

PROJEKT

UCHWAŁA BUDŻETOWA NA ROK 2021

NR ...//

Rady Miejskiej w Brzozowie
z dnia r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r

Rada Miejska
uchwala, co następuje

§ 1

Ustala się prognozowane dochody budżetu Gminy Brzozów na rok 2021 według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w wysokości w łącznej kwocie **144 196 863,00 zł**

z tego :

a) bieżące w kwocie 132 170 911,00 zł,

b) majątkowe w kwocie 12 025 952,00 zł,

zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Źródła dochodów	Kwota
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	5 528 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	<i>2 628 000,00</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	1 203 000,00
	- wpływy z różnych opłat (opłaty za co., gaz, wodę, energię)	1 300 000,00
	- wpływy z usług (naprawy w lokalach własnościowych)	35 000,00
	- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Gminnych	72 000,00
	- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność	13 000,00

	- odsetki	5 000,00
	<i>Dochody majątkowe</i>	2 900 000,00
	z tego:	
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność Gminy	2 900 000,00
750	<u>Administracja publiczna</u>	492 984,00
	<i>Dochody bieżące</i>	492 984,00
	z tego:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.	377 984,00
	- wpływy z usług (m.in. energia, media. co.)	80 000,00
	- 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	15 000,00
	- wpływy z różnych dochodów (refundacja PUP)	20 000,00
751	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	5 398,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 398,00
	z tego:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami.	5 398,00
754	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	2 169,00
	<i>Dochody bieżące:</i>	2 169,00
	z tego:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami	2 169,00
756	<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	30 471 104,00
	<i>Dochody bieżące</i>	30 471 104,00
	z tego:	
	- wpływy z podatku rolnego	1 020 000,00
	- wpływy z podatku leśnego	110 000,00
	- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	13 000,00
	- wpływy z podatku od nieruchomości	8 100 000,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	600 000,00
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	90 000,00
	- wpływy z opłaty targowej	80 000,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	250 000,00
	- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów	580 000,00

	alkoholowych - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - udział w podatku dochodowym od osób prawnych - wpływy z opłaty eksploatacyjnej - podatek od czynności cywilnoprawnych - odsetki za zwłokę	18 033 004,00 800 000,00 200 000,00 580 000,00 15 100,00
758	<u>Różne rozliczenia</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - część oświatowa subwencji ogólnej - część wyrównawcza subwencji ogólnej - część równoważąca subwencji ogólnej	42 797 115,00 <i>42 797 115,00</i> 26 033 931,00 16 390 631,00 372 553,00
801	<u>Oświata i wychowanie</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - wpływy z usług (odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie Gminy Brzozów)	1 339 389,00 <i>1 339 389,00</i> 150 000,00 969 389,00 220 000,00
852	<u>Pomoc społeczna</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zad. bieżących gminy - wpływy z różnych dochodów (refundacja PUP)	1 936 632,00 <i>1 936 632,00</i> 14 000,00 870 742,00 1 016 890,00 35 000,00

853	<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u> <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	1 187 120,00 1 187 120,00 30 000,00 1 041 408,00 115 712,00
855	<u>Rodzina</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - wpływy z opłat za korzystanie ze żłobka	45 337 000,00 45 337 000,00 15 012 000,00 30 225 000,00 100 000,00
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u> <i>Dochody bieżące</i> z tego: - dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych <i>Dochody majątkowe</i> Z tego: - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów samorządów wojewódzkich, pozyskane z innych źródeł – wpłaty Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji za budowę przyłączy kanalizacyjnych	6 039 400,00 5 254 000,00 16 000,00 5 238 000,00 785 400,00 785 400,00

921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u> <i>Dochody majątkowe</i> z tego: - 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	7 784 252,00 7 784 252,00 7 784 252,00
926	<u>Kultura fizyczna</u> <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 <i>Dochody majątkowe</i> z tego: - Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 276 300,00 720 000,00 20 000,00 700 000,00 556 300,00 556 300,00
	Dochody ogółem	144 196 863,00

§ 2

Ustala się wydatki budżetu Gminy Brzozów na rok 2021 w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej w wysokości **142 696 863,00 zł**

z tego :

a) bieżące w kwocie 128 808 728,00 zł,

b) majątkowe w kwocie 13 888 135,00 zł,

zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota zł
010		Rolnictwo i łowiectwo	20 400,00
	01030	Izby rolnicze	20 400,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>20 400,00</i>
		z tego:	
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	20 400,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 400,00
600		Transport i łączność	1 787 986,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 087 089,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>465 000,00</i>
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	465 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	15 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	450 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>622 089,00</i>
		w tym na:	
		➤ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622 089,00
		w tym m.in.:	
		- Przebudowa drogi gminnej Nr 115535R w miejscowości Humniska Osiedle Widły	
		- Remont ul. Kwiatowej i Reymonta.	
	60017	Drogi wewnętrzne	700 897,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>465 000,00</i>
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	465 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	15 000,00

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: ➤ Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym m.in. na: - Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 2266 i 2458 w miejscowości Humniska - Remont drogi na działce gruntowej nr 86/4, 87/2, 89/4, 89/6, 93/8, 90 w miejscowości Humniska - Modernizacja drogi nr 1213 w Turzym Polu - Przebudowa drogi „Gołębiówka” (Stara Wieś) - Przebudowa drogi gminnej nr 1246 (Zmiennica)	450 000,00 235 897,00 235 897,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 603 600,00
	70001	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 ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 370 000,00 2 370 000,00 2 363 000,00 1 019 000,00 1 344 000,00 7 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	211 600,00 211 600,00 211 600,00 2 000,00 209 600,00
	70095	Pozostała działalność <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 000,00 22 000,00 22 000,00 22 000,00
710		Działalność usługowa	377 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	202 000,00 202 000,00 202 000,00

		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	40 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	162 000,00
	71012	<u>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</u>	174 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	174 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	174 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	164 000,00
	71035	<u>Cmentarze</u>	1 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	1 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 000,00
750		<u>Administracja publiczna</u>	10 465 857,00
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	377 884,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	377 884,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	377 884,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	369 384,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 500,00
	75022	<u>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	352 700,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	352 700,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	2 700,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 700,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	350 000,00
	75023	<u>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</u>	8 173 473,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	8 173 473,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	8 148 473,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	6 524 480,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 623 993,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 000,00
	75045	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	100,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	100,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	100,00

		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	100,00
	75075	<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	255 000,00 255 000,00 255 000,00
		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	255 000,00
	75085	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	1 266 700,00 1 266 700,00 1 262 700,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 156 000,00 106 700,00 4 000,00
	75095	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	40 000,00 40 000,00 40 000,00
		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	40 000,00
751		<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	5 398,00
	75101	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	5 398,00 5 398,00 5 398,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 398,00
754		<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	560 994,00
	75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	544 825,00 522 825,00 472 825,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	72 714,00 400 111,00

		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	22 000,00
		➤ Inwestycje i zakupy inwestycyjne	22 000,00
		W tym na:	
		- Remont pokrycia dachu OSP Grabownica Starzeńska	
75414		<u>Obrona cywilna</u>	14 169,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	14 169,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	14 169,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	14 169,00
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 statutu. zadań	2 000,00
757		<u>Obsługa długu publicznego</u>	1 500 000,00
	75702	<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</u>	1 500 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 500 000,00
		➤ Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	1 500 000,00
758		<u>Różne rozliczenia</u>	520 000,00
	75818	<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	520 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	520 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	520 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	520 000,00
801		<u>Oświata i wychowanie</u>	44 668 948,00
	80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	30 671 758,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	28 896 758,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	28 002 358,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	25 193 758,00

	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	2 808 600,00
	➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym: - zasądzone renty- 14 400,00	894 400,00
	<i>Wydatki majątkowe</i>	1 775 000,00
	w tym na:	
	➤ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne:	1 775 000,00
	w tym m.in.:	
	- Rozbudowa Szkoły w Turzym Polu o sale gimnastyczną – poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych	
	- Rozbudowa Szkoły w Zmiennicy o sale gimnastyczną - poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych	
80103	<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	1 072 100,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 072 100,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	1 028 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	973 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	55 000,00
	➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	44 100,00
80104	<u>Przedszkola</u>	9 463 130,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	9 463 130,00
	z tego:	
	➤ Dotacje na zadania bieżące	342 430,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	8 931 700,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	7 942 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	989 700,00
	➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	189 000,00
80113	<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	188 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	188 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	188 000,00
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	188 000,00
80145	<u>Komisje egzaminacyjne</u>	5 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	5 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	5 000,00
	w tym na:	

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	4 500,00 500,00
	80146	<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	170 960,00 170 960,00 170 960,00 170 960,00
	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> <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	787 000,00 787 000,00 781 000,00 720 000,00 61 000,00 6 000,00
	80150	<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</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	2 311 000,00 2 311 000,00 2 235 500,00 2 095 500,00 140 000,00 75 500,00
851		<u>Ochrona zdrowia</u>	830 149,00
	85153	<u>Zwalczanie narkomanii</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	15 000,00 15 000,00 15 000,00 4 100,00 10 900,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego:	812 539,00 812 539,00

		➤ Dotacje na zadania bieżące ➤ Wydatki jednostek budżetowych	30 000,00 779 539,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	571 884,00 207 655,00 3 000,00
	85158	<u>Izby Wyrzeźwień</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Dotacje na zadania bieżące	2 610,00 2 610,00 2 610,00
852		<u>Pomoc społeczna</u>	5 724 442,00
	85202	<u>Domy pomocy społecznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	1 000 000,00 1 000 000,00 1 000 000,00
		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000 000,00
	85203	<u>Ośrodki wsparcia</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	844 355,00 844 355,00 842 355,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	725 400,00 116 955,00 2 000,00
	85205	<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	33 220,00 33 220,00 33 220,00
		w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 500,00 14 720,00
	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> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych	35 000,00 35 000,00 35 000,00
		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	35 000,00
	85214	<u>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	508 450,00 508 450,00 508 450,00

	85215	<u>Dodatki mieszkaniowe</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 000,00 80 000,00 80 000,00
	85216	<u>Zasiłki stałe</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	399 200,00 399 200,00 399 200,00
	85219	<u>Ośrodki Pomocy Społecznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 158 730,00 2 158 730,00 2 136 930,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 828 700,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	308 230,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 800,00
	85228	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	465 487,00 465 487,00 461 437,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	352 447,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	108 990,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 050,00
	85230	<u>Pomoc w zakresie dożywiania</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	200 000,00 200 000,00 200 000,00
	853	<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	1 187 120,00
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 187 120,00 1 187 120,00 1 134 120,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	872 350,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	261 770,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53 000,00

854	<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u> 85401 <u>Świetlice szkolne</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 85404 <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 85446 <u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 304 320,00 1 138 500,00 1 138 500,00 1 082 800,00 1 043 800,00 39 000,00 55 700,00 160 000,00 160 000,00 160 000,00 136 500,00 23 500,00 5 820,00 5 820,00 5 820,00 5 820,00
855	<u>Rodzina</u> 85501 <u>Świadczenia wychowawcze</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 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	45 931 550,00 30 225 000,00 30 225 000,00 256 412,00 225 862,00 30 550,00 29 968 588,00 13 832 700,00 13 832 700,00 396 252,00 337 862,00 58 390,00

		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 436 448,00
85504		<u>Wspieranie rodziny</u>	1 176 250,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	1 176 250,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	153 550,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	141 730,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	11 820,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 022 700,00
85508		<u>Rodziny zastępcze</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 statut. zadań	50 000,00
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>	122 200,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	122 200,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	122 200,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	122 200,00
85516		<u>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</u>	525 400,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	525 400,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	496 400,00
		W tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	454 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań	42 400,00
		➤ Dotacje na zadania bieżące	26 000,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	10 237 200,00
90001		<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	1 791 400,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	6 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	6 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	6 000,00

	<i>Wydatki majątkowe</i>	1 785 400,00
	w tym na:	
	➤ Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 785 400,00
	z tego m.in.:	
	- Budowa kanalizacji sanitarnej w Starej Wsi	
	- Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stara Wieś".	
90002	<u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	5 238 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	5 238 000,00
	➤ Dotacje na zadania bieżące	2 400 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	2 838 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	233 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 605 000,00
90003	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	2 001 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	2 001 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	2 001 000,00
	w tym na:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	118 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	1 883 000,00
90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	30 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	30 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	30 000,00
	w tym na:	
	- wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	30 000,00
90006	<u>Ochrona gleby i wód podziemnych</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
90015	<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	1 154 000,00
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 039 000,00
	➤ Wydatki jednostek budżetowych	1 039 000,00

		w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statut. zadań <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: ➤ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 039 000,00 115 000,00 115 000,00
	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	16 000,00 16 000,00 16 000,00 16 000,00
	90095	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 800,00 4 800,00 4 800,00 4 800,00
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	11 597 749,00
	92105	<u>Pozostałe zadania w zakresie kultury</u> <i>Wydatki bieżące</i> ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań ➤ Dotacje na zadania bieżące	43 000,00 43 000,00 18 000,00 18 000,00 25 000,00
	92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Dotacje na zadania bieżące	780 000,00 780 000,00 780 000,00
	92116	<u>Biblioteki</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Dotacje na zadania bieżące	760 000,00 760 000,00 760 000,00

	92118	<u>Muzea</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Dotacje na zadania bieżące	664 000,00 664 000,00 664 000,00
	92120	<u>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 000,00 18 000,00 18 000,00
	92195	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki majątkowe</i> w tym na: ➤ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie)	9 332 749,00 9 332 749,00 9 332 749,00
926		<u>Kultura fizyczna</u>	3 374 150,00
	92604	<u>Instytucje kultury fizycznej</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	3 078 300,00 3 078 300,00 3 068 300,00 1 952 000,00 1 116 300,00 10 000,00
	92605	<u>Zadania w zakresie kultury fizycznej</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Dotacje na zadania bieżące ➤ Wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	273 000,00 273 000,00 230 000,00 43 000,00 43 000,00
	92695	<u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> z tego: ➤ Wydatki jednostek budżetowych	22 850,00 22 850,00 22 850,00
		Razem wydatki	142 696 863,00

§ 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie **1 500 000,00 zł**, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych w kwocie **1 500 000,00 zł**.
2. Ustala się rozchody budżetu Gminy w kwocie **1 500 000,00 zł**,
w tym:
§ 992 – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – **1 000 000,00 zł**

§ 982 – Wykup innych papierów wartościowych – **500 000,00 zł**
3. 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 **150.000,00 zł**.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **370 000,00**

§ 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 **580 000,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	580 000,00
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	580 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	580 000,00
	- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	580 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
851		<u>Ochrona zdrowia</u>	580 000,00
	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	4 100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 900,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	565 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	565 000,00
		z tego:	
		➤ Dotacje na zadania bieżące	30 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	532 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	432 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100 000,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00

§ 6

Ustala się wydatki budżetu gminy wynikającymi z ustawy z dnia 21 lutego 2014 o funduszu sołeckim w wysokości **358 788,48** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
600		Transport i łączność	242 742,31
	60017	<u>Drogi wewnętrzne</u>	242 742,31
		<i>Wydatki majątkowe</i>	197 893,21
		w tym na:	
		➤ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	197 893,21
		- Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 2266 i 2458 w miejscowości Humniska (Sołectwo Humniska DS)	44 845,43
		- Remont drogi na działce gruntowej nr 86/4, 87/2, 86/4, 89/6, 93/8, 90 w miejscowości Humniska (Sołectwo Humniska Skrzyżowanie)	44 849,10

		- Modernizacja drogi nr 1213 w Turzym Polu (Sołectwo Turze Pole) 44 849,10 - Przebudowa drogi „Gołębiówka” (Sołectwo Stara Wieś) 44 849,10 - Przebudowa drogi gminnej nr 1246 (Sołectwo Zmiennica) 18 500,48 <i>Wydatki bieżące</i> 44 849,10 Wydatki jednostek budżetowych w tym na: ➤ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: 44 849,10 - Dostawa materiałów budowlanych na wykonanie remontów częściowych dróg na terenie sołectwa (sołectwo Przysietnica) 44 849,10	
754	75412	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa <u>Ochotnicze straże pożarne</u> <i>Wydatki bieżące</i> 71 197,07 Wydatki jednostek budżetowych w tym na: ➤ wydatki związane z realizacją ich statut. Zadań 71 197,07 - Utwardzenie placu przy OSP Górki (Sołectwo Górki) 44 849,10 - Wykonanie nawierzchni asfaltowej na placu manewrowym przy remizie OSP (Sołectwo Zmiennica) 26 347,97 <i>Wydatki majątkowe</i> ➤ Inwestycje i zakupy inwestycyjne 22 000,00 - Remont pokrycia dachu OSP Grabownica Starzeńska (Sołectwo Grabownica Starzeńska) 22 000,00	93 197,07 93 197,07 71 197,07
926	92695	Kultura fizyczna <u>Pozostała działalność</u> <i>Wydatki bieżące</i> 22 849,10 Wydatki jednostek budżetowych w tym na: ➤ Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 22 849,10 - zakup sprzętu sportowego (Sołectwo Grabownica Starzeńska)	22 849,10 22 849,10 22 849,10

§ 7

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie w wysokości **46 493 293,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
750	Administracja publiczna	377 984,00
	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	377 884,00
	<i>Dochody bieżące</i>	377 884,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	377 884,00
	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	100,00
	<i>Dochody bieżące</i>	100,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	100,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 398,00
	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	5 398,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 398,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	5 398,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 169,00
	<u>Obrona cywilna</u>	2 169,00
	<i>Dochody bieżące</i>	2 169,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	2 169,00
852	Pomoc społeczna	870 742,00
	<u>Ośrodki wsparcia</u>	844 355,00
	<i>Dochody bieżące</i>	844 355,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	844 355,00

	bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	
	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	5 200,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 200,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	5 200,00
	<u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	21 187,00
	<i>Dochody bieżące</i>	21 187,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	21 187,00
855	Rodzina	45 237 000,00
	<u>Świadczenie wychowawcze</u>	30 225 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	30 225 000,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	30 225 000,00
	<u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.</u>	13 832 700,00
	<i>Dochody bieżące</i>	13 832 700,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	13 832 700,00
	<u>Wspieranie rodziny</u>	1 057 100,00
	<i>Dochody bieżące</i>	1 057 100,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	1 057 100,00
	<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, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</u>	122 200,00
	<i>Dochody bieżące</i>	122 200,00
	- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminie	122 200,00
	Razem:	46 493 293,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków
750		Administracja publiczna	377 984,00
	75011	<u>Urzędy wojewódzkie</u>	377 884,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	377 884,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	377 884,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	369 384,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 500,00
751	75045	<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	100,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	100,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	100,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100,00
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 398,00
			5 398,00
		<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	5 398,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 398,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 398,00
754	75414	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 169,00
			2 169,00
		<u>Obrona cywilna</u>	2 169,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	2 169,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	2 169,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 169,00
852	85203	Pomoc społeczna	870 742,00
		<u>Ośrodki wsparcia</u>	844 355,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	844 355,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	842 355,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	702 800,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	139 555,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00
852	85219	<u>Ośrodki pomocy społecznej</u>	5 200,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 200,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 200,00

	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 ➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 187,00 21 187,00 20 937,00 18 937,00 2 000,00 250,00
855		Rodzina	45 237 000,00
	85501	<u>Świadczenia wychowawcze</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	30 225 000,00 30 225 000,00 256 412,00 225 862,00 30 550,00 29 968 588,00
	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	13 832 700,00 13 832 700,00 396 252,00 337 862,00 58 390,00 13 436 448,00
	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	1 057 100,00 1 057 100,00 35 200,00 31 250,00 3 950,00 1 021 900,00
	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	122 200,00 122 200,00 122 200,00
		RAZEM	46 493 293,00

§ 8

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **115 712,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
853	<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	115 712,00
	<i>Dochody bieżące</i>	<i>115 712,00</i>
	z tego:	
	- dotacja celowa otrzymana z Starostwa Powiatowego na bieżącą działalność WTZ	115 712,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
853		<u>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</u>	115 712,00
	85311	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	115 712,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>115 712,00</i>
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	110 412,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	87 235,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 177,00
		➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 300,00

§ 9

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

§ 10

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.

§ 11

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 **16 000,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	16 000,00
	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	16 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	16 000,00
	z tego:	
	- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16 000,00
	OGÓŁEM	16 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	16 000,00
	90019	<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	16 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	16 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	16 000,00
		w tym na:	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (usuwanie azbestu)	16 000,00
		OGÓŁEM	16 000,00

§ 12

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 2019 r. poz.2010 z późn. zm.) w wysokości **5 238 000,00 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

PLAN DOCHODÓW

Dział	Źródła dochodów	Plan dochodów
900	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 238 000,00
	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	5 238 000,00
	<i>Dochody bieżące</i>	5 238 000,00
	z tego:	
	- dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	5 238 000,00
	OGÓŁEM	5 238 000,00

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiskowa	5 238 000,00
	90002	<u>Gospodarka odpadami</u>	5 238 000,00
		<i>Wydatki bieżące</i>	5 238 000,00
		➤ Dotacje na zadania bieżące	2 400 000,00
		➤ Wydatki jednostek budżetowych	2 838 000,00
		w tym na:	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	233 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 605 000,00
		OGÓŁEM	5 238 000,00

§ 13

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 z budżetu gminy pożyczek w ciągu roku do kwoty **200 000,00 zł**

3. 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.
4. 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.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzozowa.

§ 15

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

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

**DOTACJE UDZIELONE W 2021 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
Jednostki sektora finansów publicznych				2 204 000,00	-	2 402 610,00
851	85158	Gmina Miasto Rzeszów	Prowadzenie Izby Wyrzeźwień w Rzeszowie			2 610,00
900	90002	Gmina Miasta Krosna	Utrzymanie czystości i porządku w gminie	-	-	2 400 000,00
921	92109	Brzozowski Dom Kultury	Dofinansowanie bieżącej działalności	780 000,00	-	-
921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	Dofinansowanie bieżącej działalności	760 000,00	-	-
921	92118	Muzeum Regionalne	Dofinansowanie bieżącej działalności	664 000,00	-	-
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych				342 430,00	-	311 000,00
0801	80104	Przedszkola niepubliczne prowadzone przez siostry służebniczki NMP	Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie oświaty	342 430,00	-	-
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Przeciwdziałanie patologiom społecznym - zadanie pn. „Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i psychologicznej dla osób uzależnionych i ich rodzin” w trybie ustawy o zdrowiu publicznym	-	-	30 000,00

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			26 000,00
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			25 000,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	Finansowanie zadań własnych Gminy określonych w uchwale Nr VI/47/2011 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 14 marca 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	-	-	230 000,00
Ogółem				2 546 430,00	-	2 713 610,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Budżetowej 2021
Nr/...../.....
Rady Miejskiej w Brzozowie
z dnia

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK
OŚWIATOWYCH I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH z art. 223 ustawy
W 2021 R.**

Nazwa działu Nazwa rozdziału Jednostka organizacyjna	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Plan wydatków
DZIAŁ: OŚWIATA I WYCHOWANIE				
Rozdział: Przedszkola				
Przedszkole Nr 1 w Brzozowie	801	80104	130 000,00	130 000,00
Przedszkole Nr 2 w Brzozowie	801	80104	130 000,00	130 000,00
Przedszkole Nr 1 w Humniskach	801	80104	60 000,00	60 000,00
Przedszkole Nr 2 w Humniskach	801	80104	70 000,00	70 000,00
Przedszkole w Starej Wsi	801	80104	120 000,00	120 000,00
Przedszkole w Grabownicy Starz.	801	80104	50 000,00	50 000,00
Rozdział: Szkoły podstawowe				
SP Nr 1 w Przysietnicy	801	80101	180 000,00	180 000,00
SP Nr 2 w Przysietnicy	801	80101	30 000,00	30 000,00
SP w Zmiennicy	801	80101	30 000,00	30 000,00
SP Nr 1 w Brzozowie	801	80101	250 000,00	250 000,00
SP w Grabownicy Starz.	801	80101	85 000,00	85 000,00
SP Nr 1 w Humniskach	801	80101	60 000,00	60 000,00
SP w Starej Wieś	801	80101	35 000,00	35 000,00
SP Nr 2 w Humniskach	801	80101	23 000,00	23 000,00
SP w Górkach	801	80101	25 000,00	25 000,00
SP w Turzym Polu	801	80101	25 000,00	25 000,00
Ogółem			1 303 000,00	1 303 000,00

UZASADNIENIE

do projektu budżetu na 2021 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.

Projekt budżetu 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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.),
- b) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 869 z późn. zm.),
- c) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2020 r., poz. 1086.), 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 opublikowane w Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.

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, która zawiera:

- część oświatową,
- część równoważącą (wynikająca z porównania dochodów bazowych i przeliczeniowych),
- część wyrównawczą – kwota uzupełniająca.

IV. Dotacje z funduszy celowych na finansowanie inwestycji.

V. Dotacje celowe z budżetu państwa

Projekt budżetu na 2021 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 projekcie budżetu ujęto również wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy oraz Urzędu Miejskiego.

Prace nad przygotowaniem budżetu na rok 2021 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 projekt budżetu na podstawie skalkulowanych dochodów własnych, przychodów, dotacji celowych, środków finansowych z budżetu UE i subwencji z budżetu państwa oraz zebranych materiałów planistycznych określając dochody i wydatki na 2021 rok.

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK

Dochody Gminy Brzozów na 2021 r. zostały określone na podstawie przybliżonej realizacji w roku 2020. Do obliczeń wzięto wykonanie za 10 miesięcy oraz przewidywane wykonanie za 12 miesięcy roku 2020.

W projekcie dochodów budżetu Gminy Brzozów na rok 2021 zasadnicze znaczenie mają dochody własne, a wśród nich:

- podatek od nieruchomości który stanowi 5,62% ogółu dochodów,
- podatek rolny który stanowi 0,71 % ogółu dochodów,
- podatek od środków transportowych 0,43 % ogółu dochodów,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 0,40 % ogółu dochodów,

Drugim, co do wielkości źródłem dochodów są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych - stanowią 12,51 % ogółu dochodów gminy.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020 oraz informacji z Referatu Podatków dotyczącej bazy podatników.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano uwzględniając stawki przyjęte uchwałą Nr XLIV/419/2017 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 30 października 2017 r.

Przy szacowaniu dochodów w podatku rolnym przyjęto cenę skupu żyta w kwocie 58,55 zł ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021.

Planując wpływy z podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna w kwocie 196,84 zł za 1 m³ ogłoszoną 20 października 2020 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 ST3/4750/30/2020 z dnia 14 października 2020 r.**

Wielkość dotacji celowych na 2021 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.3110.11.2020 z dnia 23 października 2020 r.

Wysokość planowanych dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego ustalono na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów. Informacja ta nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów na które Minister nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym faktyczne dochody gminy z tego źródła mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Należności podatkowe realizowane przez Urzędy Skarbowe, także zostały ustalone na podstawie przekazanej informacji o przewidywanym wykonaniu wpływów gminy w 2020 r. oraz szacunkową wysokość wpływów budżetowych realizowanych za ich pośrednictwem w 2021 r.

Przewidywane wykonanie wpływów z karty podatkowej na 2021 określono poprzez liczbę zakładów i liczbę zatrudnionych na dzień 30 września 2020 roku z założeniem, iż podatki będą regulowane terminowo. Kwoty przewidywanego wykonania wpływów za 2021 rok z karty podatkowej roku mogą ulec zmianie w przypadku większej ilości zawieszenia działalności i likwidacji zakładów.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń **przewidywany poziom dochodów w 2021 roku osiągnie prognozowaną wysokość 144 196 863,00 zł.**

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK

Opracowując projekt budżetu na 2021 r. przeprowadzono analizę materiałów planistycznych dostarczonych przez rady sołeckie, jednostki organizacyjne Gminy oraz wydziały Urzędu Miejskiego.

Planowane wydatki w projekcie budżetu 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. Remonty ograniczono do niezbędnych.
 3. W 2021 roku zaplanowano wydatki majątkowe i bieżące budżetu Gminy wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 r o funduszu sołeckim. .

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

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie podstawowych potrzeb związanych z funkcjonowaniem Gminy. Wydatki inwestycyjne kształtują się na poziomie 9,78 % ogólnej kwoty wydatków.

Ogółem planowane wydatki na 2021 rok wynoszą 142 696 863, zł

W proponowanej do dyspozycji ogólnej kwocie wydatków przewidziano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki do wysokości 0,11 % planowanych wydatków budżetowych gminy tj. **150 000,00 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 **370 000,00 zł**.

Budżet w wersji zaproponowanej zawiera realizację zadań bieżących i majątkowych zarówno rozpoczętych wcześniej jak i nowych planowanych do realizacji w 2021 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.

Dział 600 Transport i łączność

- bieżące utrzymanie dróg dojazdowych, chodników, ulic, remonty dróg, ulic, chodników i placów,
- wydatki majątkowe:
 - przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych
w tym m.in.:
 - Przebudowa drogi gminnej Nr 115535R w miejscowości Humniska – Osiedle Widły
442 809,00 zł
 - Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania „Remont ulicy Kwiatowej i Reymonta”- 20 000,00
 - realizacja przedsięwzięć przez Sołectwa Gminy Brzozów w ramach środków funduszu sołeckiego:
 - Przebudowa drogi na działce gruntowej nr 2266 i 2458 w miejscowości Humniska (Sołectwo Humniska)
 - Remont na działce gruntowej nr 86/4, 87/2, 89/4, 89/6, 93/8, 90 w miejscowości Humniska (Sołectwo Humniska Skrzyżowanie)
 - Modernizacja drogi nr 1213 w Turzym Polu (Sołectwo Turze Pole)

- Przebudowa drogi gminnej nr 1246 (Sołectwo Zmiennica)

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

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

Dział 710 Działalność usługowa

- plany zagospodarowania przestrzennego,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii

Dział 750 Administracja publiczna

- utrzymanie 10 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,
- składki członkowskie Stowarzyszenie Euroregion, Związek Miast Polskich i Stowarzyszenie LGD Ziemia Brzozowska,
- wypłata prowizji sołtysom za inkaso podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od osób fizycznych,
- kwalifikacja wojskowa,
- zakup formularzy podatkowych związanych z wymiarem i inkasem podatków,
- wydatki związane z promowaniem gminy.
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

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

- zaplanowano kwotę z przeznaczeniem na aktualizację stałego spisu wyborców

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- utrzymanie bieżące Ochotniczych Straży Pożarnych,

➤ wydatki majątkowe

- realizacja przedsięwzięć przez Sołectwa Gminy Brzozów w ramach środków funduszu sołeckiego:
 - Remont pokrycia dachu OSP Grabownica (Sołectwo Grabownica Starzeńska)

➤ zaplanowano wydatki na obronę cywilną,

➤ zaplanowano wydatki bieżące na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

➤ spłata odsetek od kredytów i obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia

➤ zaplanowano rezerwę ogólną na wydatki bieżące,

➤ zaplanowano rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

Dział 801 Oświata i wychowanie

➤ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli 10 szkół podstawowych

➤ wydatki bieżące jak: utrzymanie szkół, energia, c.o., środki czystości,

➤ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi 7 przedszkoli oraz wydatki rzeczowe tych przedszkoli,

➤ dotacja dla 1 przedszkola niepublicznego prowadzonego przez siostry zakonne,

➤ dowożenie uczniów do szkół,

➤ komisje egzaminacyjne,

➤ 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,
- wydatki majątkowe na inwestycje:
 - Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Turzyn Polu
 - Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Zmiennicy

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 w rodzinie,
- zasiłki celowe,
- zasiłki stałe,
- dodatki mieszkaniowe,
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- utrzymanie usług opiekuńczych,
- wypłata dodatków rodzinnych.
- ośrodki wsparcia,
- domy pomocy społecznej,
- pomoc w zakresie dożywiania,

Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

- utrzymanie Warsztatu Terapii Zajęciowej,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

- utrzymanie 3 świetlic szkolnych (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń),
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Dział 855 Rodzina

- świadczenia wychowawcze,
- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz świadczenia z funduszu alimentacyjne,
- wspieranie rodziny,
- system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3,
- rodziny zastępcze,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- na wydatki majątkowe:
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej w Starej Wsi”- 1 000 000,00 zł,
 - „Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stara Wieś” – 785 400,00 zł,
 - Budowa oświetlenia – 115 000,00 zł.
- na utrzymanie czystości miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- na utrzymanie i konserwacja oświetlenia ulic, placów i dróg,
- wydatki bieżące na gospodarkę odpadami oraz na ochronę gleb i wód podziemnych.

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:

- Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie – 9 331 750,00 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 VI/44/2011 Rady Miejskiej w Brzozowie z dnia 14 marca 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Brzozów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu,
- realizacja przedsięwzięć przez Sołectwa Gminy Brzozów w ramach środków funduszu sołeckiego: zakup i montaż dwóch wiat dla zawodników na stadionie sportowym, zakup i montaż piłko chwyków na stadionie sportowym (Sołectwo Grabownica Starzeńska).

Informacja o zaciągniętych kredytach i pożyczkach oraz emisji papierów wartościowych

Nazwa banku	Kwota ogółem	Kwota do spłaty	Okres zapadalności
Bank PKO BP SA	31.142.048,88	28 742 048,88	31.12.2040 r.
Bank PKO BP SA	9.000.000,00	9.000.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA	4.000.000,00	3.000.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy	4.000.000,00	3.200.000,00	31.12.2028 r.

**Harmonogram spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych
w 2021 roku**

Nazwa banku	Kwota do spłaty w 2021 r.	Kwota zobowiązania na koniec 2021 r.	Okres zapadalności
Bank PKO BP SA	600 000,00	28.142.048,88	31.12.2040 r.
Bank PKO BP SA	0,00	9.000.000,00	31.12.2030 r.
Bank PKO BP SA	500 000,00	2.500.000,00	31.12.2035 r.
Bank Spółdzielczy	400.000,00	2.800.000,00	31.12.2028 r.

Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2021 roku

L.p.	Nazwa inwestycji	Koszt inwestycji
1.	Rewitalizacja obszaru miejskiego w Brzozowie	9 331 750,00
2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 115535R w miejscowości Humniska - Osiedle Widły.	442 809,00 zł
3.	Remont ulicy Kwiatowej i Reymonta	20 000,00
4.	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Turzyn Polu	725 000,00

5.	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Zmiennicy	1 050 000,00 zł
6.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Starej Wsi	1 000 000,00 zł
7.	Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stara Wieś	785 400,00 zł,
	Razem	13 354 959,00

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

Podsumowując należy zwrócić uwagę, że planowane wydatki na zakup energii elektrycznej i gazu nie w pełni zabezpieczają przewidywane przez ich dystrybutorów podwyżki cen, dlatego dążyć należy do szukania oszczędnego wykorzystania tych mediów.

W 2021 roku Gmina zobowiązana jest spłacić zgodnie z zawartymi umowami zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki w kwocie 1.500.000,00 zł.

Na 31.12.2020 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych. Nie występują, jak również nie planuje się zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, 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.