżetu Gminy Brzostek zawiera następujące założenia:

- ✓ Prognozowane dochody budżetu w wysokości 105.714.290,64 zł,
- ✓ Prognozowane wydatki budżetu w wysokości 110.171.472,00 zł,
- ✓ Prognozowane przychody budżetu w wysokości 6.257.181,36 zł,
- ✓ Rozchody budżetu w wysokości 1.800.000,00 zł.

W 2027 roku zakłada się, że budżet Gminy Brzostek zamknie się deficytem w wysokości 4.457.181,36 zł.

OMÓWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Prognozowany **plan dochodów na 2027 rok** ustalono w łącznej wysokości **105.714.290,64 zł**, w tym:

- **dochody bieżące** w wysokości 90.133.892,75 zł, co stanowi 85,26% dochodów ogółem, w tym:
  - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 74.030,04 zł;
- **dochody majątkowe** w wysokości 15.580.397,89 zł, co stanowi 14,74% dochodów ogółem, w tym:
  - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 12.666.111,89 zł.

Przy opracowywaniu projektu budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok uwzględniono informacje i zawiadomienia przekazane przez właściwe organy, a także przewidywane wykonanie dochodów w 2026 roku oraz założenia dotyczące kształtowania się dochodów w roku budżetowym.

1. Dochody wynikające z informacji Ministra Finansów i Gospodarki

Zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów i Gospodarki w projekcie budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok uwzględniono następujące wielkości:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 31.763.603,00 zł;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 669.935,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 29.170.722,00 zł.

2. Dotacje i środki na zadania bieżące

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 13.710.101,04 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 12.476.981,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1.159.090,00 zł;
- dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego wysokości 74.030,04 zł, w tym:
  - ✓ w ramach projektu pn. ***„Zielononiebieska infrastruktura na terenie Gminy Brzostek w ramach Projektu Edukacja Ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki – Budowa zielonych przestrzeni edukacyjnych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Brzostek w ramach projektu edukacyjnego FENX.02.04”*** ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021 – 2027 w kwocie 21.533,64 zł,
  - ✓ w ramach projektu pn. ***„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno”*** ze środków programu regionalnego Fundusze Europejskie dla

Podkarpacia na lata 2021 – 2027 w ramach priorytetu FEPK.06.02 Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast, typ projektu I – Ochrona, rozwój i promowanie publicznych walorów turystycznych i usług turystycznych w kwocie 52.496,40 zł.

3. Dochody majątkowe

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 15.210.397,89 zł, w tym:

- dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 12.666.111,89 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 370.000,00 zł.

4. Dochody własne

Prognozę dochodów własnych opracowano z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów w 2026 roku oraz zmian wynikających z przyjętych założeń na 2027 rok.

Planowane wpływy z tytułu opłat i świadczonych usług oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2026 roku, z uwzględnieniem przewidywanej wysokości wpływów w roku budżetowym.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych zaplanowano, uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów w 2026 roku, obowiązujące przepisy prawa, a także zmiany stawek podatkowych na 2027 rok, wynikające z uchwał Rady Miejskiej w Brzostku. W kalkulacji uwzględniono podwyższenie stawek podatków lokalnych na 2027 rok, z wyjątkiem podatku rolnego, w przypadku którego przyjęto obniżoną stawkę, zgodnie z decyzją Rady Miejskiej.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oszacowano na podstawie liczby złożonych deklaracji, przyjmując stawkę obowiązującą w 2026 roku.

Ponadto w 2027 roku przewiduje się uzyskanie dochodów z tytułu opłaty targowej oraz opłat za korzystanie ze strefy płatnego parkowania. Planowane wpływy wynikają z przywrócenia funkcjonalności rynku po przeprowadzonej rewitalizacji i jego ponownego udostępnienia użytkownikom.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 2.032.946,35 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10.137,71 zł,**
- **dochody majątkowe- plan 2.022.808,64 zł.**

„Infrastruktura wodociągowa wsi" (01043) plan 10.137,71 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 10.137,71 zł z tytułu zwrotu naliczonego podatku VAT w zakresie realizacji zadań infrastruktury wodociągowej.

„Infrastruktura sanitacyjna wsi" (01044) plan 1.972.808,64 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.972.808,64 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027"* w kwocie 1.209.968,64 zł;
  - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z tytułu wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn. *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027"* w kwocie 762.840,00 zł.

„Pozostała działalność" (01095) plan 50.000,00 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł z tytułu sprzedaży działek rolnych i działki leśnej, w tym:
  - sprzedaż działki leśnej o pow. 0,33 ha położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 20.000,00 zł;
  - sprzedaż działki rolnej o pow. 0,0590 ha położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 5.000,00 zł;
  - sprzedaż działki rolnej o pow. 0,6940 ha położonej koło wysypiska w Woli Brzosteckiej w kwocie 25.000,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – plan 2.010.687,00, w tym:

- **dochody bieżące – plan 80.000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1.930.687,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne" (60016) plan 1.960.687,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, w tym:

- wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 30.000,00 zł;

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.930.687,00 zł, w tym:
  - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn. *„Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w miejscowości Brzostek”*.

„Drogi wewnętrzne” (60017) plan 5.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 5.000,00 zł.

„Płatne parkowanie” (60019) plan 30.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłaty za strefę płatnego parkowania w kwocie 25.000,00 zł,
  - wpływy z tytułu braku biletu parkingowego w kwocie 5.000,00 zł.

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) plan 15.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina w kwocie 15.000,00 zł.

Dział 630 – Turystyka – plan 7.910.936,39 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 52.496,40 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 7.858.439,99 zł.**

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) plan 7.910.936,39 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 52.496,40 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno”* w kwocie 52.496,40 zł,
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 7.858.439,99 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie*

gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno" w kwocie 7.858.439,99 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 729.957,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 409.957,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 320.000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami" (70005) plan 656.217,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 336.217,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie w kwocie 30.084,00 zł;
  - wpływy z tytułu opłaty za trwały zarząd w kwocie 51.633,00 zł;
  - wpływy z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych w kwocie 35.000,00 zł;
  - wpływy z tytułu najmu lokali użytkowych w kwocie 217.000,00 zł;
  - wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 2.500,00 zł;
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 320.000,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym:
  - sprzedaż działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym i stodołą o pow. 0,4043 ha położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 120.000,00 zł;
  - sprzedaż działki budowlanej o pow. 0,24 ha położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 40.000,00 zł;
  - sprzedaż działki budowlanej o pow. 0,1640 ha położonej w Kamienicy Dolnej w kwocie 40.000,00 zł;
  - sprzedaż działki budowlanej o pow. 0,1340 ha położonej w Kamienicy Dolnej w kwocie 40.000,00 zł;
  - sprzedaż działki budowlanej o pow. 0,3615 ha położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 80.000,00 zł.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy" (70007) plan 73.740,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 73.740,00 zł, w tym:
  - wpływy z najmu lokali mieszkalnych w kwocie 73.240,00 zł;
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 500,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 187.504,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 187.504,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie" (75011) plan 167.304,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 167.304,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 167.294,00 zł, z tego:
  - ✓ w ramach zadania z zakresu spraw obywatelskich zaplanowano 151.621,00 zł;
  - ✓ w ramach zadania obrony narodowej zaplanowano 9.052,00 zł;
  - ✓ w ramach zadania ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników zaplanowano 6.621,00 zł,
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 10,00 zł, tj. opłata za udostepnienie danych osobowych w części należnej gminie.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" (75023) plan 20.200,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 20.200,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłat kół łowieckich w kwocie 5.000,00 zł;
  - wpływ wynagrodzenia należnego płatnikowi składek od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego w kwocie 200,00 zł;
  - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 15.000,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2.701,00, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2.701,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa " (75101) plan 2.701,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.701,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w kwocie 2.701,00 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa – plan 165,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 165,00 zł.**

„Kwalifikacja wojskowa " (75224) plan 165,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 165,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu

administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 165,00 zł, związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 41.099.348,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 41.099.348,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych ” (75601) plan 15.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 15.000,00 zł.

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) plan 5.379.867,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 5.379.867,00 zł, w tym:
  - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 5.174.628,00 zł;
  - wpływy z podatku rolnego w kwocie 18.250,00 zł;
  - wpływy z podatku leśnego w kwocie 88.277,00 zł;
  - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 84.712,00 zł;
  - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2.000,00 zł;
  - wpływy odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości w kwocie 10.000,00 zł;
  - wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat w kwocie 2.000,00 zł.

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) plan 2.815.848,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.815.848,00 zł, w tym:
  - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1.205.400,00 zł;
  - wpływy z podatku rolnego w kwocie 764.331,00 zł;
  - wpływy z podatku leśnego w kwocie 100.089,00 zł;
  - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 256.028,00 zł;
  - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 35.000,00 zł;

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 400.000,00 zł;
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 25.000,00 zł;
- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości w kwocie 18.000,00 zł;
- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat w kwocie 12.000,00 zł.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw" (75618) plan 455.095,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 455.095,00 zł, w tym:
  - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie w kwocie 60.000,00 zł;
  - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 50.000,00 zł;
  - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 110.095,00 zł;
  - wpływy z tytułu opłaty za ślub w plenerze w kwocie 5.000,00 zł;
  - wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 230.000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa" (75621) plan 32.433.538,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 32.433.538,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 31.763.603,00 zł;
  - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 669.935,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 29.370.722,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 29.370.722,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe" (75814) plan 200.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 200.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 200.000,00 zł;

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego" (75834) plan 29.170.722,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 29.170.722,00 zł, w tym:
  - subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 29.170.722,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 2.344.016,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1.390.417,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 953.599,00 zł.**

„Szkoły podstawowe" (80101) plan 953.599,00 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 953.599,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ew. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111"* w kwocie 340.000,00 zł;
  - dotacja celowa na pomoc finansową w ramach programu rozwoju infrastruktury sportowej w województwach Edycja 2026 na realizację zadania pn. „*Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej przy Szkole Podstawowej w Gorzejowej wraz z ogrodzeniem i infrastrukturą towarzyszącą"* w kwocie 613.599,00 zł.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych" (80103) plan 10.917,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 10.917,00 zł, w tym:
  - wpływy z opłat rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w kwocie 10.917,00 zł;

„Przedszkola" (80104) plan 48.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 48.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z opłat rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci w przedszkolu w kwocie 48.000,00 zł.

„Stołówki szkolne i przedszkolne" (80148) plan 1.331.500,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 1.331.500,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu żywienia w szkołach w kwocie 801.500,00 zł,
  - wpływy z opłat za wyżywienie w przedszkolu w kwocie 530.000,00 zł;

Dział 852 – Pomoc społeczna – plan 2.914.621,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2.914.621,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) plan 40.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 40.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu zwrotu za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej w kwocie 40.000,00 zł.

„Ośrodki wsparcia” (85203) plan 1.431.988,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 1.431.988,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 1.431.988,00 zł, z tego:
    - ✓ na wydatki na działalność bieżącą ŚDS zaplanowano 1.353.198,00 zł;
    - ✓ na dodatki motywacyjne zaplanowano 78.790,00 zł.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) plan 6.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 6.000,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 6.000,00 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) plan 44.800,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 44.800,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 44.800,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) plan 276.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 276.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu zwrotu za pobyt w schronisku dla bezdomnych w kwocie 12.000,00 zł;
  - wpływy z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków okresowych w kwocie 2.000,00 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

(związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 262.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych.

„Zasiłki stałe" (85216) plan 532.00,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 532.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków stałych w kwocie 2.000,00 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 530.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

„Ośrodki pomocy społecznej" (85219) plan 345.322,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 345.322,00 zł, w tym:
  - ✓ dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 41.072,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z ustawą z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej;
  - ✓ dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 304.250,00 zł, tym:
    - ✓ na wydatki na działalność bieżącą MGOPS w Brzostku zaplanowano 111.940,00 zł;
    - ✓ na dodatki motywacyjne zaplanowano 192.310,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze" (85228) plan 229.400,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 229.400,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze w kwocie 215.000,00 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 14.400,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych.

„Pozostała działalność" (85295) plan 9.111,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 9.111,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na odnowienie licencji programu POMOST w kwocie 9.111,00 zł.

Dział 855 – Rodzina – plan 10.864.290,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10.864.290,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego" (85502) plan 10.642.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 10.642.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 2.000,00 zł;
  - wpływy z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 10.000,00 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 10.600.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekuna, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków dla opiekuna, jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się dziecka na podstawie ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem", świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz kosztów obsługi tego zadania;
  - dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 30.000,00 zł, tj. dochody z tytułu zwrotów należności wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych w ramach funduszu alimentacyjnego, w części przypadającej gminie, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

„Karta Dużej Rodziny" (85503) plan 250,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 250,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

„Wspieranie rodziny" (85504) plan 12.040,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 12.040,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 12.040,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych w ramach ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów" (85513) plan 210.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 210.000,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 210.000,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 6.131.396,90 zł, z tego:

- **dochody bieżące – plan 3.636.533,64 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2.494.863,26 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi" (90002) plan 3.610.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 3.610.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu opłaty za odpady komunalne w kwocie 3.600.000,00 zł;
  - wpływ z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności za odpady komunalne w kwocie 10.000,00 zł.

„Oczyszczanie miast i wsi" (90003) plan 2.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu usług za korzystanie z toalet miejskich w kwocie 2.000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" (90005) plan 1.074.005,51 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 21.533,64 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Zielononiebieska infrastruktura na terenie Gminy Brzostek w ramach Projektu Edukacja Ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki – Budowa zielonych przestrzeni edukacyjnych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Brzostek w ramach projektu edukacyjnego FENX.02.04"* w kwocie 21.533,64 zł
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.052.471,87 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach

budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Budowa instalacji fotowoltaicznych off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek w ramach projektu FEPK.02.03-I.00-001/25”* w kwocie 1.052.471,87 zł.

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) plan 3.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 3.000,00 zł.

„Pozostała działalność” (90095) plan 1.442.391,39 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.442.391,39 zł, w tym:
  - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek”* w kwocie 1.442.391,39 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 115.000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 115.000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) plan 115.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 115.000,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu wynajmu hali sportowej w kwocie 55.000,00 zł;
  - wpływy z tytułu opłaty za korzystanie z siłowni na hali sportowej w kwocie 60.000,00 zł;

OMÓWIENIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Przy opracowywaniu projektu planu wydatków budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok uwzględniono przede wszystkim konieczność zapewnienia ciągłości i prawidłowej realizacji zadań własnych gminy, w tym zabezpieczenia środków niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych, za pośrednictwem których gmina wykonuje nałożone na nią zadania publiczne. W planie wydatków uwzględniono również środki na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, a także na realizację zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych.

Prognozowany **plan wydatków na 2027 rok** ustalono w łącznej wysokości **110.171.472,00 zł**, z czego:

- **wydatki bieżące** w wysokości 83.381.218,36 zł, co stanowi 75,68% wydatków ogółem, w tym:
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jst w wysokości 97.253,66 zł;
- **wydatki majątkowe** w wysokości 26.790.253,64 zł, co stanowi 24,32% wydatków ogółem w tym:
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jst w wysokości 16.568.475,14 zł.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

1) **wydatki bieżące w wysokości 83.381.218,36 zł**, z tego:
   a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 63.126.911,70 zł, w tym na:
      - uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w wysokości 44.298.662,00 zł,
      - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 18.828.249,70 zł,
   b) transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1 w wysokości 6.247.089,00 zł,
   c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 13.059.964,00 zł,
   d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jst w wysokości 97.253,66 zł,
   e) obsługa długu w wysokości 850.000,00 zł;
2) **wydatki majątkowe w wysokości 26.790.253,64 zł**, z tego:
   - nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust.6 pkt. 1 w wysokości 26.780.253,64 zł, w tym:
     - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jst w wysokości 16.568.475,14 zł;
   - transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 w wysokości 10.000,00 zł.

Największy udział w planowanych na 2027 rok wydatkach majątkowych, przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych, przypada na następujące działy klasyfikacji budżetowej:

- Turystyka – 33,19%;
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 19,22%;
- Transport i łączność – 18,80%;
- Rolnictwo i łowiectwo – 16,66%;
- Oświata i wychowanie – 9,46%,
- Kultura fizyczna – 1,71%,
- Obrona narodowa – 0,58%,

- Bezpieczeństwo publiczne – 0,38%.

1. Wydatki bieżące

W ramach planu wydatków bieżących na 2027 rok zaplanowano środki na realizację zadań związanych z bieżącym funkcjonowaniem gminy i jej jednostek organizacyjnych, zapewnieniem usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz wykonywaniem zadań wynikających z obowiązujących przepisów prawa, w tym na:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie **63.126.911,70 zł**, w tym na:
  - uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w kwocie **44.298.662,00 zł**,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie **18.828.249,70 zł**,
- transfery bieżące kwocie **6.247.089,00 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **13.059.964,00 zł**.

1.1 Wydatki na projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **97.253,66 zł** na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego:

- w ramach projektu grantowego pn. ***„Świetlica dla dzieci i młodzieży w gminie Brzostek”*** nr 8 Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie FEPK.08.06 „Integracja Społeczna” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 17.150,00 zł,
- w ramach projektu pn. ***„Zielononiebieska infrastruktura na terenie Gminy Brzostek w ramach Projektu Edukacja Ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki – Budowa zielonych przestrzeni edukacyjnych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Brzostek w ramach projektu edukacyjnego FENX.02.04”*** ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021 – 2027 w kwocie 27.607,26 zł,
- w ramach projektu pn. ***„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno”*** ze środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027 w kwocie 52.496,40 zł.

1.2 Wydatki na obsługę długu

Na obsługę długu Gminy Brzostek w 2027 roku zaplanowano kwotę **850.000,00 zł**.

Środki te przeznaczone zostaną na pokrycie odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 582.000,00 zł oraz odsetek od planowanego do zaciągnięcia w 2027 roku kredytu, przeznaczonego na finansowanie deficytu budżetu oraz spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, w wysokości 268.000,00 zł.

1.3 Wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych

Na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano środki w wysokości **12.476.981,00 zł**.

1.4. Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii

Na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zaplanowano kwotę **286.000,00** zł, w tym dotacja dla Izby Wytrzeźwień 5.711,46 zł. Natomiast na realizację zadań określonych w programie zwalczania narkomanii zabezpieczono środki w wysokości **4.000,00 zł**.

1.5 Wydatki na rezerwy

W planie wydatków bieżących budżetu na 2027 rok zaplanowano środki na utworzenie:

- **rezerwy ogólnej** w kwocie **120.000,00 zł**,
- **rezerwy celowej** na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **200.000,00 zł**,
- **rezerwy oświatowej** na wydatki związane z wypłatą wyrównania do średniej dla nauczycieli za 2026 r. wynikającego z art. 30 KN i odprawy emerytalne dla nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie **450.000,00 zł**.

1.6 Transfery bieżące

Na wydatki z tytułu transferów bieżących, obejmujących przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1, w budżecie Gminy Brzostek na 2027 rok zaplanowano środki w łącznej wysokości **6.247.089,00 zł**.

W ramach tej kwoty zaplanowano środki na:

Dotacje z budżetu Gminy Brzostek

W planie wydatków budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok, w ramach transferów bieżących, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1, zaplanowano dotacje na realizację zadań bieżących łącznej wysokości **6.145.437,00 zł**, w tym:

a) dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. w łącznej wysokości **208.880,00 zł** na okres od 1 stycznia do 28 lutego 2027 r. z przeznaczeniem na:
   - pokrycie różnicy cen wody w kwocie **93.250,00 zł**,
   - pokrycie różnicy cen ścieków w kwocie **115.630,00 zł**;
b) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na łącznej wysokości **1.906.440,00 zł** tj.:
   - dotacja podmiotowa dla Biblioteki w kwocie **322.440,00 zł**,
   - dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie **1.584.000,00 zł**;
c) dotacje celowe na zadania własne gminy, realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora

finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy z dnia 25.06.2010 r. o sporcie tj.:

- dotacja celowa (**dział 926** - Kultura fizyczna, **rozdział 92605** - Zadania w zakresie kultury fizycznej), na zadanie własne gminy w zakresie wspierania rozwoju sportu w gminie Brzostek w wysokości **230.000,00 zł**;

d) dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, tj.:

- dotacja celowa (**dział 852** - Pomoc społeczna, **rozdział 85203** - Ośrodki wsparcia), na zadanie z zakresu administracji rządowej na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Brzostku, przeznaczonego dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości **1.431.988,00 zł**;

e) dotacja celowa **(dział 851** – Ochrona zdrowia, rozdział **85158 – Izby wytrzeźwień**) do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie na realizację zadania powierzonego w zakresie obsługi osób nietrzeźwych dowiezionych z gminy Brzostek w wysokości **5.711,46 zł**;

f) dotacja celowa (**dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, **rozdział – 90002** Gospodarka odpadami komunalnymi) do Gminy Dębica na realizację zadania powierzonego z zakresu zagospodarowania odpadów komunalnych z gminy Brzostek w wysokości **1.872.129,00 zł**;

g) dotacje celowe na zadania własne gminy, realizowane przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych, udzielane w trybie ustawy o ochronie zdrowia:

- dotacja celowa (**dział 851** – Ochrona zdrowia, **rozdział 85154** – Przeciwdziałanie alkoholizmowi), na zadanie własne gminy wynikające z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w wysokości **64.288,54 zł**;

h) dotacja celowa (**dział 855 -** Rodzina, **rozdział 85516** – System opieki nad dziećmi do lat 3) do Klubu dziecięcego "Tęczowa Dolina" w Brzostku z przeznaczeniem na dofinansowanie sprawowania opieki w klubie dziecięcym w wysokości **60.000,00 zł**;

i) dotacja celowa (**dział 010 –** Rolnictwo i łowiectwo, **rozdział 01009 –** Spółki wodne) do Gminnej Spółki Wodnej w Brzostku na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych w wysokości **30.000,00 zł**;

j) dotacja celowa (**dział 801** – Oświata i wychowanie, **rozdział 80104** – Przedszkola) na refundację dotacji udzielanej przez inne samorządy do przedszkoli niepublicznych, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Brzostek w wysokości **236.000,00 zł**;

k) dotacja celowa (**dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **rozdział 92120** – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami) dla Parafii w Siedliskach-Bogusz z przeznaczeniem na renowację zabytków będących w posiadaniu Parafii i wpisanych do rejestru zabytków w

wysokości **100.000,00 zł**.

Pozostałe wydatki w ramach transferów bieżących

W planie wydatków budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok, w ramach transferów bieżących, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1, zaplanowano środki wysokości **101.652,00 zł**, z przeznaczeniem na wpłatę 2% na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej, składka na rzecz Stowarzyszenia LIWOCZ, na wypłatę nagród dla uzdolnionych uczniów za wyniki w nauce, zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami.

2. Wydatki majątkowe

Na realizację zadań majątkowych w 2027 roku zaplanowano kwotę 26.790.253,64 zł, z czego 26.780.253,64 zł stanowią nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, obejmujące wydatki inwestycyjne, natomiast kwota 10.000,00 zł przeznaczono na transfery majątkowe.

2.1. Zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków zewnętrznych

Na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, zaplanowano w wydatkach majątkowych kwotę 16.568.475,14 zł.

Środki te zostaną przeznaczone na następujące zadania:

1) ***Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej*** – 2.262.840,00 zł.

   Zadanie zostanie realizowane przy udziale środków pomocy w ramach interwencji I.10.10.A – Inwestycje w zakresie systemów indywidualnego oczyszczania ścieków objętych Planem Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023. Wydatki zaplanowano w dziale 010, rozdziale 01044.

2) ***Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno*** – 8.727.432,93 zł.

   Zadanie zostanie realizowane w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.06.02 – Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast, w zakresie rozwoju i promowania publicznych walorów turystycznych oraz usług turystycznych. Wydatki zaplanowano w dziale 630, rozdziale 63003.

3) ***Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111*** – 840.000,00 zł.

   Zadanie zostanie realizowane przy udziale środków pomocy w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023–2027, w ramach interwencji I.13.1 WDR LEADER /

Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent wdrażanie LSR. Wydatki zaplanowano w dziale 801, rozdziale 80101.

4) ***Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek*** – 3.500.000,00 zł.
   Zadanie zostanie realizowane w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.06 – Rozwój zrównoważony terytorialnie, Działanie FEPK.06.02 – Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich i małych miast, typ projektu IV – Fizyczna odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznych. Wydatki zaplanowano w dziale 900, rozdziale 90095.
5) ***Budowa instalacji fotowoltaicznej off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek*** – **1.238.202,21 zł**.
   Zadanie realizowane zostanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, w ramach naboru FEPK.02.03-IZ.00-001/25. Wydatki zaplanowano w dziale 900, rozdziale 90005.

2.2. Pozostałe wydatki majątkowe

Poza zadaniami inwestycyjnymi współfinansowanymi ze środków zewnętrznych zaplanowano również środki na realizację pozostałych inwestycji własnych gminy, służących poprawie stanu infrastruktury oraz zaspokajaniu potrzeb mieszkańców, a także na zakupy inwestycyjne. Zabezpieczono również środki na pokrycie wkładu własnego gminy wydatków niekwalifikowanych w ramach zadań współfinansowanych ze środków europejskich.

2.3 Transfery majątkowe

W ramach transferów majątkowych, obejmujących przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7, zaplanowano kwotę 10.000,00 zł, z przeznaczeniem na dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z usuwaniem azbestu.

Planowane na rok 2027 wydatki Gminy Brzostek, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

<u>Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – plan 4.432.132,00 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 45.652,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 4.386.480,00 zł.**

„Spółki wodne" (01009) – plan 30.000,00 zł, z tego:

- **<u>wydatki bieżące</u>** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Brzostku na dofinansowanie zadań

związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych.

„Izby rolnicze" (01030) – plan 15.652,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 15.652,00 zł, w tym:
  - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 15.652,00 zł, z przeznaczeniem na wpłatę 2% odpisu podatku rolnego na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych.

„Infrastruktura wodociągowa wsi" (01043) – plan 1.527.700,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.527.700,00 zł, w tym:
  - budowa sieci wodociągowej w ramach realizacji zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka" w kwocie 500.000,00 zł;
  - budowa sieci wodociągowej w Brzostku przy ul. Słonecznej, ul. Południowej i części miejscowości Opacionka – 100.000,00 zł;
  - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap II" w kwocie 500.000,00 zł;
  - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap III" w kwocie 427.700,00 zł.

„Infrastruktura sanitacyjna wsi" (01044) – plan 2.858.780,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 2.858.780,00 zł, w tym:
  - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. *„Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w miejscowościach Brzostek – Nawsie Brzosteckie – Wola Brzostecka"* w kwocie 95.940,00 zł;
  - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. *„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzostek ul. Mysłowskiego kolektor A, B i C"* w kwocie 400.000,00 zł;
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Brzostku przy ul. Słonecznej i ul. Południowej oraz części miejscowości Opacionka w kwocie 100.000,00 zł;
  - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w ramach realizacji projektu pn. *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej"* w kwocie 2.262.840,00 zł, z tego ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach

budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 1.500.000,00 zł oraz środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z tytułu wpłaty mieszkańców – 762.840,00 zł.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 93.250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 93.250,00 zł.**

„Dostarczanie wody" (40002) – plan 93.250,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 93.250,00 zł, w tym:
  - dotacja przedmiotowa z budżetu gminy dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. z przeznaczeniem na pokrycie różnicy cen wody (do 25.000 m^3 wody, stawka 3,73 zł do 1 m^3 sprzedanej wody).

Dział 600 - Transport i łączność – plan 7.573.600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.625.600,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 4.948.000,00zł.**

„Drogi publiczne gminne" (60016) – plan 4.738.300,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.518.300,00 zł, w tym:
  - zimowe utrzymanie dróg publicznych gminnych (zakup usług),
  - bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych (w tym zakup materiałów mi.in. znaków drogowych, kruszywa, zakup usług m. in. transportowych, sprzętowych, koszenie poboczy, czyszczenie rowów),
  - bieżące remonty dróg publicznych gminnych (zakup usług remontowych);
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 3.220.000,00 zł, w tym:
  - realizacja zadań następujących inwestycyjnych:
    1) *„Przebudowa dróg gminnych"* w kwocie 400.000,00 zł,
    2) *„Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w miejscowości Brzostek"* w kwocie 2.820.000,00 zł (zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

„Drogi wewnętrzne" (60017) – plan 2.659.300,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 931.300,00 zł, w tym:
  - zimowe utrzymanie dróg wewnętrznych (zakup usług),

- bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych (w tym zakup materiałów mi.in. znaków drogowych, kruszywa, zakup usług m. in. transportowych, sprzętowych, koszenie poboczy, czyszczenie rowów),
- bieżące remonty dróg wewnętrznych (zakup usług remontowych);

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.728.000,00 zł, w tym:

- realizacja zadań następujących inwestycyjnych:
  1) „*Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słony na długości 750m oraz budowa obwałowania cofkowego na potoku Dębówka na długości 500m"* w kwocie 1.000.000,00 zł,
  2) *„Przebudowa dróg wewnętrznych"* w kwocie 728.000,00 zł.

„Płatne parkowanie" (60019) – plan 30.000,00 zł, z tego:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, w tym:

- bieżące utrzymanie strefy płatnego parkowania, w tym wydatki na zabezpieczenie kontroli uiszczania opłat, opłata terminala oraz zakup druków kart parkingowych,
- obsługa administracyjna **-** koszty windykacji opłat dodatkowych (kar za brak biletu).

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych" (60020) – plan 146.000,00 zł, z tego:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 146.000,00 zł, w tym:

- bieżące utrzymanie przystanków,
- remonty przystanków przy wszystkich drogach znajdujących się na terenie gminy Brzostek.

Dział 630 – Turystyka – plan 8.789.929,33 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 54.496,40 zł**
- **wydatki majątkowe – plan 8.735.432,93 zł.**

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki" (63003) – plan 8.789.929,33 zł, z tego:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 54.496,40 zł, z przeznaczeniem na usługi doradcze i eksperckie oraz działania informacyjno-promocyjne w ramach zadania *„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno"*,

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 8.735.432,93 zł, w tym:

- realizacja zadania inwestycyjnego pn. *„Budowa infrastruktury turystycznej na terenie gmin: Brzostek, Jodłowa i Pilzno"* o wartości 8.735.432,93 zł, obejmującego budowę wielofunkcyjnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej, w tym tras pieszo-edukacyjnych, placów wypoczynkowych, altan, wiat rowerowych, ogólnodostępnych sanitariatów oraz

elementów małej architektury.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – plan 562.300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 532.300,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 30.000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami" (70005) – plan 501.300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 501.300,00 zł, z tego:
  - bieżące utrzymanie domów ludowych (w tym: energia elektryczna, gaz, opłata za wywóz ścieków, opłata za odpady komunalne, legalizacja gaśnic, okresowe przeglądy, utrzymanie terenów zielonych (umowa zlecenie), zakup materiałów eksploatacyjnych, paliwa, zakup wyposażenia),
  - podatek rolny i od nieruchomości z mienia komunalnego,
  - opłaty sądowe, notarialne, wyceny nieruchomości,
  - opłata za administrowanie pomieszczeniem gospodarczym w Brzostku przy ul. Szkolnej przez Wspólnotę Mieszkaniową „Na Skarpie";
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do domów ludowych, sprzętu AGD.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy" (70007) – plan 31.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 31.000,00 zł, z tego:
  - zakup materiałów do drobnych napraw nieruchomości mieszkalnych,
  - bieżące remonty lokali mieszkalnych (zakup usług remontowych).

Dział 710 - Działalność usługowa – plan 85.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 85.000,00 zł.**

„Cmentarze" (71035) – plan 85.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 85.000,00 zł, z tego:
  - wydatki na utrzymanie cmentarzy wojennych i miejsc pamięci,
  - remont mogił na cmentarzu wojennym nr 217 w Januszkowicach z I wojny światowej – etap I.

Dział 750- Administracja publiczna – plan 9.548.967,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9.417.467,00 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 131.500,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 692.535,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 677.535,00 zł, z tego:
  - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne (w tym w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. spraw obywatelskich, obrony narodowej oraz ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników – 167.294,00 zł), odpisy na ZFŚS,
  - zakup materiałów biurowych, usługi informatyczne, w tym opłaty za licencje na programy komputerowe wykorzystywanych w pracy bieżącej,
  - szkolenia pracowników, podróże służbowe;
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup środków trwałych oraz WNiP amortyzowanych jednorazowo (m.in. zakup zestawu komputerowego, drukarki).

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) (75022) – plan 213.400,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 213.400,00 zł, z tego:
  - wydatki na obsługę Rady Miejskiej w Brzostku, tj. materiały biurowe, szkolenia, opłaty związane z używaniem systemu do nagrań i transmisji sesji (system e-sesja),
  - zryczałtowane diety dla radnych Rady Miejskiej w Brzostku,
  - zwrot kosztów podróży służbowych radnych.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) (75023) – plan 6.930.635,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 6.825.635,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, badania okresowe pracowników, podróże służbowe oraz ryczałt za używanie własnego samochodu do celów służbowych,
  - świadczenia wynikające z przepisów BHP,
  - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
  - zakup materiałów biurowych i druków, tonerów do drukarek i kserokopiarek, środków czystości, prenumerata czasopism fachowych i dzienników, publikacje, prasa,
  - opłaty za licencje na programy używane w pracy bieżącej, usługi pocztowe, usługi telekomunikacyjne i Internet,
  - obsługa prawna, ubezpieczenia majątkowe, zakup wody i artykułów spożywczych do sekretariatu (goście, posiedzenia, narady),

- opłata za gaz, energię elektryczną, wodę i ścieki, opłata za odpady komunalne, okresowe przeglądy techniczne, legalizacja gaśnic,
- zakup usług remontowych – odnowienie elewacji na budynku Urzędu Miejskiego;

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 105.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup środków trwałych oraz WNiP amortyzowane jednorazowo (zakup sprzętu komputerowego i innych urządzeń, mebli biurowych oraz WNIP).

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego" (75075) – plan 120.000,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł, z tego:
- opracowanie graficzne i druk kalendarza Gminy Brzostek,
- ogłoszenia okolicznościowe na łamach gazet,
- nagrody w konkursach, zawodach i turniejach sportowych,
- abonament za utrzymanie miejsca na serwerze strony internetowej Gminy Brzostek, Hosting SPI, utrzymanie konta poczty elektronicznej na serwerze,
- zakup pamiątek, gadżetów promocyjnych związane z Gminą Brzostek.

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego" (75085) – plan 820.491,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 814.991,00 zł, z tego:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, badania okresowe pracowników,
- świadczenia wynikające z przepisów BHP,
- zakup materiałów biurowych i druków, tonerów do drukarek i kserokopiarek, środków czystości,
- opłaty licencji za programy używane w pracy bieżącej, prenumerata czasopism fachowych, usługi pocztowe, usługi telekomunikacyjne i Internet,
- opłata za gaz, energię elektryczną, wodę i ścieki, opłata za odpady komunalne i trwały zarząd, podatek od nieruchomości, przeglądy;

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 5.500,00 zł, z przeznaczeniem na zakup środków trwałych oraz WNiP amortyzowanych jednorazowo (m.in. zakup mebli biurowych, sprzętu biurowego).

„Pozostała działalność" (75095) – plan 771.906,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 765.906,00 zł, z tego:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na

PPK, odpis na ZFŚS, badania okresowe pracowników,

- świadczenia wynikające z przepisów BHP,
- zryczałtowane diety dla sołtysów w ramach realizacji zadań statutowych,
- zakup narzędzi dla pracowników gospodarczych, zakup paliwa do kosiarki i samochodu służbowego, zakup części do samochodu służbowego,
- składka członkowska do Stowarzyszenia – Lokalna Grupa Działania „LIWOCZ",
- składka członkowska podstawowa członków Związku Gmin Dorzecza Wisłoki (1,50 zł od mieszkańca gminy),
- dodatkowa składka na obsługę projektu w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury,
- dodatkowa składka na ZGDW na obsługę Strategii Rozwoju Ponadlokalnego,
- ubezpieczenie składników majątkowych gminy Brzostek;

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 6.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (wkrętarka akumulatorowa, wiertaki, pilarka spalinowa).

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2.701,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.701,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowe, kontroli i ochrony prawa" (75101) – plan 2.701,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.701,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ramach zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa – plan 153.915,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 165,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 153.750,00 zł.**

„Kwalifikacja wojskowa" (75224) – plan 165,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 165,00 zł, z tego:**

- wypłaty rekompensat za utratę zarobków oraz zwrotów kosztów przejazdu związanych z kwalifikacją wojskową w ramach zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

„Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej" (75281) – plan 153.750,00 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 153.750,00 zł, z tego:**
  - na realizację zadania inwestycyjnego pn. *„Opracowanie dokumentacji projektowej dostosowania kompleksu sportowego do obowiązujących przepisów w szczególności przeciwpożarowych oraz dostosowania podpiwniczenia do wymagań umożliwiających utworzenia miejsca doraźnego schronienia wraz z wykonaniem niezbędnych ekspertyz"*.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 1.033.600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 863.600,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 170.000,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne" (75412) – plan 873.600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 803.600,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenie z umowy zlecenia i pochodne od wynagrodzeń z tytułu nadzoru i usług konserwatorskich samochodów i sprzętu silnikowego w jednostkach ochotniczych straży pożarnych,
  - ubezpieczenie strażaków ratowników OSP, badania lekarskie strażaków ratowników i kandydatów na strażaków ratowników OSP, przeglądy techniczne samochodów i sprzętów, energia elektryczna, gaz, woda i ścieki w remizach OSP, paliwo do samochodów pożarniczych i agregatów prądotwórczych, zakup wyposażenia do samochodów ratowniczych, zakup środków ochrony i umundurowania, zakup środków czystości, szkolenia, w tym szkolenia z zakresu kwalifikowanej pierwszej pomocy, usługi telekomunikacyjne i Internet, opłata za odpady komunalne,
  - remonty sprzętu i samochodów pożarniczych,
  - ekwiwalent pieniężny dla strażaków OSP za uczestnictwo w działaniu ratowniczym, akcji ratownicze lub za uczestnictwo w szkoleniu lub ćwiczeniu organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub Gminę, oraz ekwiwalent pieniężny dla strażaka OSP będącego uczestnikiem szkolenia podstawowego przygotowującego do bezpośredniego udziału w działaniach ratowniczych zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/222/2026 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 27 lutego 2026 roku w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego dla strażaków ratowników Ochotniczych Straży Pożarnych i kandydatów na strażaków ratowników z terenu Gminy Brzostek;
  - **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 70.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków trwałych amortyzowane jednorazowo (m.in. mundury, buty, radiotelefony, torby

medyczne, defibrylatory, narzędzia hydrauliczne).

„Obrona cywilna" (75414) – plan 30.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, z tego:
  - wydatki związane z ćwiczeniami obronnymi.

„Zarządzanie kryzysowe" (75421) – plan 30.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, z tego:
  - zakup materiałów i wyposażenia na uzupełnienie magazynu przeciwpowodziowego,
  - zakup usług pozostałych do zabezpieczenia przed zagrożeniami.

„Pozostała działalność" (75495) – plan 100.000,00 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, z tego:
  - na realizację zadania inwestycyjnego pn. *„Montaż systemu monitoringu na rynku"*.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan 850.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 850.000,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki" (75702) – plan 850.000,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 850.000,00 zł, z tego:
  - odsetki związane z obsługą długu publicznego z tytułu zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2027 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 770.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 770.000,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe" (75818) – plan 770.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 770.000,00 zł, z tego:
  1) rezerwa ogólna (na nieprzewidziane wydatki w budżecie) w kwocie 120.000,00 zł,
  2) rezerwa oświatowa (na wypłatę jednorazowego dodatku wyrównawczego do wynagrodzenia nauczycieli z art. 30 KN oraz na odprawy emerytalne dla nauczycieli i pracowników oświaty) w kwocie 450.000,00 zł,
  3) rezerwa kryzysowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 200.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 43.169.394,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 40.495.104,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2.674.290,00 zł.**

„Szkoły podstawowe" (80101) – plan 26.895.620,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 26.895.620,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, zakup usług zdrowotnych,
  - świadczenia wynikające z przepisów BHP,
  - zakup usług remontowych (m.in. remont łazienek, wymiana stolarki drzwiowej, remont sal lekcyjnych, remont dachu),
  - energia elektryczna, gaz, woda, ścieki, opłata za odpady komunalne,
  - przeglądy techniczne budynków,
  - zakup materiałów i wyposażenia,
  - zakup pomocy naukowych i książek,
  - opłaty za usługi telekomunikacyjne i Internet;
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 2.640.790 zł, z tego:
  - na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2.490.290,00 zł:
    1) „*Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ew. 106/3, 107, 108, 109, 110, 111"* – w kwocie 910.000,00 zł (dofinansowane ze środków pomocy w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej w kwocie 340.000,00 zł),
    2) *„Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej przy Szkole Podstawowej w Gorzejowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą"* w kwocie 1.130.290,00 zł *(*dofinansowanie ze środków budżetu państwa w wysokości 613.599,00 zł),
    3) „*Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku"* w kwocie 300.000,00 zł,
    4) „*Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej"* w kwocie 150.000,00 zł;
  - na zakup środków trwałych i WNiP amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup sprzętu komputerowego, innych urządzeń, mebli biurowych i szkolnych, zakup zbiorów bibliotecznych) w kwocie 150.500,00 zł.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych" (80103) – plan 2.318.192,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.312.692,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- zakup pomocy naukowych i książek.

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 5.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków trwałych amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup mebli).

„Przedszkola" (80104) – plan 4.387.464,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 4.359.464,00 zł, z tego:
- dotacja celowa na dzieci z terenu Gminy Brzostek uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na terenie innych gmin,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, badania okresowe pracowników, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- zakup usług remontowych – remont dolnej części budynku przedszkola przy ul. Szkolnej,
- pozostałe wydatki rzeczowe (materiały biurowe, środki czystości, zakup pomocy dydaktycznych, energia elektryczna, gaz, woda, ścieki, opłata za odpady komunalne, usługi telekomunikacyjne i Internet),
- zapłata za posiłki, ubezpieczenie majątkowe,
- refundacja poniesionych wydatków na dzieci z terenu Gminy Brzostek uczęszczające do przedszkoli publicznych na terenie innych gmin;

➢ **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 28.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup środków trwałych i WNiP amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup wyposażenia: meble, krzesełka, urządzenia biurowe).

„Świetlice szkolne" (80107) – plan 1.074.539,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.074.539,00 zł, z tego:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- zakup materiałów i wyposażenia.

„Dowożenie uczniów do szkół" (80113) – plan 609.141,00 zł, w tym:

➢ **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 609.141,00 zł, z tego:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS,
- dowóz dzieci przedszkolnych oraz dzieci i młodzieży szkolnej na podstawie ustawy z dnia

14 grudnia 2016 roku prawo oświatowe (w tym zwrot kosztów dowozu rodzicom, zakup usług przewozowych).

„Dokształcanie nauczycieli" (80146) – plan 151.249,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 151.249,00 zł, z tego:
  - środki w wysokości 0,8% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli, zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela.

„Stołówki szkolne i przedszkolne" – plan 2.223.960,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.223.960,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS,
  - zakup środków żywności,
  - wydatki na zakup usług cateringowych w ramach organizacji posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkola, do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz dla uczniów szkół podstawowych (w tym także dla uczniów, których dożywianie finansowane jest przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzostku w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu").

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego" (80149) – plan 483.993,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 483.993,00 zł, z tego:
  - wydatki związane ze specjalnym kształceniem i wychowaniem dzieci niepełnosprawnych w publicznym przedszkolu i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych, tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych" (80150) – plan 2.313.446,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.313.446,00 zł, z tego:
  - wydatki związane ze specjalnym kształceniem i wychowaniem dzieci i młodzieży niepełnosprawnych w publicznych szkołach podstawowych, tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.

„**Pozostała działalność" (80195) – plan 71.000,00 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 71.000,00 zł, z tego:
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (pomoc zdrowotna dla nauczycieli i nauczycieli - emerytów),
  - nagrody dla uzdolnionych uczniów ze szkół podstawowych z terenu gminy Brzostek w ramach Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Uczniów Szkół Podstawowych na terenie Gminy Brzostek,
  - wynagrodzenie dla członków komisji kwalifikacyjnych powołanych w postępowaniu o uzyskaniu wyższego stopnia awansu zawodowego przez nauczyciel.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – plan 290.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 290.000,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii" (85153) – plan 4.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 4.000,00 zł, z tego:
  - wydatki na prowadzenie programów profilaktycznych na terenie szkół, dofinansowanie konkursów organizowanych w szkołach dotyczących problemów narkomanii, dofinansowanie dla dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Brzostek zajęć pozalekcyjnych (m.in. edukacyjnych, sportowych oraz zawodów sportowych).

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi" (85154) – plan 280.288,54 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 280.288,54 zł, z tego:
  - wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
  - wydatki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na prowadzenie programów profilaktycznych na terenie szkół, szkolenia członków GKRPA oraz sprzedawców, prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych, a także ofiar przemocy domowej i sprawców przemocy, badania osób uzależnionych, kontrola punktów sprzedaży alkoholu, dofinansowanie zajęć profilaktycznych w szkołach (warsztaty),
  - dotacja celowa z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, przeznaczona na organizowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień oraz przeciwdziałania negatywnym skutkom uzależnień poprzez prowadzenie pozalekcyjnych

zajęć sportowych, w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

„Izby wytrzeźwień" (85158) – plan 5.711,46 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 5.711,46 zł, z tego:
  - dotacja celowa do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie z przeznaczeniem na obsługę nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek.

Finansowanie planowanych powyżej wydatków:

- ✓ ze środków pochodzących ze sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml:
  - prowadzenie programów profilaktycznych na terenie szkół w ramach realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w kwocie 60.000,00 zł;
- ✓ ze środków pochodzących z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych:
  - wydatki na prowadzenie programów profilaktycznych dotyczących narkomanii w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 4.000,00 zł,
  - wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 206.288,46 zł,
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 64.288,54 polegające na organizowaniu działań w obszarze profilaktyki uzależnień oraz przeciwdziałania negatywnym skutkom uzależnień w ramach pozalekcyjnych zajęć sportowych,
  - dotacja celowa do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie z przeznaczeniem na obsługę nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek w kwocie 5.711,46 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan 7.389.600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 7.368.600,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 21.000,00 zł,**

„Domy pomocy społecznej" (85202) – plan 1.158.489,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.158.489,00 zł, w tym:
  - opłaty za pobyt podopiecznych z terenu gminy Brzostek w domach pomocy społecznej.

„Ośrodki wsparcia" (85203) – plan 1.431.988,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.431.988,00 zł, z tego:
  - dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej" (85205) – plan 18.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 16.000,00 zł, z tego:
  - zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych na zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy domowej,
  - szkolenia pracowników.
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej" (85213) – plan 44.800,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 44.800,00 zł, z tego:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (ze środków dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy).

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe" (85214) – plan 441.400,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 441.400,00 zł, z tego:
  - wypłata zasiłków okresowych ze środków dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy,
  - wypłata zasiłków celowych ze środków własnych gminy
  - zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych lub pobranych w nadmiernej wysokości z lat ubiegłych wraz z należnymi odsetkami.

„Dodatki mieszkaniowe" (85215) – plan 15.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, z tego:
  - wypłata dodatków mieszkaniowych ze środków własnych gminy.

„Zasiłki stałe" (85216) – plan 532.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 532.000,00 zł, z tego:

- wypłata zasiłków stałych ze środków dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy,
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych lub pobranych w nadmiernej wysokości z lat ubiegłych.

„Ośrodki pomocy społecznej" (85219) – plan 2.489.838,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.470.838,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, badania okresowe pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP,
  - wydatki rzeczowe: energia elektryczna, gaz, woda, ścieki, odpady komunalne, usługi telekomunikacyjne i Internet, opłaty licencji za programy używane w pracy bieżącej, usługi pocztowe, usługi informatyczne, prenumeraty czasopism,
  - wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy o pomocy społecznej (zadanie zlecone gminie);
  - **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 19.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków trwałych i WNiP amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup sprzętu komputerowego i urządzeń).

Finansowanie planowanych powyżej wydatków:

- ✓ dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy – 304.250,00 zł,
- ✓ dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – 41.072,00 zł,
- ✓ środki własne gminy – 2.144.516,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze" (85228) – plan 1.155.774,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.155.774,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, umowy zlecenia na świadczenie usług opiekuńczych badania okresowe pracowników,
  - zakup materiałów i druków, zwrot kosztów dojazdu do podopiecznych,
  - ekwiwalenty na rzecz pracowników (odzież ochronna).

Finansowanie planowanych powyżej wydatków:

- ✓ dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – 14.400,00 zł,
- ✓ środki własne gminy – 1.141.374,00 zł.

„Pomoc w zakresie dożywiania" (85230) – plan 90.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 90.000,00 zł, z tego:
  - wydatki związane z realizacją Rządowego Programu „Posiłek w szkole i domu" (środki własne gminy).

„Pozostała działalność" (85295) – plan 12.311,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 12.311,00 zł, z tego:
  - wydatki związane z odnowieniem licencji programu „POMOST" – zadanie finansowane w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 12.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12.000,00 zł.**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym" (85415) – plan 12.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 12.000,00 zł, z tego:
  - wypłata stypendiów socjalnych i zasiłków szkolnych ze środków własnych gminy.

Dział 855 – Rodzina – plan 11.087.638,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 11.086.838,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 800,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego " (85502) – plan 10.612.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 10.611.200,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS, szkolenia pracowników, podróże służbowe, badania okresowe pracowników,
  - obsługa świadczeń socjalnych i wypłat z funduszu alimentacyjnego (materiały biurowe, środki czystości, prenumerata czasopism, wyposażenie, konserwacja sprzętu biurowego, licencje na programy, opłaty pocztowe),
  - składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia,
  - wypłata świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
  - zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 800,00 zł z przeznaczeniem na zakup

środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (zakup sprzętu biurowego).

„Karta Dużej Rodziny" (85503) – plan 250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 250,00 zł, z tego:
  - zakup materiałów biurowych na obsługę realizacji zadania związanego z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny finansowane z zadań zleconych w ramach administracji rządowej.

„Wspieranie rodziny" (85504) – plan 150.953,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 150.953,00 zł, w tym:
  - wydatki na zadania realizowane z ustawy z dnia 09 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – wynagrodzenie asystenta rodziny oraz pochodne od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS, szkolenia pracowników, badania okresowe, podróże służbowe, zakup materiałów biurowych.

W ramach w/w rozdziału zrealizowane zostanie zadanie bieżące sfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy w ramach projektu grantowego pn. ***„Świetlica dla dzieci i młodzieży w gminie Brzostek"*** Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie FEPK.08.06 „Integracja Społeczna" programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 17.150,00 zł, z tego 16.292,50 zł ze środków funduszu, 857,50 zł ze środków własnych Grantodawcy.

„Rodziny zastępcze" (85508) – plan 54.435,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 54.435,00 zł, w tym:
  - zwrot części wydatków za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej na podstawie ustawy z dnia 09 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów" (85513) – plan 210.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 210.000,00 zł, w tym:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów finansowane w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3" (85516) – plan 60.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 60.000,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa dla podmiotu prowadzącego klub dziecięcy „Tęczowa Dolina" w Brzostku z przeznaczeniem na sprawowanie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 9.743.936,67 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4.679.935,96 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 5.064.000,71 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód" (90001) – plan 115.630,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 115.630,00 zł, z tego:
  - dotacja przedmiotowa do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków 18.650 m^3 ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m^3 ścieków.

„Gospodarka odpadami komunalnymi" (90002) – plan 3.610.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 3.606.000,00 zł, w tym:
  - dotacja celowa na zadanie powierzone gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek,
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, szkolenia pracownika, świadczenia wynikające z przepisów BHP, badania okresowe pracownika,
  - materiały biurowe, opłaty komornicze i sądowe, podróże służbowe, usługi informatyczne.
  - koszty utrzymania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych,
  - koszty zagospodarowania i odbioru odpadów komunalnych (umowa z ZGK w Brzostku spółka z o.o.);
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 4.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków trwałych amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup sprzętu komputerowego).

Planowane wydatki w tym rozdziale na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminie, zostaną pokryte w 100% z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które stanowią kwotę 3.610.000,00 zł.

„Oczyszczanie miast i wsi" (90003) – plan 152.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 152.000,00 zł, z tego:
  - utrzymanie czystości i porządku na rynku w Brzostku (umowa na sprzątanie z ZGK w Brzostku spółka z o.o.).

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach" (90004) – plan 37.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 37.000,00 zł, z tego:
  - utrzymanie zieleni w gminie, zakup kwiatów i środków ochrony roślin oraz pielęgnacja i nasadzenie drzew na terenach komunalnych.

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" (90005) – plan 1.277.607,97 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 27.607,26 zł z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych w ramach projektu pn. ***„Zielononiebieska infrastruktura na terenie Gminy Brzostek w ramach Projektu Edukacja Ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki – Budowa zielonych przestrzeni edukacyjnych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Brzostek w ramach projektu edukacyjnego FENX.02.04"***
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.250.000,71 zł, z tego:
  - na realizację zadania inwestycyjnego pn. *„Budowa instalacji off-grid na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Brzostek"*. Projekt obejmuje budowę trzynastu instalacji fotowoltaicznych typu off-grid wyposażonych w magazyny energii, na obiektach użyteczności publicznej, w tym w szkołach podstawowych, przedszkolu, Bibliotece Publicznej oraz Centrum Kultury i Czytelnictwa.

„Schroniska dla zwierząt"(90013) – plan 156.698,70 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** – plan 156.698,70 zł, z tego:
  - opieka nad zwierzętami bezdomnymi, koszty wyłapania i pobytu w schronisku, zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku zdarzeń drogowych, zapobieganie bezdomności zwierząt (akcja sterylizacji i kastracji psów i kotów).

„Oświetlenie ulic, placów i dróg" (90015) – plan 780.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 530.000,00 zł, z tego:
  - opłata za energię elektryczną,
  - konserwacja oświetlenia ulicznego,
  - naprawa lamp,
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 250.000,00 zł, z tego:
  - na realizację zadania inwestycyjnego:

1) *„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek”* w kwocie 250.000,00 zł.

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, w tym:
  - wydatki na zadania wynikające z ustawy o ochronie środowiska, organizacja akcji „Sprzątanie świata”, badanie gleb.

„Pozostała działalność” (90026) – plan 10.000,00 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł, z tego:
  - dotacja celowa z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z usuwaniem azbestu.

„Pozostała działalność” (90095) – plan 3.602.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 52.000,00 zł, z tego:
  - zadania z zakresu ochrony środowiska oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego.
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 3.550.000,00 zł, z tego:
  - na realizację zadania inwestycyjnego pn. *„Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek”*. W ramach zadania zostanie przeprowadzona przebudowa publicznego placu miejskiego na potrzeby integracji mieszkańców, w tym:
    - ✓ przebudowa nawierzchni z uwzględnieniem powierzchni biologicznie czynnej,
    - ✓ wykonanie wiat wielofunkcyjnych, rekreacyjnych,
    - ✓ oświetlenie placu z uwzględnieniem wykorzystania odnawialnych źródeł energii,
    - ✓ wykonanie wiaty śmietnikowej dla estetycznego przechowywania odpadów komunalnych,
    - ✓ zagospodarowanie terenu w postaci placów utwardzonych,
    - ✓ wydzielenie i wykonanie miejsc postojowych,
    - ✓ wykonanie małej architektury, sanitariatów zasilanych z odnawialnych źródeł energii.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 2.031.440,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.031.440,00 zł,**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1.584.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.584.000,00 zł, z tego:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury.

„Biblioteki" (92116) – plan 322.440,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 322.440,00 zł, z tego:
  - dotacja podmiotowa z budżetu gminy na działalność statutową dla biblioteki.

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami" (92120) – plan 125.000 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 125.000,00 zł, z tego:
  - dotacja celowa na renowację zabytków wpisanych do rejestru zabytków: Parafia pw. N.M.P w Siedliskach-Bogusz z przeznaczeniem na prace konserwatorskie neogotyckiego ołtarza pw. Serca Pana Jezusa w kościele parafialnym w Siedliskach-Bogusz,
  - wydatki na realizację zadań statutowych w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
  - opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 2.552.069,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.077.069,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 475.000,00 zł.**

„Obiekty sportowe" (92601) – plan 1.872.069,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.847.069,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, badania okresowe pracowników,
  - bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy Brzostek, remont dachu na budynku hali sportowej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku;
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 25.000,00 zł, z tego:
  - na zakup środków trwałych amortyzowane jednorazowo (m.in. zakup sprzętu biurowego, drukarki, kosiarki).

„Zadania w zakresie kultury fizycznej" (92605) – plan 230.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 230.000,00 zł, z tego:
  - dotacje celowe dla klubów sportowych w trybie ustawy z dnia 25 kwietnia 2023 roku o pożytku publicznym i wolontariacie w kwocie 230.000,00 zł,

„Pozostała działalność" (92695) – plan 450.000,00 zł, w tym:

- **<u>wydatki majątkowe</u>** zaplanowano w kwocie 450.000,00 zł, z tego:
  - na realizację zadań inwestycyjnych:
    - ✓ *„Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice"* – 85.000,00 zł,
    - ✓ *„Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ew. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie"* – 85.000,00 zł,
    - ✓ *„Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą Budowa wielopokoleniowych stref aktywności w Brzostku – wodny plac zabaw"* – 280.000,00 zł.

OMÓWIENIE PRZYCHODÓW GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Planowane przychody budżetu Gminy Brzostek na 2027 rok wynoszą **6.257.181,36 zł,** z tego:

- przychody z pożyczek i kredytów zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie **5.950.000,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 4.150.000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1.800.000,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **307.181,36 zł**, w tym:
  - dotacja celowa otrzymana w 2026 roku na realizację zadania bieżącego pn. ***„Świetlica dla dzieci i młodzieży w gminie Brzostek"*** – 17.150,00 zł,
  - dotacja celowa otrzymana w 2026 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. ***„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach wiejskich gminy Brzostek w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027"*** – 290.031,36 zł.

Spłatę kredytu w łącznej wysokości **5.950.000,00 zł**, planowanego do zaciągnięcia w 2027 roku, przewiduje się w latach **2033–2035**.

OMÓWIENIE ROZCHODÓW GMINY BRZOSTEK NA 2027 ROK

Planowane rozchody budżetu gminy Brzostek na 2027 rok wynoszą 1.800.000,00 zł z tytułu spłaty rat kredytów w 2027 roku, z tego:

- kredyty zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Pilźnie – kwota spłaty 1.600.000,00 zł

Rok zaciągnięcia kredytu	Kwota spłaty w 2027 roku
2021	200.000,00
2022	400.000,00
2023	600.000,00
2024	400.000,00

- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Łopusznie – kwota spłaty 200.000,00 zł.

STAN ZADŁUŻENIA GMINY BRZOSTEK NA 31 GRUDNIA 2027 ROK

Po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2027 roku na kwotę 5.950.000,00 zł, zadłużenie Gminy Brzostek na 31 grudnia 2027 roku wyniesie 17.650.000,00 zł, co stanowi 16,68 % planowanych dochodów budżetu na 2027 roku.

Łączna planowana kwota przypadających do spłaty w 2027 roku rat kredytów wraz z kosztami obsługi zadłużenia wyniesie **2.650.000,00 zł**, co stanowi **2,50%** planowanych dochodów budżetu.