

ZARZĄDZENIE NR 109/25
BURMISTRZA BRZOSTKU

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie opracowania projektu Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483), **Burmistrz Brzostku zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się **Projekt Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2026 rok** wraz z **uzasadnieniem do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok** jak załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt **Uchwały Budżetowej Gminy Brzostek na 2026 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.

Projekt

z dnia 13 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../2025
RADY MIEJSKIEJ W BRZOSTKU**

z dnia 2025 r.

UCHWAŁA BUDŻETOWA GMINY BRZOSTEK

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit d, lit. i, art. 60 ust. 1 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Określa się **dochody budżetu na rok 2026** w łącznej kwocie **92.841.755,00 zł**, jak **Tabela Nr 1** załączona do uchwały.

2. Dochody budżetu gminy obejmują **dochody bieżące** w kwocie **85.596.844,20 zł** i **dochody majątkowe** w kwocie **7.244.910,80 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 **2.208.286,76 zł**.

§ 2. Określa się **wydatki budżetu na rok 2026** w łącznej kwocie **95.332.907,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** załączona do uchwały.

1. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę **80.344.467,86 zł**, w tym:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **62.813.754,86 zł**, z czego:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **44.264.473,94 zł**,

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **18.549.280,92 zł**,

2) dotacje na zadania bieżące – **5.793.061,00 zł**,

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – **10.558.548,00 zł**,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – **279.104,00 zł**,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – **900.000,00 zł**.

2. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **14.988.439,14 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **14.988.439,14 zł**; 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 w ramach Programu Regionalnego Fundusze dla Podkarpacia 2021–2027, priorytet FEPK.02 Energia i środowisko, działanie FEPK.02.08 Ochrona przyrody i różnorodności biologicznej w kwocie **610.216,00 zł** (dział 010, rozdział 01044) na zadanie pod nazwą „**Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków**”,

2) wydatki ze środków pomocy w zakresie „Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej”, przedsięwzięcie Nr 2.4: Rozwój infrastruktury edukacyjnej i czasu wolnego, określone w Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2023-2029 Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „LIWOCZ” w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 dla interwencji I.13.1 LEADER / Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent wdrażanie LSR

w kwocie **841.005,03 zł** (dział 801, rozdział 80101) na zadanie pn. „*Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej*”,

- 3) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.02 Energia i środowisko, działanie FEPK.02.01 Poprawa jakości Powietrza w kwocie **1.212.905,46 zł** (dział 900, rozdział 90005) na zadanie pod nazwą „*Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej*”.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **2.491.152,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z kredytu w banku komercyjnym w kwocie **2.400.000,00 zł** oraz 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 **91.152,00 zł**.

2. Określa się **przychody** budżetu gminy w łącznej kwocie **4.091.152,00 zł** i **rozkłady** budżetu gminy w kwocie **1.600.000,00 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 **3.000.000,00 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **2.400.000,00 zł**,
- 3) sfinansowanie spłaty kredytów z poprzednich lat w kwocie **1.600.000,00 zł**.

§ 4. Tworzy się rezerwę **ogólną w kwocie 100.000,00 zł**, rezerwę **celową** w kwocie **180.000,00 zł** na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego oraz rezerwę **celową** w kwocie **690.000,00 zł** na wydatki oświatowe w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych.

§ 5. Wyodrębnia się w budżecie gminy Brzostek na 2026 rok **dochody i wydatki** związane z realizacją **zadań z zakresu administracji rządowej** i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie **10.464.101,00 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 2025 r., poz. 285), 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. 18² 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. 18¹ oraz dochody z wpłat określonych w art. 11¹ 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. 9² ust. 11 i ust. 21 w związku z art. 9³ 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 przeciwdziałaniu 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) 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 **3.630.000,00 zł**,
- 2) ustala się wydatki budżetu na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **3.630.000,00 zł**.

5. W myśl art. 403 ust.2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r., poz. 1080) 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. Ustala się dochody i wydatki związane z wykonywaniem budżetu, w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: dochody w kwocie **2.598.059,62 zł**, wydatki w kwocie **2.598.059,62 zł**, jak w **Tabeli nr 9/1 i Nr 9/2**.

§ 8. Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2026 roku dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **3.883.263,00 zł** i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **1.909.798,00 zł**, jak załącznik Nr 1/1 i Nr 1/2 do uchwały.

§ 9. Określa się wydatki związane z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów 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 **6.000,00 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 **784.078,00 zł**.

3. Wydatki na **dotację celową** na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego dla Powiatu Dębickiego na realizację zadania własnego (inwestycyjnych) pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1317R Kamienica Dolna – Grudna Górna w km 0+093,64 – 0+785,92 oraz 8+100 – 10+997 oraz 11+036 – 11+200 oraz 11+484,79 – 12+040 w miejscowościach Kamienica Dolna, Grudna Dolna, Grudna Górna wraz z przebudową przepustów” w kwocie **1.712.500,00 zł**.

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

1. Wydatki na **finansowanie zadania publicznego przejętego od Powiatu Dębickiego** polegającego na „zimowym utrzymaniu chodników w ciągach dróg powiatowych na terenie Gminy Brzostek w zakresie: zwalczania śliskości zimowej, odśnieżania oraz jednorazowego sprzątania chodników po zimie” w kwocie **30.000,00 zł**.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Brzostku do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości do **3.000.000,00 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 wydatków na inwestycje i zakupy 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.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Tabela Nr 1

Dochody budżetu gminy na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 143 345,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	485 829,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	485 829,00
			Zwrot naliczonego podatku VAT w zakresie realizacji zadań infrastruktury wodociągowej	485 829,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	610 216,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	557 996,00
			Ochrona obszarów cennych przyrodniczo poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	557 996,00
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	52 220,00
			Wpłaty mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w ramach projektu "Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków"	52 220,00
	01095		Pozostała działalność	47 300,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	47 300,00
			Wpływy ze sprzedaży działek rolnych	47 300,00
600			Transport i łączność	1 892 357,62
	60004		Lokalny transport zbiorowy	145 340,70
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	145 340,70
			Dotacja z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	145 340,70
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00
			Dotacja z Powiatu na zimowe utrzymanie chodników w ciągach dróg powiatowych na terenie Gminy Brzostek w zakresie: zwalczania śliskości zimowej, odśnieżania oraz jednorazowego sprzątania chodników po zimie	15 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 715 016,42
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	20 000,00
			Opłata za zajęcie pasa drogowego	20 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 695 016,42
			Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul Stara Droga w m. Brzostek"	1 695 016,42
	60017		Drogi wewnętrzne	2 000,50
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	2 000,50
			Opłata za zajęcie pasa drogowego	2 000,50
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00

			Oплата за korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem jest gmina	15 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	694 923,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	632 108,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	100 844,00
			Opłaty za wieczyste użytkowanie/opłaty przekształceniowej	30 084,00
			Wpłaty z trwałego zarządu	70 760,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	146 264,00
			Wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych	26 264,00
			Wpływy z najmu lokali użytkowych	120 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	370 000,00
			Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gruntowych	370 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00
			Zwrot za energię elektryczną i gaz z domów ludowych	15 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	62 815,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	56 815,00
			Wpływy z najmu lokali mieszkalnych	56 815,00
		0830	Wpływy z usług	6 000,00
			Zwrot za wodę i ścieki z lokali mieszkalnych	6 000,00
750			Administracja publiczna	179 663,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	162 663,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	162 563,00
				162 563,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00
			Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	17 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
			Wpływy z tytułu opłat kół łowieckich	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00
			Dochody z tytułu zwrotu kosztów opłaty pocztowej	12 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 701,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 701,00
				2 701,00
752			Obrona narodowa	2 560,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 400,00

			2 400,00
75224		Kwalifikacja wojskowa.	160,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00
			160,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37 643 333,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00
			15 000,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 895 253,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 701 916,00
			4 701 916,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	21 645,00
			21 645,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	79 294,00
			79 294,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 398,00
			85 398,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00
			2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
			5 000,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 670 635,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 040 095,00
			1 040 095,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	909 645,00
			909 645,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	100 059,00
			100 059,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	230 836,00
			230 836,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	60 000,00
			60 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00
			300 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
			30 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	380 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
			60 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00
			60 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00
			30 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00
			230 000,00

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	29 682 445,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 096 719,00
				29 096 719,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	585 726,00
				585 726,00
758			Różne rozliczenia	29 538 911,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	151 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	151 600,00
			Wpływy z odsetek od środków na rachunku bankowym	151 600,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	29 387 311,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	29 387 311,00
				29 387 311,00
801			Oświata i wychowanie	2 018 034,00
	80101		Szkoły podstawowe	500 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	500 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	500 000,00
	80104		Przedszkola	54 144,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 000,00
				48 000,00
		0830	Wpływy z usług	6 144,00
			Wpływy z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek	6 144,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 463 890,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	1 463 890,00
			Wpłaty z tytułu żywienia w przedszkolu	648 890,00
			Wpłaty z tytułu żywienia w szkołach	815 000,00
852			Pomoc społeczna	3 001 189,00
	85202		Domy pomocy społecznej	40 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00
			Zwrot za pobyt w DPS	40 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 028,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 431 028,00
				1 431 028,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana 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	50 190,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 190,00
				50 190,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	295 450,00
		0830	Wpływy z usług	7 800,00
			Wpływy z odpłatności za schronienie	7 800,00

	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,00
		Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	50,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	600,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	287 000,00
			287 000,00
85216		Zasiłki stałe	525 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	523 000,00
			523 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	324 533,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 333,00
			36 333,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	288 200,00
			288 200,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	320 552,00
	0830	Wpływy z usług	215 000,00
		Wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze	215 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 400,00
			14 400,00
	2057	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	86 594,40
		Grant na realizację zadania w ramach projektu grantowego pn. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze z obszaru LGD LIWOCZ - Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej - środki Funduszu	86 594,40
	2059	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	4 557,60
		Grant na realizację zadania w ramach projektu grantowego pn. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze z obszaru LGD LIWOCZ - Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej - środki własne Grantodawcy	4 557,60
85295		Pozostała działalność	8 436,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 436,00
			8 436,00
855		Rodzina	8 865 560,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 673 900,00

	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
		Zwroty nienależnie pobranych świadczeń	20 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 621 900,00
			8 621 900,00
	2360	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
85503		Karta Dużej Rodziny	210,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	210,00
			210,00
85504		Wspieranie rodziny	7 480,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 480,00
			7 480,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	183 970,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	183 970,00
			183 970,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 545 118,76
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 630 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 610 000,00
		Opłata za odpady komunalne	3 610 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		Odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne	20 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00
	0830	Wpływy z usług	2 000,00
		Wpływy z usług za korzystanie z toalet miejskich	2 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	910 118,76
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	910 118,76
		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy i domu ludowego	910 118,76
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
		Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 598 059,62
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 598 059,62

		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 598 059,62
			Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego - dawnego spichlerza w Przeczycy	2 598 059,62
926			Kultura fizyczna	716 000,00
	92601		Obiekty sportowe	619 200,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00
			Wpływy z najmu hali sportowej	50 000,00
		0830	Wpływy z usług	55 000,00
			Wpływy z usług siłowni na hali sportowej	55 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	514 200,00
			Modernizacja kompleksu sportowego "MOJE BOISKO ORLIK 2012" w Brzostku (refundacja wydatków z 2025 roku)	514 200,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	96 800,00
		2057	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	91 960,00
			Grant na realizację zadania w ramach projektu grantowego pn. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze z obszaru LGD LIWOCZ - Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej - środki własne Grantodawcy	91 960,00
		2059	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	4 840,00
			Grant na realizację zadania w ramach projektu grantowego pn. Nowe umiejętności i kompetencje dzieci i młodzieży z obszaru LGD LIWOCZ - Organizacja zajęć z nauki pływania dla dzieci i młodzieży z obszaru gminy Brzostek - środki z Funduszu	4 840,00
Razem:				92 841 755,00

Tabela Nr 2

Wydatki budżetu gminy na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 458 842,00
	01009		Spółki wodne	30 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu 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	18 626,00
		2850	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	18 626,00
				18 626,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 130 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 000,00
			Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka	400 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gm. Brzostek etap II	480 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek - etap III	250 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 280 216,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	670 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w m. Brzostek-Nawsie Brzosteckie-Wola Brzosteczka	100 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach ozn. nr ew. 468, 469, 567, 566/2, 530/1 w Brzostku przy ul. Schedy	220 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Brzostek - etap III	50 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzostek, ul. Mysłowskiego cz. II na terenie Gminy Brzostek	300 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	557 996,00
			Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	557 996,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 220,00
			Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	52 220,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	540 850,00
	40002		Dostarczanie wody	540 850,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	540 850,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen dostarczania wody: (do 145.000,00 m3 wody, stawka dotacji 3,73 zł do 1 m3 wody)	540 850,00
600			Transport i łączność	8 835 405,89
	60004		Lokalny transport zbiorowy	271 853,92
		4300	Zakup usług pozostałych	226 853,92
				226 853,92
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00
				45 000,00

60014		Drogi publiczne powiatowe	1 712 500,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 712 500,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1317R Kamienica Dolna – Grudna Górna w km 0+093,64 – 0+785,92 oraz 8+100 – 10+997 oraz 11+036 – 11+200 oraz 11+484,79 – 12+040 w miejscowościach Kamienica Dolna, Grudna Dolna, Grudna Górna wraz z przebudową przepustów	1 712 500,00
60016		Drogi publiczne gminne	4 433 751,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
			2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	299,94
			299,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
			10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
			100 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
			300 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	620 000,00
			620 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
			80 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 321 452,03
		Budowa parkingu w miejscowości Brzostek ul. Żydowska na dz. nr ewid. 757/3, 756/3 i 758	200 000,00
		Przebudowa dróg gminnych	300 000,00
		Przebudowa parkingu publicznego w m. Brzostek przy ul. Szkolnej dz. ew. 804/1 do 806	400 000,00
		Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w m. Brzostku	2 421 452,03
60017		Drogi wewnętrzne	2 267 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
			2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
			300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
			10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240 000,00
			240 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	200 000,00
			200 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
			300 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
			15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 500 000,00
		Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cirkowego na potoku Słony na długości 750 m oraz budowa obwałowania cirkowego na potoku Dębówka na długości 500 m	1 000 000,00
		Przebudowa dróg wewnętrznych	500 000,00
60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	150 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
			15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
			35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
			100 000,00

630			Turystyka	150 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Budowa i rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie gminy Brzostek	150 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	733 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	663 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
				2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
				200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
				8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
				38 000,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
				100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00
				70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
				150 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00
				2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
				80 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10 000,00
				10 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
				2 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
				600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	50 000,00
			Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku dawnej synagogi wraz z przebudową i budową niezbędnej infrastruktury technicznej w miejscowości Brzostek na działce nr ewid. 795	150 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
				15 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
				15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
				20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
				20 000,00
710			Działalność usługowa	151 250,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	71 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	71 250,00
				71 250,00
	71035		Cmentarze	80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
				5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
				30 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
				45 000,00
750			Administracja publiczna	8 972 422,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	563 043,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
				2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 210,00
				373 210,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 015,00
				25 015,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 419,00
				67 419,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 756,00
				9 756,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00
				33 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
				2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
				30 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
				1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
				500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 170,00
				8 170,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
				4 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 973,00
				5 973,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	221 900,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	176 400,00
				176 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
				25 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
				5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00
				14 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
				500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
				500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 573 045,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
				15 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 006 116,00
				4 006 116,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	319 683,00
				319 683,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
				15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	729 632,00
				729 632,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105 588,00
				105 588,00

	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000,00
			40 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00
			100 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
			200 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
			2 000,00
	4260	Zakup energii	170 000,00
			170 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
			300 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
			5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
			300 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
			15 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	35 000,00
			35 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
			1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
			20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 381,00
			115 381,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
			4 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00
			40 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	34 645,00
			34 645,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	116 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
			900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
			100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
			20 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	20 000,00
			20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
			25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
			50 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	802 814,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 200,00
			3 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	508 873,00
			508 873,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00
			42 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 725,00
			95 725,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 100,00

			13 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
			15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 800,00
			12 800,00
	4260	Zakup energii	14 000,00
			14 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
			1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	56 000,00
			56 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00
			6 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
			800,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
			1 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 116,00
			14 116,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00
			1 200,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00
			3 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
			7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
			6 500,00
75095		Pozostała działalność	695 620,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
			2 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	205 200,00
			205 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 601,00
			210 601,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 874,00
			16 874,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 512,00
			38 512,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 573,00
			5 573,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
			10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
			8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
			500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			3 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
			2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
			1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	180 278,00
			180 278,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 170,00
			8 170,00

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 412,00
				3 412,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 701,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 301,00
				2 301,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00
				400,00
752			Obrona narodowa	2 560,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00
				2 400,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	160,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160,00
				160,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	789 100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	729 100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	230 000,00
				230 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 900,00
				8 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
				1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00
				90 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00
				140 000,00
		4260	Zakup energii	120 000,00
				120 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	127 600,00
				127 600,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
				6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
				5 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
				600,00
	75414		Obrona cywilna	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
				20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
				10 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
				15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
				15 000,00
757			Obsługa długu publicznego	900 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	900 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	900 000,00
				900 000,00

758			Różne rozliczenia	970 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	970 000,00
		4810	Rezerwy	970 000,00
			Rezerwa kryzysowa	180 000,00
			Rezerwa ogólna	100 000,00
			Rezerwa oświatowa	690 000,00
801			Oświata i wychowanie	40 651 448,03
	80101		Szkoły podstawowe	27 545 401,03
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	947 079,00
				947 079,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 425 105,00
				2 425 105,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	209 500,00
				209 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 162 277,00
				3 162 277,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	453 075,00
				453 075,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 695,00
				11 695,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280 970,00
				280 970,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	89 665,00
				89 665,00
		4260	Zakup energii	885 276,00
				885 276,00
		4270	Zakup usług remontowych	355 101,00
				355 101,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	21 554,00
				21 554,00
		4300	Zakup usług pozostałych	206 538,00
				206 538,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35 144,00
				35 144,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 367,00
				13 367,00
		4430	Różne opłaty i składki	26 903,00
				26 903,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 168 985,00
				1 168 985,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 424,00
				29 424,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 150,00
				30 150,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 823,00
				37 823,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 586 205,00
				14 586 205,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 197 060,00
				1 197 060,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	531 500,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 107, 108, 109, 110, 111, 106/3	15 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	16 500,00

		Odwodnienie budynku Szkoły Podstawowej w Gorzejowej	200 000,00
		Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku	200 000,00
		Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej	100 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	500 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	341 005,03
		Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	341 005,03
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 432 578,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	111 687,00
			111 687,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	325 046,00
			325 046,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 570,00
			46 570,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 700,00
			7 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100 370,00
			100 370,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 539,00
			2 539,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 709 406,00
			1 709 406,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	129 260,00
			129 260,00
80104		Przedszkola	4 194 814,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	202 335,00
		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	202 335,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	123 460,00
			123 460,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	804 084,00
			804 084,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 500,00
			54 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	467 392,00
			467 392,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 965,00
			66 965,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
			40 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00
			7 000,00
	4260	Zakup energii	130 000,00
			130 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
			100 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 900,00
			2 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00
			57 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	111 398,00
			111 398,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00

			6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00
			1 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 600,00
			6 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	152 539,00
			152 539,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 600,00
			5 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
			4 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 673 641,00
			1 673 641,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	132 600,00
			132 600,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
		Wymiana kotła gazowego w budnku przedszkola w Brzostku	45 000,00
80107		Świetlice szkolne	1 059 866,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 874,00
			37 874,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 500,00
			1 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 647,00
			146 647,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 011,00
			21 011,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 128,00
			33 128,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 498,00
			1 498,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	764 923,00
			764 923,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 285,00
			53 285,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	586 034,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	99 518,00
			99 518,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 702,00
			36 702,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
			3 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 789,00
			6 789,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	973,00
			973,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00
			21 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	411 614,00
			411 614,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 480,00
			4 480,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 362,00
			1 362,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	596,00
			596,00

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	155 008,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 500,00
			16 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	57 112,00
			57 112,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 810,00
			4 810,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	76 586,00
			76 586,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 052 918,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 043,00
			548 043,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 050,00
			34 050,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 330,00
			91 330,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 085,00
			13 085,00
	4220	Zakup środków żywności	500 000,00
			500 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	843 890,00
			843 890,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 064,00
			19 064,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 456,00
			3 456,00
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	460 822,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 056,00
			15 056,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 291,00
			64 291,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00
			5 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 446,00
			63 446,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 090,00
			9 090,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 256,00
			17 256,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	264 083,00
			264 083,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 100,00
			22 100,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 099 007,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 351,00
			84 351,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282 611,00
			282 611,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 493,00
			40 493,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 941,00
			78 941,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 259,00
			2 259,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 509 502,00
			1 509 502,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 850,00
			100 850,00
	80195	Pozostała działalność	65 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
			15 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00
			50 000,00
851		Ochrona zdrowia	290 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
			2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	280 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	74 000,00
			74 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
			3 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
			1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
			30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 400,00
			44 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	98 600,00
			98 600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00
			13 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
			3 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
			3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
			10 000,00
	85158	Izby wytrzeźwień	6 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
		Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Miasta Rzeszów w zakresie obsługi nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek	6 000,00
852		Pomoc społeczna	7 439 524,00
	85202	Domy pomocy społecznej	934 147,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	934 147,00
			934 147,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 431 028,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 028,00

		Dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi	1 431 028,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
			11 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 800,00
			10 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
			1 200,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	50 190,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 190,00
			50 190,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	440 890,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00
			600,00
	3110	Świadczenia społeczne	387 000,00
			387 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	53 240,00
			53 240,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,00
			50,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	18 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	18 000,00
			18 000,00
85216		Zasiłki stałe	525 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
			2 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	523 000,00
			523 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 562 123,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00
			25 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 420,00
			48 420,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 651 492,00
			1 651 492,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 438,00
			116 438,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 397,00
			305 397,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 272,00
			42 272,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
			1 000,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 784,00
			32 784,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 513,00
			60 513,00
	4260	Zakup energii	36 000,00
			36 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
			20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
			4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00
			85 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00
			18 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00
			4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	18 000,00
			18 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
			10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 256,00
			44 256,00
	4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00
			4 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
			15 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00
			17 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 551,00
			3 551,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 356 710,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 500,00
			15 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	781 417,00
			781 417,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 402,00
			59 402,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 395,00
			151 395,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 251,00
			25 251,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 329,00
			1 329,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 250,00
			21 250,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 537,80
			3 537,80
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	186,20
			186,20
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
			1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 259,00
			66 259,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	144 400,00

			144 400,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00
			7 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
			7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
			4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	24 000,00
			24 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 405,00
			35 405,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
			2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 778,00
			2 778,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	90 000,00
			90 000,00
	85295	Pozostała działalność	8 436,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 436,00
			8 436,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	21 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	21 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00
			20 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 000,00
			1 000,00
855		Rodzina	9 074 551,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 643 900,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00
			20 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
			1 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 303 243,00
			7 303 243,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 878,00
			179 878,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 541,00
			15 541,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 096 580,00
			1 096 580,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 133,00
			5 133,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
			800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
			7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
			300,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00
			5 447,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
			2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
			3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 778,00
			1 778,00
85503		Karta Dużej Rodziny	210,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210,00
			210,00
85504		Wspieranie rodziny	123 368,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
			2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 960,00
			83 960,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 227,00
			6 227,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 748,00
			15 748,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 209,00
			2 209,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
			400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00
			4 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
			2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00
			2 724,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
			1 500,00
85508		Rodziny zastępcze	63 103,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	63 103,00
			63 103,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	183 970,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	183 970,00
			183 970,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu 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	6 776 357,46
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	682 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	682 000,00

		Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków: (do 110.000,00 m3 ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m3 ścieków)	682 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 630 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	784 078,00
		Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek	784 078,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
			500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 049,00
			134 049,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 128,00
			8 128,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
			15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 665,00
			22 665,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 280,00
			3 280,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
			10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
			5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
			300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 639 758,00
			2 639 758,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
			200,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
			1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 542,00
			3 542,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
			2 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	155 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
			5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
			150 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
			10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
			30 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 215 205,46
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 300,00
		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	2 300,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	810 964,76
		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	810 964,76
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	269 734,20

		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	269 734,20
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 154,00
		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	99 154,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	33 052,50
		Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	33 052,50
90013		Schroniska dla zwierząt	76 952,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
			10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	66 952,00
			66 952,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	894 200,00
	4260	Zakup energii	330 000,00
			330 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	164 200,00
			164 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
		Budowa oświetlenia drogowego w m.Brzostek ul. Polna	200 000,00
		Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek	200 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
			500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
			2 500,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych 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	70 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00
			68 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 374 330,62
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 332 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 332 000,00
		Dotacja podmiotowa dla ośrodka kultury	1 332 000,00
92116		Biblioteki	336 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	336 000,00
		Dotacja podmiotowa dla biblioteki	336 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 706 330,62
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	84 770,00

		Dotacja celowa na renowację zabytków wpisanych do rejestru zabytków: Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz (prace konserwatorskie neogotyckiej ambony w kościele parafialnym p.w. Narodzenia NMP w Siedliskach-Bogusz)	84 770,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 501,00
		Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy	18 501,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 598 059,62
		Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy	2 598 059,62
926		Kultura fizyczna	2 199 265,00
	92601	Obiekty sportowe	1 872 465,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 700,00
			5 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 768,00
			632 768,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 350,00
			36 350,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	119 940,00
			119 940,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 271,00
			16 271,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	88 070,00
			88 070,00
	4190	Nagrody konkursowe	38 590,00
			38 590,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 224,00
			88 224,00
	4260	Zakup energii	180 000,00
			180 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	363 000,00
			363 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 236,00
			1 236,00
	4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00
			96 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 920,00
			4 920,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 120,00
			4 120,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 094,00
			10 094,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 787,00
			21 787,00
	4480	Podatek od nieruchomości	67 826,00
			67 826,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	48,00
			48,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58 916,00

			58 916,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 605,00
			3 605,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
		Wykonanie klimatyzacji w siłowni w hali sportowej w Brzostku przy ul. Mysłowskiego	35 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	326 800,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu 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	230 000,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	57 456,00
			57 456,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 024,00
			3 024,00
	4307	Zakup usług pozostałych	32 452,00
			32 452,00
	4309	Zakup usług pozostałych	1 708,00
			1 708,00
	4437	Różne opłaty i składki	2 052,00
			2 052,00
	4439	Różne opłaty i składki	108,00
			108,00
Razem:			95 332 907,00

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 091 152,00
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	906	91 152,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 000 000,00
Rozchody ogółem:			1 600 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 600 000,00

Tabela Nr 4/1

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	162 563,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	162 563,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	162 563,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 701,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 701,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 701,00
752			Obrona narodowa	2 560,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 400,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	160,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00
852			Pomoc społeczna	1 490 197,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 028,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 431 028,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	36 333,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 333,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 400,00
	85295		Pozostała działalność	8 436,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 436,00
855			Rodzina	8 806 080,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 621 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 621 900,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	210,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	210,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	183 970,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	183 970,00
Razem:				10 464 101,00

Tabela Nr 4/2

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	162 563,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	162 563,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 785,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 327,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 451,00
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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 301,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00
752			Obrona narodowa	2 560,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	160,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160,00
852			Pomoc społeczna	1 490 197,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 028,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 028,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	36 333,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 820,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	513,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	85295		Pozostała działalność	8 436,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 436,00
855			Rodzina	8 806 080,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 621 900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 303 243,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 878,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 541,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 096 580,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 133,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 778,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	210,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	183 970,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	183 970,00
Razem:				10 464 101,00

Tabela Nr 5/1

Dochody w 2026 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
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych 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 2026 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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
				15 000,00
Razem:				15 000,00

Tabela Nr 6/1

Dochody w 2026 roku wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu Gminy określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwoci 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
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00
Razem:				290 000,00

Tabela Nr 6/2

Wydatki w 2026 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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	280 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	74 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	98 600,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień	6 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
Razem:				290 000,00

Tabela Nr 7/1

Dochody w 2026 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	3 630 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 630 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 610 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
Razem:				3 630 000,00

Tabela Nr 7/2

Wydatki w 2026 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	3 630 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 630 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	784 078,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 049,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 128,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 665,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 280,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 639 758,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 542,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
Razem:				3 630 000,00

Tabela Nr 8/1

Dochody w 2026 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
		0690	Wpływy z różnych opłat	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 2026 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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
Razem:				3 000,00

Tabela Nr 9/1

Dochody w 2026 roku związane z wykonywaniem budżetu Gminy "Fundusz Przeciwdziałania COVID-19"

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 598 059,62
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 598 059,62
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 598 059,62
			Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego - dawnego spichlerza w Przeczycy	2 598 059,62
Razem:				2 598 059,62

Tabela Nr 9/2

Wydatki w 2026 roku związane z wykonywaniem budżetu Gminy "Fundusz Przeciwdziałania COVID-19"

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 598 059,62
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 598 059,62
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 598 059,62
			Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy	2 598 059,62
Razem:				2 598 059,62

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY BRZOSTEK W 2026 ROKU DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	540 850,00
	40002		Dostarczanie wody	540 850,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	540 850,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen dostarczania wody: (do 145.000,00 m3 wody, stawka dotacji 3,73 zł do 1 m3 wody)	540 850,00
801			Oświata i wychowanie	202 335,00
	80104		Przedszkola	202 335,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	202 335,00
			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	202 335,00
851			Ochrona zdrowia	6 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień	6 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Miasta Rzeszów w zakresie obsługi nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek	6 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 466 078,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	682 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	682 000,00
			Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków: (do 110.000,00 m3 ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m3 ścieków)	682 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	784 078,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	784 078,00
			Dotacja celowa na zadanie powierzone Gminie Dębica w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzostek	784 078,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 668 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 332 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 332 000,00
			Dotacja podmiotowa dla ośrodka kultury	1 332 000,00
	92116		Biblioteki	336 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	336 000,00
			Dotacja podmiotowa dla biblioteki	336 000,00
Razem:				3 883 263,00

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY BRZOSTEK W 2026 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
		2830	Dotacja celowa z budżetu 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	74 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	74 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	74 000,00
				74 000,00
852			Pomoc społeczna	1 431 028,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 431 028,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 431 028,00
			Dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi	1 431 028,00
855			Rodzina	60 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu 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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	84 770,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	84 770,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	84 770,00
			Dotacja celowa na renowację zabytków wpisanych do rejestru zabytków: Parafia pw. Narodzenia N. M. P. w Siedliskach-Bogusz (prace konserwatorskie neogotyckiej ambony w kościele parafialnym p.w. Narodzenia NMP w Siedliskach-Bogusz)	84 770,00
926			Kultura fizyczna	230 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	230 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu 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	230 000,00
Razem:				1 909 798,00

Załącznik inwestycyjny na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 410 216,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 130 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 000,00
			Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka	400 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gm. Brzostek etap II	480 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek - etap III	250 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 280 216,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	670 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w m. Brzostek-Nawsie Brzostockie-Wola Brzostocka	100 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Brzostek - etap III	50 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzostek, ul. Mysłowskiego cz. II na terenie Gminy Brzostek	300 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na działkach ozn. nr ew. 468, 469, 567, 566/2, 530/1 w Brzostku przy ul. Schemy	220 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	557 996,00
			Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	557 996,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 220,00
			Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	52 220,00
600			Transport i łączność	6 533 952,03
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 712 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 712 500,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 1317R Kamienica Dolna – Grudna Górna w km 0+093,64 – 0+785,92 oraz 8+100 – 10+997 oraz 11+036 – 11+200 oraz 11+484,79 – 12+040 w miejscowościach Kamienica Dolna, Grudna Dolna, Grudna Górna wraz z przebudową przepustów	1 712 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 321 452,03
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 321 452,03
			Budowa parkingu w miejscowości Brzostek ul. Żydowska na dz. nr ewid. 757/3, 756/3 i 758	200 000,00
			Przebudowa dróg gminnych	300 000,00
			Przebudowa parkingu publicznego w m. Brzostek przy ul. Szkolnej dz. ew. 804/1 do 806	400 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w m. Brzostku	2 421 452,03
	60017		Drogi wewnętrzne	1 500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 500 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa obwałowania cirkowego na potoku Słony na długości 750 m oraz budowa obwałowania cirkowego na potoku Dębówka na długości 500 m	1 000 000,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych	500 000,00
630			Turystyka	150 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00

			Budowa i rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie gminy Brzostek	150 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek	50 000,00
			Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku dawnej synagogi wraz z przebudową i budową niezbędnej infrastruktury technicznej w miejscowości Brzostek na działce nr ewid. 795	150 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 417 505,03
	80101		Szkoły podstawowe	1 372 505,03
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	531 500,00
			Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ewid. 107, 108, 109, 110, 111, 106/3	15 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	16 500,00
			Odwodnienie budynku Szkoły Podstawowej w Gorzejowej	200 000,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku	200 000,00
			Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej	100 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	341 005,03
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej	341 005,03
	80104		Przedszkola	45 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
			Wymiana kotła gazowego w budnku przedszkola w Brzostku	45 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 625 205,46
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 215 205,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 300,00
			Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	2 300,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	810 964,76
			Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	810 964,76
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	269 734,20
			Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	269 734,20
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 154,00
			Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	99 154,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	33 052,50
			Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej	33 052,50
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
			Budowa oświetlenia drogowego w m.Brzostek ul. Polna	200 000,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek	200 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych 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	2 616 560,62
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 616 560,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 501,00
			Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy	18 501,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 598 059,62
			Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy	2 598 059,62
926			Kultura fizyczna	35 000,00
	92601		Obiekty sportowe	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
			Wykonanie klimatyzacji w siłowni w hali sportowej w Brzostku przy ul. Mysłowskiego	35 000,00
Razem:				14 988 439,14

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BRZOSTEK NA 2026 ROK

Projekt planu budżetu gminy na 2026 rok został opracowany w oparciu o następujące dokumenty i informacje:

- 1) 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 24.10.2024 r. Nr VIII/48/2024.
- 2) Pisma Ministra Finansów z dnia 14.10.2025 r., znak ST3.4750.26.2025 w sprawie należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
- 3) Pisma Wojewody Podkarpackiego w sprawie projektowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w roku 2026, oraz wysokości projektowanych dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, znak: F.I.3110.19.2025 z dnia 24.10.2025 roku.
- 4) Pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie znak: DRZ-3113.17.2025 z dnia 23.10.2025 roku w sprawie wysokości projektowanej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 5) Przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2025.
- 6) Przyjętego **minimalnego wynagrodzenia** w 2026 roku w okresie od 01.01.2026 do 31.12.2026 w kwocie **4.806,00 zł** (wzrost o 140,00 zł w stosunku do wynagrodzenia z grudnia 2025 r.).

Budżet Gminy Brzostek zawiera następujące założenia:

- ✓ Prognozowane dochody budżetu w wysokości 92.841.755,00 zł,
- ✓ Prognozowane wydatki budżetu w wysokości 95.332.907,00 zł,
- ✓ Prognozowane przychody budżetu w wysokości 4.091.152,00 zł,
- ✓ Rozchody budżetu w wysokości 1.600.000,00 zł.

W 2026 roku zakłada się, że budżet Gminy Brzostek zamknie się deficytem w wysokości 2.491.152,00 zł.

Prognozowany **plan dochodów przyjęto na kwotę 92.841.755,00 zł**, z tego dochody bieżące w wysokości 85.596.844,20 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 7.244.910,80 zł.

Prognozowany plan wydatków budżetu gminy w roku 2026 przyjęto na **kwotę 95.332.907,00 zł**, z czego na **wydatki bieżące** zaplanowano **kwotę 80.344.467,86 zł**, a na **wydatki majątkowe** związane z realizacją zadań inwestycyjnych zaplanowano **kwotę 14.988.439,14 zł**, co stanowi **15,72 %** ogółu planowanych wydatków budżetu.

Środki w ramach bieżących wydatków przeznacza się na:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie **62.813.754,86 zł**, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone **44.264.473,94 zł**,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych jednostek budżetowych **18.549.280,92 zł**,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **10.558.548,00 zł**.
3. Dotacje na zadania bieżące w kwocie **5.793.061,00 zł** tj.:
 - a) dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. w kwocie **1.222.850,00 zł** z przeznaczeniem na:
 - pokrycie różnicy cen wody w kwocie **540.850,00 zł**,
 - pokrycie różnicy cen ścieków w kwocie **682.000,00 zł**;
 - b) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na łączną kwotę **1.668.000,00 zł** tj.:
 - dotacja podmiotowa dla Biblioteki w kwocie **336.000,00 zł**,
 - dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie **1.332.000,00 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 kwocie **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 kwocie **1.431.028,00 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 kwocie **6.000,00 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 kwocie **784.078,00 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 kwocie **74.000,00 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 kwocie **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 kwocie **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 **202.335,00 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 kwocie **84.770,00 zł**;
4. Wydatki na obsługę długu gminy w kwocie **900.000,00 zł**, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów kwotę 756.000,00 zł, planowany do zaciągnięcia w 2025 r. kredyt na finansowanie deficytu budżetu i spłatę kredytów z poprzednich lat kwotę 8.000,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia w 2026 r. kredyt na finansowanie deficytu budżetu i spłatę kredytów z poprzednich lat kwotę 136.000,00 zł.
5. 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 w kwocie **279.104,00 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego:
- a) w ramach projektu grantowego pn. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze na obszarze LGD LIWOCZ Priorytet nr 8 Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie FEPK.08.05 „Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 2027, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 182.304,00 zł,
 - b) w ramach projektu grantowego pn. „Organizacja zajęć z nauki pływania dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Brzostek” Priorytet nr 8 Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie FEPK.08.01 Rozwój zdolności uczniów poza edukacją formalną programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027,

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 96.800,00 zł.

6. Wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych gminie z zakresu administracji rządowej na kwotę **10.464.101,00 zł**.
7. Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych kwotę **286.000,00 zł** (w tym dotacja dla Izby Wytrzeźwień 6.000,00 zł) i wydatki na realizację zadań określonych w programie zwalczania narkomanii **kwotę 4.000,00 zł**.
8. Wydatki bieżące na utworzenie rezerwy ogólnej w kwocie **100.000,00 zł**, rezerwy celowej (obowiązkowej) na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **180.000,00 zł** oraz rezerwy oświatowej na wydatki związane z wypłatą wyrównania do średniej dla nauczycieli za 2025 r. wynikającego z art. 30 KN i odprawy emerytalne dla nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie **690.000,00 zł**.

Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **14.988.439,14 zł**, 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:

- a) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze dla Podkarpacia 2021–2027, priorytet FEPK.02 Energia i środowisko, działanie FEPK.02.08 Ochrona przyrody i różnorodności biologicznej w kwocie **610.216,00 zł** (dział 010, rozdział 01044) na zadanie pod nazwą **„Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków”**,
- b) wydatki ze środków pomocy w zakresie „Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej”, przedsięwzięcie Nr 2.4: Rozwój infrastruktury edukacyjnej i czasu wolnego, określone w Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2023-2029 Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „LIWOCZ” w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 dla interwencji I.13.1 LEADER / Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent wdrażanie LSR w kwocie **841.005,03 zł** (dział 801, rozdział 80101) na zadanie pn. **„Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej”**,
- c) wydatki w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021–2027, Priorytet FEPK.02 Energia i środowisko, działanie FEPK.02.01 Poprawa jakości Powietrza w kwocie **1.212.905,46 zł** (dział 900, rozdział 90005) na zadanie pod nazwą **„Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej”**.

Ponadto w budżecie na rok 2026 zaplanowano **rozchody w kwocie 1.600.000,00 zł** z przeznaczeniem

na spłatę zadłużenia z lat poprzednich.

W budżecie gminy Brzostek na 2026 rok planuje się **deficyt budżetu gminy** w kwocie **2.491.152,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami tytułu kredytu w banku komercyjnym w kwocie 2.400.000,00 zł oraz 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 (dotacja celowa na realizację zadania bieżącego pn. „*Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej*”) w kwocie 91.152,00 zł.

Planuje się **przychody budżetu** w kwocie **4.091.152,00 zł** z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań jako kredyt w banku komercyjnym w kwocie 4.000.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 2.400.000,00 zł i spłatę kredytów z poprzednich lat w kwocie 1.600.000,00 zł oraz 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 91.152,00 zł.

OMÓWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BRZOSTEK

Plan dochodów Gminy Brzostek na rok 2026 ustalony został w kwocie 92.841.755,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 85.596.844,20 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 7.244.910,80 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 92,20% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 7,80% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów i Gospodarki w projekcie budżetu na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 29.096.719,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 585.726,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 29.387.311,00 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 11.974.263,70 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 10.464.101,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1.161.870,00 zł;
- dotacje celowe 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 2.208.286,76 zł;

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych oraz dotacje celowe otrzymane z powiatu na realizację zadań bieżących w wysokości 160.340,70 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 6.827.610,80 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 1.143.345,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 485.829,00 zł,**
- **dochody majątkowe- plan 657.516,00 zł.**

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) plan 485.829,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 485.829,00 zł z tytułu zwrotu naliczonego podatku VAT w zakresie realizacji zadań infrastruktury wodociągowej.

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) plan 610.216,00 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 610.216,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych 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. „*Ochrona obszarów cennych przyrodniczo poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków*” w kwocie 557.996,00 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z tytułu wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn. „*Ochrona obszarów cennych przyrodniczo poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków*” w kwocie 52.220,00 zł.

„Pozostała działalność” (01095) plan 47.300,00 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 47.300,00 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. 0,0210 ha położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 2.300,00;

- 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 1.892.357,62, w tym:

- dochody bieżące – plan 197.341,20 zł,
- dochody majątkowe – plan 1.695.016,42 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) plan 145.340,70 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 145.340,70 zł, w tym:
 - dotacja z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 145.340,70 zł.

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) plan 15.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, w tym:
 - dotacja z Powiatu na zimowe utrzymanie chodników w ciągach dróg powiatowych na terenie Gminy Brzostek w zakresie zwalczania śliskości zimowej, odśnieżania oraz jednorazowego sprzątania chodników po zimie w kwocie 15.000,00 zł.

„Drogi publiczne gminne” (60016) plan 1.715.016,42 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 20.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 20.000,00 zł;
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.695.016,42 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 2.000,50 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.000,50 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 2.000,50 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 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 694.923,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 324.923,00 zł,

- **dochody majątkowe – plan 370.000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) plan 632.108,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 262.108,00 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 70.760,00 zł;
 - wpływy z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych w kwocie 26.264,00 zł;
 - wpływy z tytułu najmu lokali użytkowych w kwocie 120.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu zwrotu za energię elektryczną i gaz z domów ludowych w kwocie 15.000,00 zł;
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 370.000,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym:
 - sprzedaż działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym i gospodarczym o pow. 0,71 ha położonej w Bukowej w kwocie 80.000,00 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;
 - 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 70.000,00 zł;
 - sprzedaż działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym i stodołą o pow. 0,4043 ha położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 100.000,00 zł.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) plan 62.815,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 62.815,00 zł, w tym:
 - wpływy z najmu lokali mieszkalnych w kwocie 56.815,00 zł;
 - wpływy z tytułu zwrotu za wodę i odprowadzanie ścieków z lokali mieszkalnych w kwocie 6.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 179.663,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 179.663,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) plan 162.663,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 162.663,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 162.563,00 zł, z tego:
 - ✓ w ramach zadania z zakresu spraw obywatelskich zaplanowano 147.479,00 zł;
 - ✓ w ramach zadania obrony narodowej zaplanowano 8.494,00 zł;
 - ✓ w ramach zadania ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników zaplanowano 6.590,00 zł
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 100,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) plan 17.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 17.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu opłat kół łowieckich w kwocie 5.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 12.000,00 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 2.560,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2.560,00 zł.**

„Pozostałe wydatki obronne ” (75212) plan 2.400,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.400,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 2.400,00 zł.

„Kwalifikacja wojskowa ” (75224) plan 160,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 160,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 160,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 37.643.333,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 37.643.333,00 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 4.895.253,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 4.895.253,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 4.701.916,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 21.645,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 79.294,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 85.398,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2.000,00 zł
 - wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie 5.000,00 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 2.670.635,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 2.670.635,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1.040.095,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 909.645,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 100.059,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 230.836,00 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 60.000,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 300.000,00 zł
 - wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie 30.000,00 zł.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na

podstawie ustaw” (75618) plan 380.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 380.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 60.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 30.000,00 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 29.682.445,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 29.682.445,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 29.096.719,00 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 585.726,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 29.538.911,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 29.538.911,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) plan 151.600,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 151.600,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 151.600,00 zł;

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) plan 29.387.311,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 29.387.311,00 zł, w tym:
 - subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 29.387.311,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 2.018.034,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1.518.034,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 500.000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) plan 500.000,00 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 500.000,00 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 wielofunkcyjnego w Kamienicy*”

Dolnej” w kwocie 500.000,00 zł.

„Przedszkola” (80104) plan 54.144,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 54.144,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 48.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek w kwocie 6.144,00 zł.

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) plan 1.463.890,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 1.463.890,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu żywienia w szkołach w kwocie 815.000,00 zł,
 - wpływy z opłat za wyżywienie w przedszkolu w kwocie 648.890,00 zł;

Dział 852 – Pomoc społeczna – plan 3.001.189,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3.001.189,00 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 1.431.028,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 1.431.028,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 1.431.028,00 zł, z tego:
 - ✓ na wydatki na działalność bieżącą ŚDS zaplanowano 1.353.198,00 zł;
 - ✓ na dodatki motywacyjne zaplanowano 77.830,00 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.

„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 50.190,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 50.190,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 50.190,00 zł.

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) plan 295.450,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 295.450,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu zwrotu za pobyt w schronisku dla bezdomnych w kwocie 7.800,00 zł;
 - wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 50,00 zł;
 - wpływy z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków okresowych w kwocie 600,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 287.000,00 zł.

„Zasiłki stałe” (85216) plan 525.00,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 525.000,00 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 523.000,00 zł.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) plan 324.533,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 324.533,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 36.333,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 288.200,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) plan 320.552,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 320.552,00 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;
 - 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. „*Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej*” – środki z funduszu w kwocie 86.594,40 zł oraz środki własne Grantodawcy w kwocie 4.557,60 zł.

„Pozostała działalność” (85295) plan 8.436,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 8.436,00 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 8.436,00 zł.

Dział 855 – Rodzina – plan 8.865.560,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8.865.560,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) plan 8.673.900,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 8.673.900,00 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 zasiłków okresowych w kwocie 20.000,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie w kwocie 8.621.900,00 zł;
 - dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 30.000,00 zł.

„Karta Dużej Rodziny” (85503) plan 210,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 210,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie w kwocie 210,00 zł.

„Wspieranie rodziny” (85504) plan 7.480,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 7.480,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 7.480,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) plan 183.970,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 183.970,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 183.970,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 4.545.118,76 zł, z tego:

- **dochody bieżące – plan 3.635.000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 910.118,76 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) plan 3.630.000,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 3.630.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu opłaty za odpady komunalne w kwocie 3.610.000,00 zł;
 - wpływ z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności za odpady komunalne w kwocie 20.000,00 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 910.118,76 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 910.118,76 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. *„Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy i domu ludowego”* w kwocie 910.118,76 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.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 2.598.059,62 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 2.598.059,62 zł.**

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) plan 2.598.059,62 zł, z tego:

- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 2.598.059,62 zł, w tym:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy*” w kwocie 2.598.059,62 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 716.000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 201.800,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 514.200,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) plan 619.200,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 105.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu wynajmu hali sportowej w kwocie 50.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu opłaty za korzystanie z siłowni na hali sportowej w kwocie 55.000,00 zł;
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 514.200,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) jako refundacja wydatków poniesionych w 2025 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. „*Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO – ORLIK 2012 w Brzostku*” w kwocie 514.200,00 zł.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej ” (92605) plan 96.800,00 zł, z tego:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 96.800,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych 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. „*Organizacja zajęć z nauki pływania dla dzieci i młodzieży z obszaru gminy Brzostek – środki z funduszu*” w kwocie 91.960,00zł oraz środki własne Grantodawcy w kwocie 4.840,00 zł.

OMÓWIENIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BRZOSTEK

Plan wydatków Gminy Brzostek na 2026 rok ustalony został w kwocie 95.332.907,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 80.344.467,86 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 14.988.439,14 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 84,28% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 15,72% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- **wydatki bieżące w wysokości 80.344.467,86 zł, z tego:**
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 62.813.754,86 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44.264.473,94 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 18.549.280,92 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 5.793.061,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 10.558.548,00 zł,
 - 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 w wysokości 279.104,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 900.000,00 zł;
- **wydatki majątkowe w wysokości 14.988.439,14 zł, z tego:**
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 14.988.439,14 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 Gminy Brzostek w wysokości 2.664.126,49 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach następujących działów:

- Transport i łączność (43,59%)
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (17,46%)
- Rolnictwo i łowiectwo (16,08%)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (10,85%),
- Oświata i wychowanie (9,46%),
- Gospodarka mieszkaniowa (1,33%),
- Turystyka (1,00%),
- Kultura fizyczna (0,23%),

Planowane na rok 2026 wydatki Gminy Brzostek, w poszczególnych działach klasyfikacji

budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo – plan 2.458.842,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 48.626,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2.410.216,00 zł.**

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

- **wydatki bieżące** 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 18.626,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 18.626,00 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 18.626,00 zł (dotyczy zadania - Izby Rolnicze).

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 1.130.000,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.130.000,00 zł, w tym:
 - budowa sieci wodociągowej w ramach realizacji zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Głobikówka” w kwocie 400.000,00 zł;
 - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap II” w kwocie 480.000,00 zł;
 - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap III” w kwocie 250.000,00 zł.

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 1.280.216,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.280.216,00 zł, w tym:
 - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzostek w miejscowościach Brzostek – Nawsie Brzosteckie – Wola Brzosteczka” w kwocie 100.000,00 zł;
 - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Brzostek – etap III” w kwocie 50.000,00 zł;

- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzostek ul. Mysłowskiego część II na terenie gminy Brzostek” w kwocie 300.000,00 zł;
- wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w ramach zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na działkach ozn. nr ew. 468, 469, 567, 566/2, 530/1 w Brzostku przy ul. Schedy” w kwocie 220.000,00;
- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w ramach realizacji projektu pn. „Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” w kwocie 610.216,00 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 – 557.996,00 zł oraz środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z tytułu wpłaty mieszkańców – 52.220,00 zł.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 540.850,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 540.850,00 zł.

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 540.850,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 540.850,00 zł, w tym:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu gminy dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen wody (do 145.000 m³ wody, stawka 3,73 zł do 1 m³ sprzedanej wody).

Dział 600 - Transport i łączność – plan 8.835.405,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2.301.453,86 zł,
- wydatki majątkowe – plan 6.533.952,03 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 271.853,92 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 271.853,92 zł, w tym:
 - wydatki na zorganizowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na linii „Siedliska-Bogusz – Wola Brzostecka – Brzostek”, „Brzostek – Grudna Górna - Brzostek”, „Siedliska-Bogusz – Głobikówka – Siedliska-Bogusz” w kwocie 226.853,92 zł;
 - składka do Powiatowo-Gminnego Związku Komunikacyjnego w Powiecie Jasielskim w związku z przejęciem zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze

gminy Brzostek w kwocie 40.000,00 zł oraz dodatkowa składka na pokrycie rekompensaty, o której mowa w art. 50 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 5.000,00 zł.

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 1.712.500,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 1.712.500,00 zł, w tym:
 - pomoc finansowa dla Powiatu Dębickiego na realizację zadania pn. *„Przebudowa drogi powiatowej nr 1317R Kamienica Dolna – Grudna Górna w km 0+093,64 – 0+785,92 oraz 8+100 – 10+997 oraz 11+036 – 11+200 oraz 11+484,79 – 12+040 w miejscowościach Kamienica Dolna, Grudna Dolna, Grudna Górna wraz z przebudową przepustów”* w kwocie 1.712.500,00 zł.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 4.433.751,97 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.112.299,94 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 3.321.452,03 zł, w tym:
 - realizacja zadań następujących inwestycyjnych:
 - 1) „Budowa parkingu w miejscowości Brzostek, ul. Żydowska na dz. nr ewid. 757/3, 756/3 i 758” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 2) „Przebudowa dróg gminnych” w kwocie 300.000,00 zł,
 - 3) „Przebudowa parkingu publicznego w miejscowości Brzostek przy ul. Szkolnej dz. ew. 804/1 do 806” w kwocie 400.000,00 zł,
 - 4) „Rozbudowa drogi gminnej nr 106109R ul. Stara Droga w miejscowości Brzostek” w kwocie 2.421.452,03 (zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 2.267.300,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 767.300,00 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 1.500.000,00 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 500.000,00 zł.

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 150.000,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, w tym:
 - bieżące utrzymanie przystanków,
 - remonty przystanków przy wszystkich drogach znajdujących się na terenie gminy Brzostek.

Dział 630 – Turystyka – plan 150.000,00 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe – plan 150.000,00 zł.**

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 150.000,00 zł, z tego:

- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, w tym:
 - realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie gminy Brzostek” w kwocie 150.000,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – plan 733.300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 533.300,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 200.000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 663.300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 463.300,00 zł, z tego:
 - bieżące utrzymanie domów ludowych,
 - 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 200.000,00 zł, z tego:
 - realizacja zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Brzostek” w kwocie 50.000,00 zł,

- 2) „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku dawnej synagogi wraz z przebudową i budową niezbędnej infrastruktury technicznej w miejscowości Brzostek na działce nr ew. 795” (opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej) w kwocie 150.000,00 zł.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 70.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 70.000,00 zł, z tego:
- zakup materiałów do drobnych napraw nieruchomości mieszkalnych,
 - bieżące remonty lokali mieszkalnych (zakup usług remontowych).

Dział 710 - Działalność usługowa (710) – plan 151.250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 151.250,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 71.250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 71.250,00 zł, z tego:
- zakup usług pozostałych w ramach zadania bieżącego pn. „*Sporządzenie Planu Ogólnego dla gminy Brzostek*”.

„Cmentarze” (71035) – plan 80.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 80.000,00 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 8.972.422,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8.972.422,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 563.043,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 563.043,00 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 – 162.563,00 zł), odpisy na ZFŚS,
 - zakup materiałów biurowych,

- opłaty za licencje programów komputerowych wykorzystywanych w pracy bieżącej,
- szkolenia pracowników, podróże służbowe.

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) (75022) – plan 221.900,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 221.900,00 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 6.573.045,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 6.573.045,00 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,
 - 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, przeglądy,
 - zakup usług remontowych – odnowienie elewacji na budynku Urzędu Miejskiego.

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 116.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 116.000,00 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 802.814,00 zł, w

tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 802.814,00 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 trwałe zarząd, podatek od nieruchomości, przeglądy.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 695.620,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 695.620,00 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,
 - 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 „Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki – Etap IV”
 - dodatkowa składka na obsługę projektu w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury,
 - dodatkowa składka na ZGDW na obsługę Strategii Rozwoju Ponadlokalnego,
 - ubezpieczenie składników majątkowych gminy Brzostek.

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 2.560,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.560,00 zł.**

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 2.400,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.400,00 zł, z tego:
 - wydatki związane z pozostałymi zadaniami obronnymi w ramach zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 160,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 160,00 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.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 789.100,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 789.100,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 729.100,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 729.100,00 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, 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 LXVII/573/24 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 13 lutego 2024 roku w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego dla strażaków ratowników Ochotniczych Straży Pożarnych i kandydatów na strażaków ratowników z terenu Gminy Brzostek.

„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.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan 900.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 900.000,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 900.000,00 zł, z tego:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 900.000,00 zł, z tego:
 - odsetki związane z obsługą długu publicznego z tytułu zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2026 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 970.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 970.000,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 970.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 970.000,00 zł, z tego:
 - 1) rezerwa ogólna (na nieprzewidziane wydatki w budżecie) w kwocie 100.000,00 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 690.000,00 zł,
 - 3) rezerwa kryzysowa (na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego) w kwocie

180.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 40.651.448,03 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 39.233.943,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1.417.505,03 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 27.545.401,03 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 26.172.896,00 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,
 - 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 1.372.505,03 zł, z tego:
 - na realizację zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w Januszkowicach, działki nr ew. 107, 108, 109, 110, 111, 106/3” – opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 15.000,00 zł,
 - 2) „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kamienicy Dolnej” w kwocie 857.505,03 zł (dofinansowanie ze środków pomocy w zakresie „Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej” w wysokości 500.0000,00 zł),
 - 3) „Odwodnienie budynku Szkoły Podstawowej w Gorzejowej” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 4) „Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Brzostku” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 5) „Przebudowa kominów w Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej” w kwocie 100.000,00 zł.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 2.432.578,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.432.578,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
 - zakup pomocy naukowych i książek.

„Przedszkola” (80104) – plan 4.194.814,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 4.149.814,00 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 dachu na budynku przedszkola w Brzostku przy. ul. Mysłowskiego,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (materiały i wyposażenie, zakup pomocy dydaktycznych, energia elektryczna, gaz, woda, ścieki, opłata za odpady komunalne, usługi telekomunikacyjne i Internet),
 - zapłata za posiłki,
 - refundacja poniesionych wydatków na dzieci z terenu Gminy Brzostek uczęszczające do przedszkoli publicznych na terenie innych gmin;
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 45.000,00 zł, z tego:
 - na realizację zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Wymiana kotła gazowego w budynku przedszkola w Brzostku” w kwocie 45.000,00 zł.

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 1.059.866,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.059.866,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 586.034,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 586.034,00 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 155.008,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 155.008,00 zł, z tego:

- środki w wysokości 0,8% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli, zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela.

„Stołówki szkolne i przedszkolne” – plan 2.052.918,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.052.918,00 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 460.822,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 460.822,00 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 2.099.007,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.099.007,00 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 65.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 65.000,00 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.

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 280.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 280.000,00 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 na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

„Izby wytrzeźwień” (85158) – plan 6.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 6.000,00 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:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 54.000,00 zł,
- dotacja celowa do Izby Wyrzeźwień w Rzeszowie z przeznaczeniem na obsługę nietrzeźwych osób dowiezionych z terenu gminy Brzostek w kwocie 6.000,00 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 212.000,00,
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 14.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan 7.439.524,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 7.439.524,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 934.147,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 934.147,00 zł, w tym:
 - opłaty za pobyt podopiecznych z terenu gminy Brzostek w domach pomocy społecznej.

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1.431.028,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.431.028,00 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 23.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 23.000,00 zł, z tego:
 - zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych na zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy domowej,
 - szkolenia pracowników.

„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 50.190,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 50.190,00 zł, z tego:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz 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 440.890,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 440.890,00 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 18.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 18.000,00 zł, z tego:
 - wypłata dodatków mieszkaniowych ze środków własnych gminy.

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 525.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 525.000,00 zł, z tego:
 - wypłata zasiłków stałych ze środków dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy,
 - zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych lub pobranych w nadmiernej wysokości z lat ubiegłych.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 2.562.123,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 2.562.123,00 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).

Finansowanie planowanych powyżej wydatków:

- ✓ dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gminy – 288.200,00 zł,
- ✓ dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – 36.333,00 zł,
- ✓ środki własne gminy – 2.237.590,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 1.356.710,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 1.356.710,00 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 – 1.160.006,00 zł.

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. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze na obszarze LGD LIWOCZ realizowanego w ramach Priorytetu nr 8 Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie FEPK.08.05 „*Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej*” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 2027, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 182.304,00 zł, z tego 173.188,80 ze środków funduszu, 9.115,20 ze środków własnych Grantodawcy.

„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 8.436,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 8.436,00 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 21.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 21.000,00 zł.**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 21.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 21.000,00 zł, z tego:
 - wypłata stypendiów socjalnych i zasiłków szkolnych ze środków własnych gminy.

Dział 855 – Rodzina – plan 9.074.551,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9.074.551,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 8.643.900,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 8.643.900,00 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.

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 210,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 210,00 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 123.368,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 123.368,00 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.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 63.103,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 63.103,00 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 183.970,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 183.970,00 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 6.776.357,46 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 5.151.152,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1.625.205,46 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 682.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 682.000,00 zł, z tego:
 - dotacja przedmiotowa do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen odbioru ścieków 110.000 m³ ścieków, stawka dotacji 6,20 zł do 1 m³ ścieków).

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 3.630.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 3.630.000,00 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 za ZFŚS, szkolenia pracownika, świadczenia wynikające z przepisów BHP, badania okresowe pracownika,
- materiały biurowe, opłaty komornicze i sądowe, podróże służbowe
- koszty zagospodarowania i odbioru odpadów komunalnych (umowa z ZGK w Brzostku spółka z o.o.).

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 3.630.000,00 zł.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 155.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 155.000,00 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 40.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40.000,00 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 1.215.205,46 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1.215.205,46 zł, z tego:
 - realizacja zadania inwestycyjnego pn. *„Poprawa jakości powietrza w gminie Brzostek poprzez termomodernizację budynku remizy w Siedliskach-Bogusz i domu ludowego w Woli Brzosteckiej”*. W ramach projektu wykonane zostaną roboty budowlane termomodernizacyjne:
 - 1) przy domu ludowym w Woli Brzosteckiej dotyczące m.in. ocieplenia ścian, ocieplenie stropu, podbitka dachowa, stolarka okienna, stolarka drzwiowa, montaż klimatyzatorów, montaż instalacji OZE wraz z magazynem energii, oraz wykonanie łazienki dla osób niepełnosprawnych,
 - 2) przy remizie OSP w Siedliskach-Bogusz dotyczące m.in. ocieplenia ścian, ocieplenie stropu, podbitka dachowa, stolarka okienna, stolarka drzwiowa, drzwi wewnętrzne, bramy garażowe, montaż klimatyzatorów, montaż instalacji OZE fotowoltaiczna,

montaż pompy ciepła, oraz wykonanie łazienki dla osób niepełnosprawnych.

„Schroniska dla zwierząt”(90013) – plan 76.952,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** – plan 76.952,00 zł, z tego:
 - opieka nad zwierzętami bezdomnymi, koszty wylapania i pobytu w schronisku, zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku zdarzeń drogowych, zapobieganie bezdomności zwierząt (akcja sterylizacji i kastracja psów i kotów).

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 894.200,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 494.200,00 zł, z tego:
 - opłata za energię elektryczną,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego,
 - naprawa lamp,
- **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie 400.000,00 zł, z tego:
 - realizacja zadań inwestycyjnych:
 - 1) *„Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Brzostek, ul. Polna”* w kwocie 200.000,00 zł,
 - 2) *„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Brzostek”* w kwocie 200.000,00 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 70.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 70.000,00 zł, z tego:
 - zadania z zakresu ochrony środowiska oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4.374.330,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1.757.770,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2.616.560,62 zł.

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1.332.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.332.000,00 zł, z tego:
 - dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury.

„Biblioteki” (92116) – plan 336.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 336.000,00 zł, z tego:
 - dotacja podmiotowa na działalność statutową dla biblioteki.

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 2.706.330,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 89.770,00 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 neogotyckiej ambony w kościele parafialnym w Siedliskach-Bogusz,
 - wydatki na realizację zadań statutowych w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.616.560,62 zł, z tego:
 - realizacja zadania inwestycyjnego:
 - 1) „*Rewitalizacja zabytkowego układu urbanistycznego w Brzostku oraz Remont i przebudowa dawnego budynku gospodarczego – dawnego spichlerza w Przeczycy*”. Zadanie zostanie sfinansowane w części z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.598.059,62 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 18.501,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 2.199.265,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2.164.265,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 35.000,00 zł.

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 1.872.465,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.837.465,00 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 35.000,00 zł, z tego:
 - wykonanie montażu klimatyzacji w siłowni hali sportowej w Brzostku przy ul. Mysłowskiego.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 326.800,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie 326.800,00 zł, z tego:
 - dotacje celowe dla klubów sportowych w trybie ustawy z dnia 25 czerwca 2024 roku o pożytku publicznym w kwocie 230.000,00 zł,
 - realizacja zadania z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pn. *„Organizacja zajęć z nauki pływania dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Brzostek”* w kwocie 96.800,00 zł.

OMÓWIENIE PRZYCHODÓW GMINY BRZOSTEK

Planowane przychody budżetu Gminy Brzostek na 2026 rok wynoszą **4.091.152,00 zł**, z tego:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **4.000.000,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 2.400.000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1.600.000,00 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 **91.152,00 zł** (dotacja celowa otrzymana w 2025 roku na realizację zadania bieżącego pn. *„Usługi społeczne świadczone w społeczności lokalnej”*).

Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu planowana jest w latach 2027 – 2035.

OMÓWIENIE ROZCHODÓW GMINY BRZOSTEK

Planowane rozchody budżetu gminy Brzostek na 2026 rok wynoszą 1.600.000,00 zł. Spłaty rat kredytów w 2026 roku, z tego:

- kredyty zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Pilźnie – kwota spłaty 1.400.000,00 zł

Rok zaciągnięcia kredytu	Kwota spłaty w 2026 roku
2021	200.000,00
2022	200.000,00
2023	600.000,00
2024	400.000,00

- planowany kredyt w 2025 roku – kwota spłaty 200.000,00 zł.

Planowane zadłużenie gminy Brzostek na 31.12.2026 roku wyniesie kwotę 17.500.000,00 zł, co stanowi 18,85 % udziału w planowanych dochodach w 2026 roku. Spłata rat kredytów łącznie z obsługą zadłużenia wyniesie w 2026 roku 2.500.000,00 zł co stanowi 2,69 % planu dochodów.