



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

Rzeszów, dnia czwartek, 2 stycznia 2025 r.

Poz. 6

### UCHWAŁA NR X/124/2024 RADY MIEJSKIEJ W BRZOSZOWIE

z dnia 16 grudnia 2024 r.

#### w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brzozów na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

#### Rada Miejska

#### uchwała, co następuje

§ 1. Ustala się prognozowane dochody budżetu Gminy Brzozów na rok 2025 według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w wysokości w łącznej kwocie **182 140 332,56 zł** z tego :

a) bieżące w kwocie 166 303 608,52 zł,

b) majątkowe w kwocie 15 836 724,04 zł,

zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Źródła dochodów	Kwota w zł
600	<b><u>Transport i łączność</u></b>	<b><u>2 644 635,62</u></b>
	<i>Dochody bieżące</i>	93 000,00
	z tego:	
	- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości (za zajęcie pasa drogowego)	43 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych)	50 000,00
	<i>Dochody majątkowe</i>	2 551 635,62
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 551 635,62
700	<b><u>Gospodarka mieszkaniowa</u></b>	<b><u>6 290 000,00</u></b>
	<i>Dochody bieżące</i>	3 290 000,00
	z tego:	
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek	1 258 000,00

	<p>zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wpływy z różnych opłat (opłaty za co., gaz, wodę, energię)</li> <li>- wpływy z usług (naprawy w lokalach własnościowych)</li> <li>- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Gminnych</li> <li>- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność-</li> <li>- odsetki</li> </ul> <p><i>Dochody majątkowe</i></p> <p>z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wpływy ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność Gminy</li> </ul>	<p>1 850 000,00</p> <p>10 000,00</p> <p>140 000,00</p> <p>12 000,000</p> <p>20 000,00</p> <p>3 000 000,00</p> <p>3 000 000,00</p>
<b>750</b>	<p><b><u>Administracja publiczna</u></b></p> <p><i>Dochody bieżące</i></p> <p>z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> <li>- wpływy z usług (m.in. energia, media. co.)</li> <li>- 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</li> <li>- 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</li> </ul> <p><i>Dochody majątkowe</i></p> <p>z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> <li>- 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</li> </ul>	<p><b><u>3 456 283,64</u></b></p> <p><i>1 376 846,71</i></p> <p>510 239,00</p> <p>480 000,00</p> <p>20 000,00</p> <p>366 607,71</p> <p><i>2 079 436,93</i></p> <p>1 977 506,58</p> <p>101 930,35</p>
<b>751</b>	<p><b><u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b></p> <p><i>Dochody bieżące</i></p> <p>z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań</li> </ul>	<p><b><u>5 437,00</u></b></p> <p><i>5 437,00</i></p> <p>5 437,00</p>

	zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	
<b>752</b>	<b><u>Obrona narodowa</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	<b>160,00</b> <i>160,00</i>  160,00
<b>756</b>	<b><u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z podatku rolnego - wpływy z podatku leśnego - wpływy z podatku od nieruchomości - wpływy z podatku od środków transportowych - wpływy z podatku od spadków i darowizn - wpływy z opłaty targowej - wpływy z opłaty skarbowej - wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - udział w podatku dochodowym od osób prawnych - wpływy z opłaty eksploatacyjnej - podatek od czynności cywilnoprawnych	<b><u>85 462 072,75</u></b> <i>85 462 072,75</i>  1 220 000,00 147 000,00 11 570 000,00 380 000,00 30 000,00 80 000,00 220 000,00 650 000,00 170 000,00 68 691 136,16 1 393 936,59 200 000,00 710 000,00
<b>758</b>	<b><u>Różne rozliczenia</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego - 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 (Krajowy Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności - Rozwój nowych społeczności energetycznych OZE w Gminie Brzozów) <i>Dochody majątkowe</i> z tego: - 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	<b><u>43 221 418,07</u></b> <i>41 420 111,39</i>  41 223 271,39  196 840,00  <i>1 801 306,68</i>  1 464 476,96

	(Krajowy Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności – Maluch+) - 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 (Krajowy Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności – Maluch+)	336 829,72
<b>801</b>	<b><u>Oświata i wychowanie</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 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 - wpływy z usług (odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie Gminy Brzozów) - 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 (Nowa jakość kształcenia w Gminie Brzozów) - 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 <i>Dochody majątkowe</i> z tego: - 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 - Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	<b><u>6 753 173,31</u></b> 996 121,67 385 200,00 72 426,67 62 000,00 405 020,75 71 474,25 5 757 051,64 1 257 051,64 4 500 000,00
<b>852</b>	<b><u>Pomoc społeczna</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze - odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	<b><u>2 865 596,00</u></b> 2 865 596,00 50 000,00 100 000,00 1 532 776,00 1 182 820,00

<b>853</b>	<p><b><u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u></b>  <i>Dochody bieżące</i>  z tego:  - wpływy ze sprzedaży wyrobów (prace podopiecznych WTZ)  - dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na bieżącą działalność WTZ  - dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego na bieżącą działalność WTZ</p>	<p><b><u>1 964 440,00</u></b>  1 964 440,00  55 000,00  1 718 496,00  190 944,00</p>
<b>855</b>	<p><b><u>Rodzina</u></b>  <i>Dochody bieżące</i>  z tego:  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  - wpływy z opłat za korzystanie ze żłobka  - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot świadczeń rodzinnych i wychowawczych)  - wpływy z pozostałych odsetek</p>	<p><b><u>21 744 230,00</u></b>  21 744 230,00  20 942 230,00  720 000,00  67 000,00  15 000,00</p>
<b>900</b>	<p><b><u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u></b>  <i>Dochody bieżące</i>  z tego:  - dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  - wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych  - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW)  - 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  - 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  - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW)</p> <p><i>Dochody majątkowe</i>  z tego:  - dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (WFOŚiGW)</p>	<p><b><u>6 510 593,00</u></b>  6 360 593,00  20 000,00  6 162 048,00  11 338,00  51 623,00  80 584,00  35 000,00  150 000,00  150 000,00</p>

<b>921</b>	<b><u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u></b> <i>Dochody majątkowe</i> - Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	<b><u>497 293,17</u></b> 497 293,17 497 293,17
<b>926</b>	<b><u>Kultura fizyczna</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (basen, korty tenisowe, siłownia itp.) - wpływy z usług świadczonych przez MOSIR	<b><u>725 000,00</u></b> 725 000,00  25 000,00  700 000,00
	<b><u>Dochody ogółem</u></b>	<b><u>182 140 332,56</u></b>

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Brzozów na rok 2025 w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej w wysokości **182 990 332,56 zł**

z tego :

- a) bieżące w kwocie 163 878 535,93 zł,  
b) majątkowe w kwocie 19 111 796,63 zł

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zł</b>
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 430 300,00</b>
	01030	Izby rolnicze <i>Wydatki bieżące</i> z tego: Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 400,00 24 400,00  24 400,00  24 400,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy wodociągu w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica)”	350 000,00 350 000,00  350 000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Opracowanie dokumentacji technicznej budowy kolektora doprowadzającego ścieki z obszaru m. Przysietnica i m. Brzozów oraz przebudowy i rozbudowy sieci w m. Humniska celem przekierowania	1 055 900,00 1 055 900,00  1 055 900,00

		ścieków na teren nowoprojektowanej oczyszczalni ścieków” - „Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy kanalizacji sanitarnej w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica) - „Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów w m. Grabownica Starzeńska” - Dokumentacja projektowa	
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>6 517 914,87</b>
	60004	Lokalny transport zbiorowy	5 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 000,00
		w tym na:	
		Wydatki jednostek budżetowych	5 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	24 415,50
		<i>Wydatki majątkowe</i>	24 415,50
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	24 415,50
		w tym:	
		- „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 886 relacji Domaradz-Brzozów-Sanok polegająca na budowie chodnika oraz zatok autobusowych w miejscowości Grabownica Starzeńska”.	
	60016	Drogi publiczne gminne	4 099 442,04
		<i>Wydatki bieżące</i>	344 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	344 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	24000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	320 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	3 755 442,04
		w tym na:	
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 755 442,04
		w tym m.in.:	
		- „Budowa drogi gminnej do terenów inwestycyjnych w Brzozowie”	
		- „Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi gminnej Nr 115516R w Brzozowie – ul. Kopernika)	
		- „Przebudowa drogi gminnej wraz z budową mostu w miejscowości Grabownica Starzeńskiej”	
	60017	Drogi wewnętrzne	2 339 057,33
		<i>Wydatki bieżące</i>	606 766,73
		Wydatki jednostek budżetowych	606 766,73
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 500,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	595 266,73
		<i>Wydatki majątkowe</i>	1 732 290,60
		w tym na:	

		<p>Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym m.in. na:</p> <p>- „Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi na tzw. „Osiedlu Jezuickim” w Starej Wsi) - „Przebudowa ul. Leśnej w Brzozowie” - „Budowa drogi wewnętrznej wraz z obiektem mostowym na dz. Gr. 2264/10, 2258, 2260/1 w m. Brzozów.” - „Przebudowa drogi na działce gruntowej w miejscowości Brzozów (ul. Osiedlowej)” - „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 130 w miejscowości Grabownica Starzeńska” - „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 8041 w miejscowości Przysietnica” - „Przebudowa drogi na działce ewidencyjnej nr 885/1 i 700” (Humniska Skrzyżowanie) - „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 395 w miejscowości Zmiennica” - „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 3541/2 w Starej Wsi” - „Przebudowa drogi na działce nr 121/1 w miejscowości Górki”</p>	1 732 290,60
	60020	<p>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</p>	<p>50 000,00 <i>50 000,00</i> 50 000,00 50 000,00</p>
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>3 729 400,00</b>
	70001	<p>Zakład gospodarki mieszkaniowej <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</p>	<p>1 308 400,00 <i>1 308 400,00</i> 1 301 400,00 1 189 400,00 112 000,00</p>
	70005	<p>Świadczenia na rzecz osób fizycznych Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</p>	<p>7 000,00 551 000,00 <i>551 000,00</i> 551 000,00 551 000,00</p>
	70007	<p>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją statutowych zadań</p>	<p>1 870 000,00 <i>1 870 000,00</i> 1 870 000,00 1 870 000,00</p>
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>519 100,00</b>

	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	217 100,00 217 100,00 217 100,00  27100,00 190 000,00
	71035	<u>Cmentarze</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	90 000,00 90 000,00 90 000,00  90 000,00
	71095	Pozostała działalność <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	212 000,00 212 000,00 212 000,00  212 000,00
<b>750</b>		<b><u>Administracja publiczna</u></b>	<b>21 320 880,20</b>
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	511 339,00 511 339,00 511 339,00  510 239,00 1 100,00
	75022	<u>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	738 000,00 738 000,00 18 000,00  18 000,00 720 000,00
	75023	<u>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - „E-usługi publiczne w Gminie Brzozów” <i>Wydatki majątkowe</i>	15 719 741,20 13 330 380,50 12 849 722,37  10 398 422,37 2 451 300,00 30 000,00 450 658,13  2 389 360,70

		w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne - „E-usługi publiczne w Gminie Brzozów” - „Cyberbezpieczny Samorząd”	2 389 360,70
	75075	<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	813 000,00 813 000,00 813 000,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	63 000,00 750 000,00
	75085	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	3 465 800,00 3 465 800,00 3 452 800,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 087 000,00 365 800,00 13 000,00
	75095	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	73 000,00 73 000,00 53 000,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Dotacja na zadania bieżące	2 000,00 51 000,00 20 000,00
<b>751</b>		<b><u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b>	<b>5 437,00</b>
	75101	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	5 437,00 5 437,00 5 437,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 437,00
<b>752</b>		<b><u>Obrona narodowa</u></b>	<b>160,00</b>
	75224	<u>Kwalifikacja wojskowa.</u> <i>Wydatki bieżące</i> Świadczenia na rzecz osób fizycznych	160,00 160,00
<b>754</b>		<b><u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u></b>	<b>1 435 951,10</b>
	75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych	1 433 951,10 1 033 951,10 933 951,10
		w tym na:	

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	115 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	818 951,10
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	400 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00
		w tym na:	
		- Dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grabownicy Starzeńskiej z przeznaczeniem na zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego	
	75421	<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	2 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	2 000,00
<b>757</b>		<b><u>Obsługa długu publicznego</u></b>	<b>3 930 000,00</b>
	75702	<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</u>	3 930 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	3 930 000,00
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	3 930 000,00
<b>758</b>		<b><u>Różne rozliczenia</u></b>	<b>511 000,00</b>
	75818	<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	511 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	511 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	511 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	511 000,00
<b>801</b>		<b><u>Oświata i wychowanie</u></b>	<b>84 300 772,54</b>
	80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	49 299 624,29
		<i>Wydatki bieżące</i>	42 920 740,00
		Wydatki jednostek budżetowych	41 567 340,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	36 139 450,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 427 890,00
		w tym:	
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym:	1 353 400,00
		- zasądzone renty- 14 400,00	
		<i>Wydatki majątkowe</i>	6 378 884,29
		w tym na:	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 378 884,29
		w tym:	
		- „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Brzozów”	
		- „Poprawa warunków kształcenia w Zespole Szkół Nr 1 w Przysietnicy”.	
	80103	<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	1 757 020,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 757 020,00

	Wydatki jednostek budżetowych	1 690 520,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 588 400,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	102 120,00
	- Świadczenia na rzecz osób fizycznych	66 500,00
80104	<u>Przedszkola</u>	16 212 970,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	16 212 970,00
	z tego:	
	Dotacje na zadania bieżące	615 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	15 275 270,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13 690 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 585 270,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	322 700,00
80107	<u>Świetlice szkolne</u>	1 722 620,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 722 620,00
	z tego:	
	Wydatki jednostek budżetowych	1 658 920,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 588 750,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	70 170,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	63 700,00
80113	<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	318 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	318 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	210 500,00
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	210 500,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	107 500,00
80145	<u>Komisje egzaminacyjne</u>	6 800,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	6 800,00
	Wydatki jednostek budżetowych	6 800,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	6 300,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	500,00
80146	<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	333 661,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	333 661,00
	Wydatki jednostek budżetowych	333 661,00
	w tym na:	
	wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	333 661,00
80148	<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	4 412 290,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	4 412 290,00
	Wydatki jednostek budżetowych	4 366 890,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 197 750,00

		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	169 140,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	45 400,00
	80149	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddziałach przedszk. w szkołach podst. i innych formach wychowania przedszkolnego</u>	1 985 300,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 985 300,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 931 400,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 744 010,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	187 390,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53 900,00
	80150	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</u>	7 232 560,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	7 323 560,00
		Wydatki jednostek budżetowych	6 998 690,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	6 555 020,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	443 670,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	233 870,00
	80195	Pozostała działalność	1 019 927,25
		<i>Wydatki bieżące</i>	615 593,60
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3A	537 574,70
		Nowa jakość kształcenia w Gminie Brzozów	
		Wydatki jednostek budżetowych	78 018,90
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	78 018,90
		<i>Wydatki majątkowe</i>	404 333,65
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	404 333,65
		w tym:	
		- „Budowa kompleksu edukacyjno-społecznego na terenie Gminy Brzozów oraz zagospodarowanie terenu”.	
		- „Przebudowa placu zabaw dla dzieci przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Humniskach”	
<b>851</b>		<b><u>Ochrona zdrowia</u></b>	<b>1 242 720,00</b>
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	15 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	15 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	14 900,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	1 225 110,00

		<i>Wydatki bieżące</i>	1 225 110,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	35 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 187 110,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	901 010,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	286 100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
85158		<u>Izby Wytrzeźwień</u>	2 610,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 610,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	2 610,00
<b>852</b>		<b><u>Pomoc społeczna</u></b>	<b>9 661 796,00</b>
	85202	<u>Domy pomocy społecznej</u>	1 700 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 700 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 700 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 700 000,00
	85203	<u>Ośrodki wsparcia</u>	1 429 645,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 429 645,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 428 145,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 087 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	341 145,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
	85205	<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</u>	34 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	34 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	34 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	19 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00
	85213	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</u>	61 240,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	61 240,00
		Wydatki jednostek budżetowych	61 240,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	61 240,00
	85214	<u>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	489 000,00

		<i>Wydatki bieżące</i>	489 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	489 000,00
85215		<u>Dodatki mieszkaniowe</u>	90 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	90 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	90 000,00
85216		<u>Zasiłki stałe</u>	632 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	632 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	630 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
85219		<u>Ośrodki Pomocy Społecznej</u>	3 803 680,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	3 803 680,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 748 580,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3 189 790,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	558 790,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 100,00
85228		<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	1 109 732,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 109 732,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 105 732,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	948 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	157 232,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00
85230		<u>Pomoc w zakresie dożywiania</u>	300 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	300 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300 000,00
85295		<u>Pozostała działalność</u>	12 499,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	12 499,00
		Wydatki jednostek budżetowych	12 499,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 499,00
<b>853</b>		<b><u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u></b>	<b>1 968 950,00</b>
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	1 964 440,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 964 440,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 917 440,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 669 986,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	247 454,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	47 000,00

	85395	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora - 4 400,00	4 510,00 4 510,00 4 510,00 4 510,00
<b>854</b>	85404	<b><u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u></b> <u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	<b>309 300,00</b> 259 300,00 259 300,00 257 150,00 224 700,00 32 450,00 2 150,00
	85415	<u>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</u> <i>Wydatki bieżące</i> Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50 000,00 50 000,00 50 000,00
<b>855</b>		<b><u>Rodzina</u></b>	<b>24 056 616,68</b>
	85501	<u>Świadczenia wychowawcze</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 500,00 18 500,00 18 500,00 18 500,00
	85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 603 500,00 20 603 500,00 1 035 300,00 909 000,00 126 300,00 19 568 200,00
	85503	<u>Karta Dużej Rodziny</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	730,00 730,00 730,00 700,00 30,00

	85504	<u>Wspieranie rodziny</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	118 700,00 118 700,00 117 500,00 104 500,00 13 000,00 1 200,00
	85508	<u>Rodziny zastępcze</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	120 000,00 120 000,00 120 000,00 120 000,00
	85513	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	401 500,00 401 500,00 401 500,00
	85516	<u>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych W tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Dotacje na zadania bieżące Świadczenia na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki majątkowe:</i> inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Budowa kompleksu edukacyjno-społecznego na terenie Gminy Brzozów oraz zagospodarowanie terenu”.	2 793 686,68 992 380,00 938 800,00 767 100,00 171 700,00 46 080,00 7 500,00 1 801 306,68 1 801 306,68
<b>900</b>	<b>90001</b>	<b><u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u></b> <u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	<b>12 275 261,00</b> 858 570,00 786 000,00 206 000,00

	- wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań	206 000,00
	Dotacje na zadania bieżące	580 000,00
	<i>Wydatki majątkowe</i>	72 570,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	72 570,00
	w tym:	
	- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Spacerowej”	
	- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej”	
	- „Budowa sieci wodociągowej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej”	
90002	<u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	6 162 048,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	6 162 048,00
	Dotacje na zadania bieżące	2 463 156,00
	Wydatki jednostek budżetowych	3 698 892,00
	w tym na:	
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	280 526,64
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 418 365,36
90003	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	2 929 100,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	2 929 100,00
	Wydatki jednostek budżetowych	2 929 100,00
	w tym na:	
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 100,00
	-wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	2 918 000,00
90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	112 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	112 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	112 000,00
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	112 000,00
90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	604 505,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	454 005,00
	Wydatki jednostek budżetowych	59 000,00
	w tym na:	
	-wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	59 000,00
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie – żyj i oddychaj"	395 005,00
	„Rozwój nowych społeczności energetycznych OZE w Gminie Brzozów”	
	<i>Wydatki majątkowe</i>	150 000,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	150 000,00
	w tym:	
	„Ciepłe mieszkanie”	

	90008	<u>Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań – zadania związane z przycinką pomników przyrody	20 000,00 20 000,00 20 000,00 20 000,00
	90015	<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 406 000,00 1 406 000,00 1 406 000,00 1 406 000,00
	90019	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00 20 000,00 20 000,00 20 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 338,00 21 338,00 21 338,00 21 338,00
	90095	Pozostała działalność <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: - „Rozwój infrastruktury kulturowej, rekreacyjnej oraz spędzania czasu wolnego na terenie Gminy Brzozów” – dokumentacja projektowa	142 200,00 42 200,00 42 200,00 32 500,00 9 700,00 100 000,00 100 000,00
<b>921</b>	92105	<b><u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u></b> <u>Pozostałe zadania w zakresie kultury</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>4 286 773,17</b> 74 000,00 74 000,00 34 000,00 34 000,00

		Dotacje na zadania bieżące	40 000,00
	92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby</u>	1 446 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 446 000,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	1 446 000,00
	92116	<u>Biblioteki</u>	1 216 280,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 216 280,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	1 216 280,00
	92118	<u>Muzea</u>	1 015 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 015 000,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	1 015 000,00
		<u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u>	535 493,17
	92120	<i>Wydatki bieżące</i>	38 200,00
		z tego:	
		Wydatki jednostek budżetowych	38 200,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 200,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	33 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	497 293,17
		Investycje i zakupy inwestycyjne	497 293,17
		w tym:	
		- „Rządowy Program Odbudowy Zabytków	
<b>926</b>		<b><u>Kultura fizyczna</u></b>	<b>5 488 000,00</b>
	92604	<u>Instytucje kultury fizycznej</u>	5 023 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 023 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	5 003 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3 490 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 513 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 000,00
	92605	<u>Zadania w zakresie kultury fizycznej</u>	465 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	465 000,00
		z tego:	
		Dotacje na zadania bieżące	400 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	65 000,00
		w tym na:	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	65 000,00
		<b>Razem wydatki</b>	<b>182 990 332,56</b>

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **850 000,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **4 110 000,00 zł**, w tym:

- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - § 951 w kwocie 850 000,00 zł

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów - § 952 - w kwocie 3 260 000,00 zł

3. Ustala się rozchody budżetu Gminy w kwocie **3 260 000,00 zł**, w tym:

§ 992. – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 2 260 000,00 zł

§ 982. – Wykup innych papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł

4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupu innych papierów wartościowych w kwocie **3 260 000,00 zł**

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

§ 4. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **184 000,00 zł**.

2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **327 000,00 zł**.

§ 5. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości

i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości **820 000,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>820 000,00</b>
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	820 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	820 000,00
	-Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	650 000,00
	-Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	170 000,00

#### PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
<b>851</b>		<b><u>Ochrona zdrowia</u></b>	<b>820 000,00</b>
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u>	15 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	15 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	100,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 900,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	805 000,00

	<i>Wydatki bieżące</i>	805 000,00
	z tego:	
	Dotacje na zadania bieżące	35 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych	767 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	667 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00

§ 6. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 50 000,00 zł zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>50 000,00</b>
	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	50 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	50 000,00
	-Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych)	50 000,00

#### PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>50 000,00</b>
	60020	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	50 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	50 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	50 000,00
		w tym na:	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00

§ 7. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych z nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw 7 548 928,79 zł

#### PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>2 551 635,62</b>
	<u>Drogi publiczne gminne</u>	1 993 635,62
	<i>Dochody majątkowe</i>	1 993 635,62

	-Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 993 635,62
	<u>Drogi wewnętrzne,</u> <i>Dochody majątkowe</i>	558 000,00 558 000,00
	-Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	558 000,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b> <u>Szkoły podstawowe</u> <i>Dochody majątkowe</i>	<b>4 500 000,00</b> 4 500 000,00 4 500 000,00 4 500 000,00
	-Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b> <u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u> <i>Dochody majątkowe</i>	<b>497 293,17</b> 497 293,17 497 293,17
	- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	497 293,17

**PLAN WYDATKÓW**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wydatków</b>
<b>600</b>	60016	<b><u>Transport i łączność</u></b> <u>Drogi publiczne gminne</u> <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na:	<b>2 551 635,62</b> 1 993 635,62 1 993 635,62
		wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej wraz z budową mostu w miejscowości Grabownica Starzeńska” - „Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów”	1 993 635,62



<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>50 851,10</b>
	75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	50 851,10
		<i>Wydatki bieżące</i>	50 851,10
		z tego:	
		Wydatki jednostek budżetowych	50 851,10
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	50 851,10
		- Dopuszczenie w sprzęt dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Turzynie Polu	
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>50 815,71</b>
	80195	<u>Pozostała działalność</u>	50 815,71
		<i>Wydatki majątkowe</i>	50 815,71
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 815,71
		- Przebudowa placu zabaw dla dzieci przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Humniskach"	

§ 9. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie w wysokości **22 990 842,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

<b>Dział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota dochodów</b>
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>510 239,00</b>
	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	510 239,00
	<i>Dochody bieżące</i>	510 239,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	510 239,00
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>5 437,00</b>
	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	5 437,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 437,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	5 437,00
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>160,00</b>
	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	160,00
	<i>Dochody bieżące</i>	160,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	160,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 532 776,00</b>
	<u>Ośrodki wsparcia</u>	1 429 645,00
	<i>Dochody bieżące</i>	1 429 645,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	1 429 645,00

	bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	
	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	17 400,00
	<i>Dochody bieżące</i>	17 400,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	17 400,00
	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	83 232,00
	<i>Dochody bieżące</i>	83 232,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	83 232,00
	Pozostała działalność	2 499,00
	<i>Dochody bieżące</i>	2 499,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	2 499,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>20 942 230,00</b>
	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.</u>	20 540 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	20 540 000,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	20 540 000,00
	<u>Karta Dużej Rodziny</u>	730,00
	<i>Dochody bieżące</i>	730,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	730,00
	<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</u>	401 500,00
	<i>Dochody bieżące</i>	401 500,00
	-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	401 500,00
	<b>Razem:</b>	<b>22 990 842,00</b>

## PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>510 239,00</b>
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	510 239,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	510 239,00

		Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone	510 239,00 510 239,00
<b>751</b>	75101	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> <u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone	<b>5 437,00</b> 5 437,00 5 437,00 5 437,00 5 437,00
<b>752</b>	75224	<b>Obrona narodowa</b> <u>Kwalifikacja wojskowa</u> <i>Wydatki bieżące</i> Świadczenia na rzecz osób fizycznych	<b>160,00</b> 160,00 160,00 160,00
<b>852</b>	85203	<b>Pomoc społeczna</b> <u>Ośrodki wsparcia</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	<b>1 532 776,00</b> 1 429 645,00 1 429 645,00 1 428 145,00 1 087 000,00 341 145,00 1 500,00
	85219	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 400,00 17 400,00 17 400,00
	85228	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	83 232,00 83 232,00 83 232,00 81 500,00 1 732,00
	85295	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 499,00 2 499,00 2 499,00 2 499,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>20 942 230,00</b>
	85502	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u> <i>Wydatki bieżące</i>	20 540 000,00 20 540 000,00

		Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statut. zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	971 800,00  909 000,00 62 800,00 19 568 200,00
85503		<u>Karta Dużej Rodziny</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	730,00 730,00 730,00  700,00 30,00
85513		<u>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -Wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	401 500,00  401 500,00 401 500,00 401 500,00
		<b>RAZEM</b>	<b>22 990 842,00</b>

§ 10. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **190 944,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
<b>853</b>	<b><u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u></b> <i>Dochody bieżące</i> z tego: -dotacja celowa otrzymana z Starostwa Powiatowego na bieżącą działalność WTZ	<b>190 944,00</b> <i>190 944,00</i>  190 944,00

#### PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
<b>853</b>		<b><u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u></b>	<b>190 944,00</b>
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u> <i>Wydatki bieżące</i> Wydatki jednostek budżetowych w tym na: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Świadczenia na rzecz osób fizycznych	190 944,00 <i>190 944,00</i> 187 944,00  171 200,00 16 744,00 3 000,00

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

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

§ 13. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska w wysokości **20 000,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

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

#### PLAN WYDATKÓW

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

§ 14. Wyodrębnia się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy stosownie do postanowień znowelizowanej ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (Dz. U. z 2024 r. poz.399) w wysokości **6 162 048,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

#### PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
<b>900</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 162 048,00</b>
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	6 162 048,00
	<i>Dochody bieżące</i>	6 162 048,00
	z tego:	
	-dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	6 162 048,00
	<b>OGÓLEM</b>	<b>6 162 048,00</b>

#### PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
-------	----------	------------------	---------------

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa</b>	<b>6 162 048,00</b>
	90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	6 162 048,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>6 162 048,00</i>
		Dotacje na zadania bieżące	2 463 156,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 698 892,00
		w tym na:	
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	280 526,64
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 418 365,36
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>6 162 048,00</b>

**§ 15.** Upoważnia się Burmistrza Brzozowa do:

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

2. Udzielania poręczeń i gwarancji w roku budżetowym do kwoty 4 000 000,00 zł

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

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

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

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

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

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

**§ 16.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzozowa.

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

**§ 18.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Brzozowie

**Dorota Kamińska**

**Załącznik Nr 1**  
do Uchwały Budżetowej 2025  
Nr X/124/2024  
Rady Miejskiej w Brzozowie  
z dnia 16 grudnia 2024 r.

**DOTACJE UDZIELONE W 2025 ROKU Z BUDŻETU  
PODMIOTOM NALEŻĄCYM  
I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Roz - dział	Nazwa jednostki	Cel dotacji	Rodzaj i kwota dotacji (w zł)		
				podmiotowej	przedmio- towej	celowej
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>				<b>3 677 280,00</b>	<b>-</b>	<b>2 669 292,70</b>
851	85158	Gmina Miasto Rzeszów	Prowadzenie Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie			2 610,00
900	90002	Gmina Miasta Krosna	Utrzymanie czystości i porządku w gminie	-	-	2 463 156,00
921	92109	Brzozowski Dom Kultury	Dofinansowanie bieżącej działalności	1 446 000,00	-	-
921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	Dofinansowanie bieżącej działalności	1 216 280,00	-	-
921	92118	Muzeum Regionalne	Dofinansowanie bieżącej działalności	1 015 000,00	-	-
921	92120	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	Realizacja inwestycji w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków			203 526,70
<b>Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych</b>				<b>615 000,00</b>	<b>580 000,00</b>	<b>1 364 846,47</b>
754	75412	OSP Grabownica Starzeńska	zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego			400 000,00
801	80104	Przedszkola niepubliczne prowadzone przez siostry służebniczki NMP	Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie oświaty	615 000,00	-	-
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Przeciwdziałanie patologiom społecznym - zadanie pn. „Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i psychologicznej dla osób uzależnionych	-	-	35 000,00

			i ich rodzin” w trybie ustawy o zdrowiu publicznym			
855	85516	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Krośnie	Opieka nad dziećmi do lat 3 w trybie uchwały z dn. 25 czerwca 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów zatrudniających dziennych opiekunów oraz dziennych opiekunów prowadzących działalność na własny rachunek			46 080,00
900	90001	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	Dopłata do 1m3 odprowadzanych ścieków dla wybranych taryfowych grup odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych		580 000,00	
900	90005	Wspólnota Mieszkańców przy ul. Mickiewicza 3 Brzozów	Dotacja celowa w ramach projektu Ciepłe Mieszkanie			150 000,00
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury – zadania związane z kultywowaniem regionalnej tradycji i obrzędów oraz integracje osób niepełnosprawnych	Postępowanie konkursowe – zgodnie z ust. o działalności pożytku publicznego			40 000,00
921	92120	Parafia Brzozów,	Realizacja inwestycji ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków			73 266,47
921	92120	Towarzystwo Jezusowe Dom Zakonny Stara Wieś	Realizacja inwestycji ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków			147 000,00

921	92120	Parafia Humniska	Realizacja inwestycji ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków			73 500,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	Finansowanie zadań własnych Gminy określonych w uchwale Nr XL/369/2021 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 30 lipca 2021 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	-	-	400 000,00
<b>Ogółem</b>				<b>4 292 280,00</b>	<b>580 000,00</b>	<b>4 034 139,17</b>

**Załącznik Nr 2**

do Uchwały Budżetowej 2025

Nr X/124/2024

Rady Miejskiej w Brzozowie

z dnia 16 grudnia 2024 r.

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH I WYDATKÓW  
NIMI FINANSOWANYCH z art. 223 ustawy W 2025 R.**

<b>Jednostka organizacyjna</b>	<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Plan dochodów</b>	<b>Plan wydatków</b>
Przedszkole Nr 1 w Brzozowie	801	80104	500,00	500,00
		80148	274 500,00	274 500,00
Przedszkole Nr 2 w Brzozowie	801	80104	500,00	500,00
		80148	266 500,00	266 500,00
Przedszkole Nr 2 w Humniskach	801	80104	500,00	500,00
		80148	105 000,00	105 000,00
Przedszkole w Starej Wsi	801	80104	500,00	500,00
		80148	420 000,00	420 000,00
Przedszkole w Grabownicy Starz.	801	80104	500,00	500,00
		80148	120 000,00	120 000,00
ZS Nr 1 w Przysietnicy	801	80104	500,00	500,00
		80148	490 000,00	490 000,00
SP Nr 2 w Przysietnicy	801	80101	90 000,00	90 000,00
		80103	500,00	500,00
SP w Zmiennicy	801	80101	500,00	500,00
		80103	70 000,00	70 000,00
SP Nr 1 w Brzozowie	801	80103	500,00	500,00
		80148	700 000,00	700 000,00
SP w Grabownicy Starz.	801	80103	500,00	500,00
		80148	220 000,00	220 000,00
ZSP w Humniskach	801	80104	500,00	500,00

		80148	360 000,00	360 000,00
SP w Starej Wieś	801	80101	150 000,00	150 000,00
SP Nr 2 w Humniskach	801	80101	75 000,00	75 000,00
SP w Górkach	801	80101	57 000,00	57 000,00
		80103	7 000,00	7 000,00
SP w Turzynie Polu	801	80101	56 000,00	56 000,00
		80103	7 000,00	7 000,00
<b>Ogółem</b>			<b>3 473 500,00</b>	<b>3 473 500,00</b>

## **UZASADNIENIE**

### **do budżetu na 2025 rok**

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

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

- a) ustawa z dnia z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530),
- b) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465),
- c) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024 r., poz. 1572), która w szczególności określa:
  - źródła dochodów,
  - zasady ustalania subwencji,
  - zasady i tryb przekazywania subwencji ogólnych,
  - zasady i tryb udzielania dotacji.

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

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

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

#### **I. Dochody własne**

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

Do tej grupy zaliczamy :

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

## 2. Wpływy z opłat

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

## 3. Dochody z majątku gminy

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

## **II. Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

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

## **III. Subwencja ogólna.**

## **IV. Dotacje z funduszy celowych na finansowanie inwestycji.**

## **V. Dotacje celowe z budżetu państwa**

Budżet na 2025 r. skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny ma zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej,

zaopatrzenia w energię elektryczną, gaz i wodę oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. W budżecie ujęto również wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy oraz Urzędu Miejskiego.

Prace nad przygotowaniem budżetu na rok 2025 rozpoczęto w miesiącu wrześniu informując jednostki organizacyjne gminy o konieczności opracowania propozycji swych wydatków. Materiały te zostały przygotowane i przekazane Skarbnikowi Gminy celem opracowania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków.

Burmistrz Brzozowa wraz ze służbami finansowymi Urzędu Miejskiego przygotował budżet na podstawie skalkulowanych dochodów własnych, dotacji celowych, środków finansowych z budżetu UE i subwencji z budżetu państwa oraz zebranych materiałów planistycznych określając dochody i wydatki na 2025 rok.

### **CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK**

Dochody Gminy Brzozów na 2025 r. zostały określone na podstawie przybliżonej realizacji w roku 2024. Do obliczeń wzięto wykonanie za 10 miesięcy oraz przewidywane wykonanie za 12 miesięcy roku 2024.

W budżecie Gminy Brzozów na rok 2025 zasadnicze znaczenie mają udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych - stanowią 38,48 % ogółu dochodów gminy.

Drugim znaczącym źródłem dochodów są dochody własne, a wśród nich:

- podatek od nieruchomości który stanowi 6,35% ogółu dochodów,
- podatek rolny który stanowi 0,67 % ogółu dochodów,
- podatek od środków transportowych 0,21 % ogółu dochodów,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 0,39 % ogółu dochodów,

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024 oraz informacji z Referatu Podatków dotyczącej bazy podatników.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano uwzględniając stawki przyjęte uchwałą Nr VIII/102/2024/2024 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 29 października 2024 r.

Przy szacowaniu dochodów w podatku rolnym przyjęto cenę skupu żyta w kwocie 86,34 zł ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025.

Planując wpływy z podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna w kwocie 277,35 zł za 1 m<sup>3</sup> ogłoszoną 18 października 2024 r.

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

Wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie załącznika do pisma **Ministra Finansów** **Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.**

Wielkość dotacji celowych na 2024 r. otrzymywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom określono zgodnie ze wstępną informacją Wojewody otrzymaną z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie pismem F-I.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024 r.

Wysokość planowanych dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego ustalono na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów. Dochody z tego tytułu zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu gminy. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatki PIT zamieszkałych na obszarze gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń **przewidywany poziom dochodów w 2025 roku osiągnie prognozowaną wysokość 182 140 332,56 zł.**

## **CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK**

Opracowując budżet na 2025 r. przeprowadzono analizę materiałów planistycznych dostarczonych przez rady sołeckie, jednostki organizacyjne Gminy oraz wydziały Urzędu Miejskiego.

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

Z tych też powodów przy konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

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

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

- wynagrodzenia i pochodne od nich (ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych)
  - wydatki rzeczowe tj. zakupy materiałów, pomocy naukowych, wyposażenia, środków czystości itp.,
  - wydatki na usługi materialne i niematerialne takie jak: opłata za media (energia, co), za usługi telekomunikacyjne, konserwację sprzętu,
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
2. W następnym etapie dokonano analizy zadań inwestycyjnych. Przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne będące w trakcie realizacji oraz nowe na które gmina otrzyma dofinansowanie ze środków funduszy unijnych oraz krajowych. Remonty ograniczono do niezbędnych.
  3. W 2025 roku zaplanowano wydatki majątkowe i bieżące budżetu Gminy wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 r o funduszu sołeckim. .

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

W tak opracowanym budżecie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie podstawowych potrzeb związanych z funkcjonowaniem Gminy. Wydatki inwestycyjne kształtują się na poziomie 10,44 % ogólnej kwoty wydatków.

## Ogółem planowane wydatki na 2025 rok wynoszą 182 990 332,56 zł

W proponowanej do dyspozycji ogólnej kwocie wydatków przewidziano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości nie niższej niż 0,1 % planowanych wydatków budżetowych gminy tj. **184 000,00 zł**. Stanowi ona zabezpieczenie środków na zdarzenia losowe, nieprzewidziane w trakcie opracowywania projektu budżetu i jego realizacji w całym roku. Zaplanowano również rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **327 000,00 zł**.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych. Są to przychody z pożyczki długoterminowej, którą Gmina Brzozów planuje udzielić w 2024 r. Ochotniczej Straży Pożarnej w Humniskach z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem. OSP Humniska otrzymało na ten cel dofinansowanie w kwocie 850 000,00 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego w formie refundacji poniesionych kosztów.

Budżet w wersji zaproponowanej zawiera realizację zadań bieżących i majątkowych zarówno rozpoczętych wcześniej jak i nowych planowanych do realizacji w 2025 r.

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

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

- planuje się wpłatę na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- Wydatki majątkowe
  - Infrastruktura wodociągowa wsi
    - w tym:
      - „Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy wodociągu w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica)”– 350 000,00 zł

- Infrastruktura sanitacyjna wsi  
w tym:
  - „Opracowanie dokumentacji technicznej budowy kolektora doprowadzającego ścieki z obszaru m. Przysietnica i m. Brzozów oraz przebudowy i rozbudowy sieci w m. Humniska celem przekierowania ścieków na teren nowoprojektowanej oczyszczalni ścieków” – 239 850,00 zł
  - „Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy kanalizacji sanitarnej w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica) – 650 000,00 zł
  - „Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów w m. Grabownica Starzeńska” - Dokumentacja projektowa 166 050,00 zł

### **Dział 600 Transport i łączność**

- bieżące utrzymanie dróg dojazdowych, chodników, ulic, remonty dróg, ulic, chodników i placów, remonty przystanków komunikacyjnych, okresowy przegląd dróg gminnych i wewnętrznych – umowy zlecenia.
- wydatki majątkowe:
  - drogi publiczne wojewódzkie  
w tym m.in.:

„Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 886 relacji Domaradz-Brzozów-Sanok polegająca na budowie chodnika oraz zatok autobusowych w miejscowości Grabownica Starzeńska”. – 24 415,50 zł.
  - przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych  
w tym m.in.:
    - „Budowa drogi gminnej do terenów inwestycyjnych w Brzozowie” – 322 875,00 zł
    - „Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi gminnej Nr 115516R w Brzozowie – ul. Kopernika) – 1 148 787,04 zł
    - „Przebudowa drogi gminnej wraz z budową mostu w miejscowości Grabownica Starzeńskiej” – 2 283 780,00 zł
  - przebudowa oraz rozbudowa dróg wewnętrznych  
w tym m.in.:

- „Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi na tzw. „Osiedlu Jezuickim” w Starej Wsi) – 632 400,00 zł
- „Przebudowa ul. Leśnej w Brzozowie” – 500 000,00 zł
- „Budowa drogi wewnętrznej wraz z obiektem mostowym na dz. Gr. 2264/10, 2258, 2260/1 w m. Brzozów.” – 200 000,00 zł
- „Przebudowa drogi na działce gruntowej w miejscowości Brzozów (ul. Osiedlowej)” – 94 784,00 zł
- „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 130 w miejscowości Grabownica Starzeńska” - 50 851,10 zł
- „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 8041 w miejscowości Przysietnica” - 50 851,10 zł
- „Przebudowa drogi na działce ewidencyjnej nr 885/1 i 700” (Humniska Skrzyżowanie) - 50 851,10 zł
- „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 395 w miejscowości Zmiennica” - 50 851,10 zł
- „Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 3541/2 w Starej Wsi” - 50 851,10 zł
- „Przebudowa drogi na działce nr 121/1 w miejscowości Górki” - 50 851,10 zł

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- wydatki na bieżącą działalność Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej,
- wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami,
- gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

#### **Dział 710 Działalność usługowa**

- plany zagospodarowania przestrzennego – umowa zlecenia z wykonawcą planów
- opracowanie Planu Ogólnego Gminy,
- wykonanie mapek do celów projektowych – umowy zlecenia
- wydatki na wypisy z rejestru gruntów, podział działek,
- wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego,

**Dział 750 Administracja publiczna**

- utrzymanie pracowników na zadaniach zleconych gminie (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych,
- wypłata diet dla radnych oraz diet dla przewodniczącego rady,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Miejskiego,
- delegacje i szkolenia pracowników,
- zakup materiałów biurowych, paliwa do samochodów, utrzymanie centralnego ogrzewania, środków czystości, zużycie wody i energii, opł. pocztowe i telefoniczne, wywóz nieczystości, obsługa prawna,
- składki członkowskie Podkarpackie Stowarzyszenie Samorządów Terytorialnych, Związek Miast Polskich i Stowarzyszenie LGD Ziemia Brzozowska,
- wypłata prowizji sołtysom za inkaso podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od osób fizycznych,
- zakup formularzy podatkowych związanych z pomiarem i inkasem podatków,
- wydatki związane z promowaniem gminy.
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół, Centrum Usług Wspólnych)
- składka członkowska z przeznaczeniem na działalność statutową Związku Powiatowo-Gminnego „Partnerstwo Gmin Powiatu Brzozowskiego
- opracowanie Gminnego Programu rewitalizacji,
- „E-usługi publiczne w Gminie Brzozów” – 450 658,13
- wydatki majątkowe:

w tym:

„E-usługi publiczne w Gminie Brzozów” – 1 823 081,00 zł

- „Cyberbezpieczny Samorząd” 566 279,70 zł

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

- zaplanowano kwotę z przeznaczeniem na aktualizację stałego spisu wyborców

**Dział 752 Obrona narodowa**

- kwalifikacja wojskowa

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- utrzymanie bieżące Ochotniczych Straży Pożarnych,
- na pokrycie kosztów wyżywienia strażaków ratowników OSP podczas udziału w szkoleniach, ćwiczeniach i zawodach sportowo-pożarniczych trwających ponad 8 godzin.
- zaplanowano wydatki na obronę cywilną,
- zaplanowano wydatki bieżące na zarządzanie kryzysowe.
- wydatki majątkowe:
  - w tym:
    - Dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grabownicy Starzeńskiej z przeznaczeniem na zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego – 400 000,00 zł

**Dział 757 Obsługa długu publicznego**

- spłata odsetek od kredytów i obligacji.

**Dział 758 Różne rozliczenia**

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

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli szkół podstawowych
- wydatki bieżące jak: utrzymanie szkół, energia, c.o., środki czystości,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi przedszkoli oraz wydatki rzeczowe tych przedszkoli,
- dotacja dla 1 przedszkola niepublicznego prowadzonego przez siostry zakonne,
- koszty funkcjonowania świetlic szkolnych,
- koszty funkcjonowania stołówek szkolnych,
- dowożenie uczniów do szkół,
- komisje egzaminacyjne,
- zasądzona renta,

- doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli,
- dożywianie dzieci,
- fundusz zdrowotny dla nauczycieli,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych,
- zaplanowano wydatki bieżące na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
- wydatki z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów,
- Nowa jakość kształcenia w Gminie Brzozów – 537 574,70
- wydatki majątkowe:
  - „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Brzozów” – 4 900 000,00 zł
  - „Budowa kompleksu edukacyjno-społecznego na terenie Gminy Brzozów oraz zagospodarowanie terenu”.– budowa kompleksu obejmującego min. przedszkole 353 517,94 zł
  - „Poprawa warunków kształcenia w Zespole Szkół Nr 1 w Przysietnicy”.– 1 478 884,29 zł,
  - „Przebudowa placu zabaw dla dzieci przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Humniskach” – 50 815,71 zł

## **Dział 851 Ochrona zdrowia**

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

**Dział 852 Pomoc społeczna**

- wypłata zasiłków stałych, wyrównawczych, zasiłków okresowych,
- opłacanie składek na ubezpieczenia społeczne,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zaplanowano wydatki bieżące na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej,
- zasiłki celowe,
- zasiłki stałe,
- dodatki mieszkaniowe,
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- utrzymanie usług opiekuńczych,
- ośrodki wsparcia,
- domy pomocy społecznej,
- pomoc w zakresie dożywiania,
- obsługa oprogramowania do obsługi obszaru pomocy społecznej

**Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej**

- utrzymanie Warsztatu Terapii Zajęciowej,
- wydatki związane z obsługą karty seniora - Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora - 4 400,00

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – wkład własny

**Dział 855 Rodzina**

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

- składki na ubezpieczenie zdrowotne.
- Karta Dużej Rodziny
- wydatki majątkowe:
  - w tym:
    - „Budowa kompleksu edukacyjno-społecznego na terenie Gminy Brzozów oraz zagospodarowanie terenu”. – budowa żłobka samorządowego w Humniskach – 1 801 306,68 zł

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- administrowanie oczyszczalnią ścieków
- na utrzymanie czystości miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- na przycinanie drzew stanowiących pomniki przyrody,
- badanie gleb użytków rolnych
- na utrzymanie i konserwacja oświetlenia ulic, placów i dróg,
- wydatki bieżące na gospodarkę odpadami, usuwanie azbestu,
- Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie – żyj i oddychaj" - 139 165,00
- „Rozwój nowych społeczności energetycznych OZE w Gminie Brzozów” – 255 840,00
- Wydatki dotyczące programu „Czyste powietrze” obejmujące wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w rozdziale 90095
- Wydatki majątkowe
  - w tym:
    - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Spacerowej” – 30 750,00 zł,
    - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej” – 19 680,00 zł
    - „Budowa sieci wodociągowej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej” – 22 140,00 zł
    - „Rozwój infrastruktury kulturowej, rekreacyjnej oraz spędzania czasu wolnego na terenie Gminy Brzozów” – dokumentacja projektowa – 100 000,00 zł
    - „Ciepłe mieszkanie” – 150 000,00 zł

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- organizowanie imprez miejsko – gminnych,
- dotacja na utrzymanie Brzozowskiego Domu Kultury,
- utrzymanie orkiestry dętej i kapel ludowych,
- utrzymanie Biblioteki Miejskiej oraz 6 filii bibliotecznych,
- utrzymanie Muzeum Regionalnego w Brzozowie,
- dotacje celowe na zadania zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego - zgodnie z ust. o działalności pożytku publicznego,
- na wydatki majątkowe  
w tym:
  - „ Opracowanie dokumentacji technicznej zabytkowego budynku w Brzozowie” – dotacja dla SP ZOZ – 72 926,70 zł,
  - „ Remont zabytkowego budynku w Brzozowie” – dotacja dla SP ZOZ 130 600,00 zł
  - „Remont ławek w kościele p.w. Wniebowzięcia NMP w Starej Wsi” – dotacja dla Towarzystwa Jezusowego Dom Zakonny Stara Wieś – 147 000,00 zł,
  - „Konserwacja drzwi wejściowych do kościoła p.w. Przemienienia Pańskiego w Brzozowie” – dotacja dla parafii – 73 266,47 zł,
  - „Prace konserwatorskie w Kościele Parafialnym p.w. św. Stanisława Biskupa w Humniskach” – dotacja dla parafii – 73 500,00 zł

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- utrzymanie basenu krytego „Posejdon” oraz kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej w Brzozowie,
- finansowanie zadań własnych Gminy określonych w uchwale Nr XL/369/2021 Rady Miejskiej  
w Brzozowie z dnia 30 lipca 2021 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu,

**Informacja o zaciągniętych kredytach i pożyczkach oraz emisji papierów wartościowych**

<b>Nazwa banku</b>	<b>Kwota ogółem</b>	<b>Kwota do spłaty</b>	<b>Okres zapadalności</b>
Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim	7.057.951,12	7.057.951,12	31.12.2038 r.
Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Barlinku	10 000 000,00	9 680 000,00	31.12.2038 r.
Bank Spółdzielczy w Sztumie	15 742 048,88	15 242 048,88	31.12.2038 r.
Bank PKO BP SA	9.000.000,00	6.000.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA	4.000.000,00	2.500.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy w Rymanowie	4.000.000,00	1 600.000,00	31.12.2028 r.
Bank PKO BP SA Pożyczka	15 000 000,00	15 000 000,00	31.12.2039 r.

**Harmonogram spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2025 roku**

<b>Nazwa banku</b>	<b>Kwota do spłaty w 2025 r.</b>	<b>Kwota zobowiązania na koniec 2025 r.</b>	<b>Okres zapadalności</b>
Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim	117 951,12	6 940 000,00	31.12.2038 r.
Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Barlinku	540.000,00	9.140.000,00	31.12.2038 r.
Bank Spółdzielczy w Sztumie	842 048,88	14 400 000,00	31.12.2038 r.
Bank PKO BP SA	1.000.000,00	5.000.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA		2.500.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy w Rymanowie	400.000,00	1.200.000,00	31.12.2028 r.

Bank PKO BP SA Pożyczka	360 000,00	14 640 000,00	31.12.2039 r.
-------------------------	------------	---------------	---------------

**Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2025 roku**

<b>L.p.</b>	<b>Nazwa inwestycji</b>	<b>Koszt inwestycji</b>
1.	Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy wodociągu w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica)”	350 000,00
2.	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy kolektora doprowadzającego ścieki z obszaru m. Przysietnica i m. Brzozów oraz przebudowy i rozbudowy sieci w m. Humniska celem przekierowania ścieków na teren nowoprojektowanej oczyszczalni ścieków”	239 850,00
3.	Opracowanie dokumentacji technicznej dla budowy kanalizacji sanitarnej w Przysietnicy oraz w Brzozowie na ul. Wiosennej i ul. Bohaterów II Wojny Światowej (część od strony miejscowości Przysietnica)	650 000,00
4.	Budowa oczyszczalni ścieków dla Aglomeracji Brzozów w m. Grabownica Starzeńska”	166 050,00
5.	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 886 relacji Domaradz-Brzozów-Sanok polegająca na budowie chodnika oraz zatok autobusowych w miejscowości Grabownica Starzeńska”.	24 415,50
6.	Budowa drogi gminnej do terenów inwestycyjnych w Brzozowie	322 875,00

7.	Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi gminnej Nr 115516R w Brzozowie – ul. Kopernika)	1 148 787,04
8.	Przebudowa drogi gminnej wraz z budową mostu w miejscowości Grabownica Starzeńskiej	2 283 780,00
9.	Poprawa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Brzozów” (Przebudowa drogi na tzw. „Osiedlu Jezuickim” w Starej Wsi)	632 400,00
10.	Przebudowa ul. Leśnej w Brzozowie”	500 000,00
11.	Budowa drogi wewnętrznej wraz z obiektem mostowym na dz. Gr. 2264/10, 2258, 2260/1 w m. Brzozów.”	200 000,00
12.	Przebudowa drogi na działce gruntowej w miejscowości Brzozów (ul. Osiedlowej)”	94 784,00
13.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Brzozów”	4 900 000,00
14.	„Poprawa warunków kształcenia w Zespole Szkół Nr 1 w Przysietnicy”.	1 478 884,29
15.	Budowa kompleksu edukacyjno-społecznego na terenie Gminy Brzozów oraz zagospodarowanie terenu”.	2 154 824,62
16.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Spacerowej”,	30 750,00
17.	„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej”	19 680,00
18.	„Budowa sieci wodociągowej w m. Brzozów na ul. Zdrojowej”	22 140,00
19.	Rozwój infrastruktury kulturowej, rekreacyjnej oraz spędzania czasu wolnego na terenie Gminy Brzozów”	100 000,00
	Razem	<b>15 319 220,45</b>

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

W 2025 roku Gmina zobowiązana jest spłacić zgodnie z zawartymi umowami zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki oraz wykup innych papierów wartościowych w kwocie 3 260.000,00 zł.

Na 31.12.2024 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych. Gmina nie posiada jak też nie planuje zawierania umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.