

ZARZĄDZENIE NR 222/2025
WÓJTA GMINY BRENNa

z dnia 12 listopada 2025 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały budżetowej Gminy Brenna na 2026 rok wraz
z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), oraz art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) Wójt Gminy Brenna zarządza:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Brenna oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały budżetowej Gminy Brenna na 2026 rok wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej Gminy Brenna na 2026 rok, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Brenna

Andrzej Koziel

- PROJEKT -

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BRENNA
z dnia 2025 r.**

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brenna na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), Rada Gminy Brenna na wniosek Wójta Gminy Brenna uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Brenna w 2026 roku w wysokości 79.363.173,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości **78.059.714,00 zł**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **1.303.459,00 zł**

2. Plan dochodów budżetu Gminy Brenna w 2026 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Brenna w 2026 roku w wysokości 79.399.364,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie: **69.969.570,00 zł**
- 2) wydatki majątkowe w kwocie: **9.429.794,00 zł.**

2. Plan wydatków budżetu Gminy Brenna w 2026 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 36.191,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 36.191,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie **2.953.127,00 zł** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **2.916.936,00 zł.**

3. Plan przychodów i dochodów oraz rozchodów i wydatków budżetu gminy Brenna w 2026 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Określa się szczegółowy plan wydatków majątkowych budżetu Gminy Brenna w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 4 niniejszej uchwały.

§ 5. Określa się Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczenia Narkomanii w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 5 niniejszej uchwały.

§ 6. Określa się Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Brenna w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 6 niniejszej uchwały.

§ 7. Określa się Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 7 niniejszej uchwały.

§ 8. Określa się Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 8 niniejszej uchwały.

§ 9. Określa się Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 9 niniejszej uchwały.

§ 10. Określa się Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 10 niniejszej uchwały.

§ 11. 1. Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

2. Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Brenna w 2026 roku stanowi załącznik nr 11 niniejszej uchwały.

§ 12. Określa się Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 12 niniejszej uchwały.

§ 13. 1. Określa się Plan dochodów i wydatków sfinansowanych źródłami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2026 roku, który stanowi załącznik nr 13 niniejszej uchwały.

§ 14. 1. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości: 200.000,00 zł.

2. W budżecie tworzy się rezerwy celowe w wysokości: 1.050.000,00 zł. z czego:

- 1) rezerwę na wypłatę odpraw emerytalno-rentowych w kwocie 800.000,00 zł
- 2) rezerwę na wydatki w zakresie zarządzenia kryzysowego w kwocie 250.000,00 zł.

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do łącznej wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 15. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy do łącznej wysokości 1.000.000,00 zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich lub środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 4) lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025, poz. 337 ze zm.), upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brenna.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Brenna w 2026 roku

Dział	Nazwa	Plan ogółem
Dochody bieżące		
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00
	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	6 000,00
600	Transport i łączność	78 050,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	60 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 050,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	235 373,00
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	6 250,00
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 123,00
	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
	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	190 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00
710	Działalność usługowa	800,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	800,00
750	Administracja publiczna	161 788,00
	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
	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	25 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	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	123 609,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	179,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00
752	Obrona narodowa	2 399,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 399,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	58 509 703,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	42 677 363,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	415 852,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00

	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 917 879,00
	Wpływy z podatku rolnego	155 700,00
	Wpływy z podatku leśnego	272 645,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	662 784,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00
	Wpływy z opłaty od posiadania psów	31 220,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00
	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00
	Wpływy z opłaty miejscowej	270 000,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	424 260,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	120 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 315 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00
758	Różne rozliczenia	7 274 804,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 274 804,00
801	Oświata i wychowanie	1 958 805,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	285 014,00
	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	1 515 119,00
	Wpływy z różnych opłat	20 198,00
	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	137 674,00
	Wpływy z różnych dochodów	800,00
852	Pomoc społeczna	649 806,00
	Wpływy z różnych opłat	49 000,00
	Wpływy z usług	14 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	6 512,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	558 294,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	302 651,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	302 651,00
	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	257 256,00
	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	45 395,00
855	Rodzina	3 918 879,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	28 204,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	104 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	3 716 620,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70 055,00

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 953 356,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 915 356,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 000,00
Dochody bieżące razem:		78 059 714,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	302 651,00
Dochody majątkowe		
700	Gospodarka mieszkaniowa	400 829,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	398 829,00
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
	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	398 829,00
758	Różne rozliczenia	902 630,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	902 630,00
	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	902 630,00
Dochody majątkowe razem:		1 303 459,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 301 459,00
Ogółem:		79 363 173,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 604 110,00

Plan wydatków budżetu Gminy Brenna w 2026 roku

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:	
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 555 235,00	30 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 235,00	1 525 235,00	1 110 235,00
	01009	Spółki wodne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	20 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 515 235,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 235,00	1 510 235,00	1 110 235,00
600		Transport i łączność	3 198 750,00	3 062 750,00	2 866 500,00	0,00	2 866 500,00	196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	136 000,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	178 200,00	178 200,00	0,00	0,00	0,00	178 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	33 050,00	33 050,00	15 000,00	0,00	15 000,00	18 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 987 500,00	2 851 500,00	2 851 500,00	0,00	2 851 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	136 000,00	0,00
630		Turystyka	2 628 270,00	74 000,00	71 000,00	6 000,00	65 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 270,00	2 554 270,00	262 210,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63095	Pozostała działalność	2 625 270,00	71 000,00	71 000,00	6 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 270,00	2 554 270,00	262 210,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 466 071,00	290 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 071,00	1 176 071,00	570 071,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 432 771,00	256 700,00	256 700,00	0,00	256 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 071,00	1 176 071,00	570 071,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	33 300,00	33 300,00	33 300,00	0,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	429 680,00	429 680,00	429 680,00	5 000,00	424 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	428 080,00	428 080,00	428 080,00	5 000,00	423 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	10 811 577,50	7 828 359,50	7 641 759,50	5 592 458,00	2 049 301,50	0,00	145 600,00	41 000,00	0,00	0,00	2 983 218,00	2 983 218,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	427 540,00	427 540,00	427 540,00	398 096,00	29 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	155 600,00	155 600,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	138 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 959 433,00	6 976 215,00	6 969 215,00	5 194 362,00	1 774 853,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	2 983 218,00	2 983 218,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 750,00	100 750,00	100 750,00	0,00	100 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	168 254,50	168 254,50	127 254,50	0,00	127 254,50	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	2 399,00	2 399,00	2 199,00	0,00	2 199,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	2 099,00	2 099,00	1 899,00	0,00	1 899,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	313 500,00	313 500,00	273 500,00	10 000,00	263 500,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	313 500,00	313 500,00	273 500,00	10 000,00	263 500,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	37 139 183,00	36 744 183,00	32 914 121,00	26 752 000,00	6 162 121,00	2 640 000,00	1 146 712,00	43 350,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	135 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	21 686 368,00	21 506 368,00	20 665 939,00	18 456 297,00	2 209 642,00	0,00	840 429,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 227 903,00	2 197 903,00	2 092 009,00	1 967 134,00	124 875,00	0,00	105 894,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
	80104	Przedszkola	6 062 041,00	5 877 041,00	4 450 320,00	3 476 250,00	974 070,00	1 240 000,00	143 371,00	43 350,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	135 000,00
	80107	Świetlice szkolne	726 834,00	726 834,00	686 736,00	641 366,00	45 370,00	0,00	40 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	826 200,00	826 200,00	826 200,00	77 100,00	749 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	126 225,00	126 225,00	126 225,00	0,00	126 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	3 859 190,00	3 859 190,00	3 842 270,00	2 089 853,00	1 752 417,00	0,00	16 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	224 422,00	224 422,00	224 422,00	44 000,00	180 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	444 260,00	444 260,00	233 100,00	78 000,00	155 100,00	211 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	25 200,00	25 200,00	25 200,00	0,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	399 060,00	399 060,00	207 900,00	78 000,00	129 900,00	191 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85158	Izby wytrzeźwień	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 839 664,00	3 839 664,00	3 007 095,00	1 565 073,00	1 442 022,00	0,00	832 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	7 500,00	3 500,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 879,00	26 879,00	26 879,00	0,00	26 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	379 291,00	379 291,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	375 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	253 341,00	253 341,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	249 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 797 373,00	1 797 373,00	1 791 304,00	1 561 573,00	229 731,00	0,00	6 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	146 868,00	146 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	23 412,00	23 412,00	23 412,00	0,00	23 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	328 651,00	328 651,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	323 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	328 651,00	328 651,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	323 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 396 017,00	4 396 017,00	1 199 342,00	504 663,00	694 679,00	0,00	3 196 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	26 204,00	26 204,00	26 204,00	0,00	26 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 788 196,00	3 788 196,00	591 521,00	476 621,00	114 900,00	0,00	3 196 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	370,00	370,00	370,00	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	27 672,00	27 672,00	27 672,00	27 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	267 000,00	267 000,00	267 000,00	0,00	267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	227 000,00	227 000,00	227 000,00	0,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	59 575,00	59 575,00	59 575,00	0,00	59 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 134 556,50	7 474 556,50	5 461 052,50	343 572,50	5 117 480,00	2 013 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 665 500,50	1 665 500,50	0,00	0,00	0,00	1 665 500,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 515 356,00	4 915 356,00	4 567 352,50	343 572,50	4 223 780,00	348 003,50	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00

	90003	Oczyszczanie miast i wsi	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	53 700,00	13 700,00	13 700,00	0,00	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	510 000,00	510 000,00	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	317 000,00	317 000,00	317 000,00	0,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 307 000,00	2 307 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	2 287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92114	Pozostałe instytucje kultury	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	6 250,00	6 250,00	6 250,00	0,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92503	Rezerваты i pomniki przyrody	6 250,00	6 250,00	6 250,00	0,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	136 000,00	136 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			79 399 364,00	69 969 570,00	55 688 899,00	34 859 066,50	20 829 832,50	7 500 914,00	5 371 756,00	408 001,00	0,00	1 000 000,00	9 429 794,00	9 429 794,00	2 077 516,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan przychodów i dochodów oraz rozchodów i wydatków budżetu gminy Brenna
w 2026 roku**

Lp.	TREŚĆ	Plan 2026 r.
PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU		
1.	PRZYCHODY	2 953 127,00
a)	(§ 905) Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - RFIL	2 793 497,00
b)	(§ 906) Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	38 130,00
c)	(§ 906) Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - AKADEMIA DOBREJ PRZYSZŁOŚCI - PRZEDSZKOLAK NAJLEPSZĄ INWESTYCJĄ	121 500,00
2.	DOCHODY	79 363 173,00
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY (1+2)	82 316 300,00
ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU		
1.	ROZCHODY	2 916 936,00
a)	(§ 992) spłata kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach	1 112 000,00
b)	(§ 992) spłata pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach	1 404 936,00
c)	(§ 982) wykup obligacji	400 000,00
2.	WYDATKI	79 399 364,00
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI (1+4)	82 316 300,00
3.	DEFICYT BUDŻETU (DOCHODY - WYDATKI)	-36 191,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

Plan wydatków majątkowych budżetu Gminy Brenna w 2026 roku

Lp	Nazwa zadania - cel	Klasyfikacja budżetowa			Plan	w tym:	
		Dział	Rozdział	§		środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (7,9)	w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
1.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - wykup sieci wodociągowych	010	01043	6060	15 000,00		
2.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Brennej Kormany - Leśników przy ulicach: Kormany, Drożyska, Łączka, Topolowa, dr Kisiały, Leśników, Wiązowa - zadanie 3, cz.2	010	01044	6057	902 630,00	902 630,00	
				6059	207 605,00	207 605,00	
3.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - wykup sieci kanalizacyjnych	010	01044	6060	400 000,00		
4.	Modernizacja mostu w ciągu ul. Malinka w Brennej	600	60016	6050	136 000,00		
5.	Budowa turystycznej trasy rowerowej Strumień - Szczyrk na terenie gminy Brenna, etap 1	630	63095	6050	1 980 000,00		

6.	Zielony Zakątek w Brennej Centrum - Zielona Przestrzeń	630	63095	6050	312 060,00		
7.	Budowa obiektów małej architektury w centrum Brennej - projekt "Spotkajmy się w sercu Beskidów"	630	63095	6057	165 232,00	165 232,00	
		630	63095	6059	96 978,00	96 978,00	
8.	Przebudowa budynku przy ul. Leśnica 8 w Brennej	700	70005	6050	300 000,00		
9.	Modernizacja magazynu w bazie ZBGK w Górkach Małych	700	70005	6050	106 000,00		
10.	Odszkodowania za nieruchomości	700	70005	6060	200 000,00		
11.	OZE na obiektach komunalnych Gminy Brenna	700	70005	6057	398 829,00	398 829,00	
				6059	171 242,00	171 242,00	
12.	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Brenna	750	75023	6050	19 721,00		
		750	75023	6100	2 793 497,00		2 793 497,00
13.	Rozbudowa systemu monitoringu gminnego	750	75023	6050	20 000,00		
14.	Przebudowa części piwnic w budynku UG	750	75023	6050	150 000,00		

15.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Górkach Wielkich	801	80101	6050	80 000,00		
16.	Modernizacja kotłowni w budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Brennej Leśnicy	801	80101	6050	50 000,00		
17.	Modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brennej	801	80101	6050	50 000,00		
18.	Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku ZSP w Brennej	801	80103	6050	30 000,00		
19.	Podjazd dla osób niepełnosprawnych w ramach projektu "Akademia dobrej przyszłości - przedszkolak najlepszą inwestycją" - Przedszkole Publiczne w Górkach Małych	801	80104	6057	68 000,00	68 000,00	
				6059	12 000,00	12 000,00	
		801	80104	6050	50 000,00		
20.	Plac zabaw przy Przedszkolu Publicznym w Górkach Małych w ramach projektu "Akademia dobrej przyszłości - przedszkolak najlepszą inwestycją"	801	80104	6067	46 750,00	46 750,00	
				6069	8 250,00	8 250,00	
21.	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Górkach Wielkich	900	90002	6050	600 000,00		
22.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - usuwanie materiałów azbestowych	900	90003	6230	20 000,00		
23.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - wymiana kotłów	900	90005	6230	40 000,00		
	Razem				9 429 794,00	2 077 516,00	2 793 497,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów
Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii
w 2026 roku**

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

I Dochody

Dział	Treść	Planowane dochody
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 000,00
	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	20 000,00
	Dochody bieżące	20 000,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00

II Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Planowane wydatki
851		Ochrona zdrowia	20 000,00
	85158	Izby wytrzeźwień	20 000,00
		Wydatki bieżące	20 000,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00
Ogółem:			20 000,00

Stan środków na 31.12.2026	0,00
----------------------------	------

Środki z GPRPA

I Dochody

Dział	Treść	Planowane dochody
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	424 260,00
	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>424 260,00</i>
	Dochody bieżące	242 260,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	424 260,00

II Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Planowane wydatki
851		Ochrona zdrowia	424 260,00
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	<i>25 200,00</i>
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>25 200,00</i>
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 200,00
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>399 060,00</i>
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>399 060,00</i>
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	78 000,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	129 900,00
		dotacje na zadania bieżące	191 160,00

Stan środków na 31.12.2026	0,00
----------------------------	------

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Gminy Brenna

z dnia.....2025 r.

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Brenna w 2026 roku

Dział	Rozdział	Treść	Planowane dochody	Planowane wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 915 356,00	5 515 356,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 915 356,00	5 515 356,00
		Dochody bieżące	4 915 356,00	
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 915 356,00	
		Wydatki bieżące		4 915 356,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		343 572,50
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		4 223 780,00
		Dotacje na zadania bieżące		348 003,50
		Wydatki majątkowe		600 000,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne		600 000,00
		Budowa PSZOK		600 000,00
Różnica:				-600 000,00

Planowane wydatki są większe od planowanych dochodów o kwotę 600.000,00 zł i zostaną pokryte ze środków własnych.

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków związanych
z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku**

Dział	Rozdział	Treść	Planowane dochody	Planowane wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		20 000,00
	90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>		20 000,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>		20 000,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne		20 000,00
	90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	20 000,00	
		<i>Dochody bieżące</i>	20 000,00	
		Wpływy z różnych opłat	20 000,00	

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku

I. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminie

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Planowane dotacje	Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa
750		Administracja publiczna	123 609,00	179,00
	<i>75011</i>	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>123 609,00</i>	<i>179,00</i>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	123 609,00	0,00
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	179,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00	0,00
	<i>75101</i>	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 300,00</i>	<i>0,00</i>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00	0,00
752		Obrona narodowa	2 399,00	0,00
	<i>75212</i>	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	0,00
	<i>75224</i>	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	<i>2 099,00</i>	<i>0,00</i>

		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 099,00	0,00
852		Pomoc społeczna	6 512,00	0,00
	85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	2 100,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 100,00	0,00
	85295	<i>Pozostała działalność</i>	4 412,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	0,00
855		Rodzina	3 716 620,00	70 055,00
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 663 675,00	70 000,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 663 675,00	0,00
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	70 000,00
	85503	<i>Karta Dużej Rodziny</i>	370,00	55,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	370,00	0,00

		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	55,00
85513		<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	52 575,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 575,00	0,00

II. Wydatki na finansowanie zadań zleconych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem	Wydatki jednostek budżetowych		Świadczenia na rzecz osób fizycznych
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
750		Administracja publiczna	123 609,00	123 445,00	164,00	0,00
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	123 609,00	123 445,00	164,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	2 399,00	0,00	2 199,00	200,00
	75212	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	300,00	0,00	300,00	0,00
	75224	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	2 099,00	0,00	1 899,00	200,00
852		Pomoc społeczna	6 512,00	0,00	4 443,00	2 069,00
	85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	2 100,00	0,00	31,00	2 069,00
	85295	<i>Pozostała działalność</i>	4 412,00	0,00	4 412,00	0,00
855		Rodzina	3 716 620,00	455 070,00	64 875,00	3 196 675,00
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 663 675,00	454 700,00	12 300,00	3 196 675,00
	85503	<i>Karta Dużej Rodziny</i>	370,00	370,00	0,00	0,00
	85513	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	52 575,00	0,00	52 575,00	0,00

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań z zakresu administracji
rządowej wykonanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji w 2026 roku**

Dział	Rozdział	Treść	Planowane dochody	Planowane wydatki
710		Działalność usługowa	800,00	800,00
	71035	<i>Cmentarze</i>	<i>800,00</i>	<i>800,00</i>
		<i>Dochody bieżące</i>	<i>800,00</i>	
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	800,00	
		<i>Wydatki bieżące</i>		<i>800,00</i>
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		800,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan dochodów i wydatków Gminy Brenna związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień
(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku**

Dział	Rozdział	Treść	Planowane dochody	Planowane wydatki
600		Transport i łączność	18 050,00	18 050,00
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>18 050,00</i>	<i>18 050,00</i>
		<i>Dochody bieżące</i>	<i>18 050,00</i>	
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 050,00	
		<i>Wydatki bieżące</i>		<i>18 050,00</i>
		Dotacje na zadania bieżące		18 050,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Brenna w 2026 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Kwota dotacji			Podmiot / Rodzaj zadań
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
I. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							
1.	600	60004	232			178 200,00	Dotacja dla Powiatu Cieszyńskiego na realizację zadań w zakresie transportu publicznego
2.	600	60014	265		18 050,00		Dotacja dla Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej na bieżące utrzymanie dróg powiatowych
3.	851	85154	248	80 000,00			Dotacja dla Ośrodka Promocji Kultury i Sportu Gminy Brenna
4.	851	85158	271			20 000,00	Dotacja dla Miasta Bielsko-Biała na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym
5.	900	90001	265		1 665 500,50		Dotacja dla Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej na bieżące utrzymanie dróg gminnych
6.	900	90002	265		348 003,50		Dotacja dla Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej na prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych
7.	921	92114	248	1 800 000,00			Dotacja dla Ośrodka Promocji Kultury i Sportu Gminy Brenna
8.	921	92116	248	480 000,00			Dotacja dla Biblioteki Publicznej w Brennej
Razem pkt I				2 360 000,00	2 031 554,00	198 200,00	

Lp.	Dział	Rozdział	§	Kwota dotacji			Podmiot / Rodzaj zadań
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
II. JEDNOSTKI SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							
1.	010	01009	283			15 000,00	Dotacja dla Spółki Wodnej na realizację zadań w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych
2.	630	63003	236			3 000,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie turystyki i krajoznastwa
3.	801	80104	254	600 000,00			Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego Chichopotam Górki Wielkie
4.	801	80104	254	430 000,00			Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego Twórcze TOTU Górki Małe
5.	801	80104	254	210 000,00			Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego "Leśna Brenna"
6.	801	80149	254	1 300 000,00			Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego Twórcze TOTU Górki Małe
7.	801	80149	254	50 000,00			Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego Chichopotam Górki Wielkie
8.	801	80149	254	50 000,00			Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego "Leśna Brenna"
9.	851	85154	236			111 160,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym
10.	853	85395	236			5 000,00	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego
11.	900	90003	623			20 000,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie realizacji programu usuwania azbestu
12.	900	90005	623			40 000,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie realizacji gospodarki niskoemisyjnej
13.	921	92195	236			7 000,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego
14.	926	92605	236			130 000,00	Dotacja na realizację zadań w zakresie sportu
Razem pkt II				2 640 000,00	0,00	331 160,00	

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego w 2026 roku

Lp.	Treść	Dział 600	Dział 900			ogółem
		Rozdział 60014	Rozdział 90001	Rozdział 90002	Rozdział 90017	
1.	<i>Stan środków obrotowych na początek roku</i>		<i>300 000,00</i>			300 000,00
1.1.	Przychody z dostaw i usług		5 940 000,00			5 940 000,00
1.2.	Pozostałe przychody		30 000,00			30 000,00
1.3.	Dotacje przedmiotowe	18 050,00	1 665 500,50	348 003,50		2 031 554,00
1.4.	Dotacja celowa					0,00
2.	Przychody ogółem:	18 050,00	7 635 500,50	348 003,50	0,00	8 001 554,00
2.1.	Wydatki stanowiące koszty wynagrodzeń i pochodne	18 050,00		119 000,00	2 591 950,00	2 729 000,00
2.2.	pozostałe wydatki bieżące		5 043 050,50	229 003,50		5 272 054,00
2.3.	Inwestycje					0,00
3.	Wydatki ogółem:	18 050,00	5 043 050,50	348 003,50	2 591 950,00	8 001 054,00
4.	Rozliczenie z budżetem z tytułu zaliczkowych wpłat nadwyżki środków obrotowych za 2025 r.		500,00			500,00
5.	<i>Stan środków obrotowych na koniec roku</i>		<i>300 000,00</i>			<i>300 000,00</i>

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr
Rady Gminy Brenna
z dnia.....2025 r.

**Plan dochodów i wydatków sfinansowanych źródłami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
w 2026 roku**

Stan środków na 01.01.2026 r.			2 793 497,00
Dział	Rozdział	Treść	Planowane wydatki
750		Administracja publiczna	2 793 497,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 793 497,00
		<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>2 793 497,00</i>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 793 497,00
		Przebudowa budynku Urzędu Gminy Brenna	2 793 497,00
Ogółem:			2 793 497,00
Stan środków na 31.12.2026 r.			0,00

Uzasadnienie

do projektu budżetu Gminy Brenna na 2026 rok

Prace nad budżetem Gminy Brenna na 2026 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

Budżet Gminy Brenna na 2026 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Brenna oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania budżetu Gminy Brenna na 2026 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Brenna zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 79 363 173,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 79 399 364,00 zł.
- Przychody w wysokości 2 953 127,00 zł.
- Rozchody w wysokości 2 916 936,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Brenna zamknie się deficytem w kwocie 36 191,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Brenna na rok 2026 ustalony został w kwocie 79 363 173,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 78 059 714,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 303 459,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 98,36% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 1,64% dochodów ogółem.

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

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 42 677 363,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 415 852,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 7 274 804,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 4 736 235,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 3 851 440,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 883 995,00 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 800,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 1 301 459,00 zł.

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

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 000,00 zł,**
 - „Pozostała działalność” (01095) – plan 6 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6.000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 6 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 78 050,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 78 050,00 zł,**
 - „Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 18 050,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18 050,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 18 050,00 zł;
 - „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 60 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 60 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 636 202,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 235 373,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 400 829,00 zł.**
 - „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 596 202,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 400 829,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 398 829,00 zł na projekt „OZE na obiektach komunalnych Gminy Brenna” w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027;
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 195 373,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 6 250,00 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 123,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 8 000,00 zł;

- „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” w kwocie 150 000,00 zł;

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 30 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 40 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 40 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 800,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 800,00 zł,**

„Cmentarze” (71035) – plan 800,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 800,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 800,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 161 788,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 161 788,00 zł,**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 123 788,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 123 788,00zł, w tym:

- „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” w kwocie 123 609,00 zł;

- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 179,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 38 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 38 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 000,00 zł;

- „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” w kwocie 25 000,00 zł;

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 10 000,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 300,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 2 300,00 zł,**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 300,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 2 300,00 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 2 399,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 2 399,00 zł,**

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 300,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 300,00 zł;

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 2 099,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 099,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 2 099,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 58 509 703,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 58 509 703,00 zł,**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 25 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 25 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 4 611 239,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 611 239,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 4 378 640,00 zł;

- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 1 707,00 zł;

- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 169 112,00 zł;

- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 36 780,00 zł;

- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 15 000,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 10 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 10 148 989,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 148 989,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 7 539 239,00 zł;

- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 153 993,00 zł;

- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 103 533,00 zł;

- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 626 004,00 zł;

- „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 50 000,00 zł;

- „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 31 220,00 zł;

- „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 10 000,00 zł;

- „wpływy z opłaty miejscowej” w kwocie 270 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 1 300 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 50 000,00 zł;
- „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 631 260,00 zł, w tym:*
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 631 260,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 42 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 424 260,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 120 000,00 zł;
- „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 43 093 215,00 zł, w tym:*
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 43 093 215,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 42 677 363,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 415 852,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 8 177 434,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 7 274 804,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 902 630,00 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 7 274 804,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 274 804,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 7 274 804,00 zł;

„Krajowy Plan Odbudowy” (75867) – plan 902 630,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 902 630,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 902 630,00 zł na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Brennej Kormany-Leśników – zadanie 3, cz.2”;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 1 958 805,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 958 805,00 zł,**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 137 872,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 137 872,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 198,00 zł;

- „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” w kwocie 137 674,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 42 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 42 600,00 zł, w tym:
- „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 41 800,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 800,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 263 214,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 263 214,00 zł, w tym:
- „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 243 214,00 zł;
- „wpływy z z różnych opłat” w kwocie 20 000,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 1 515 119,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 515 119,00 zł, w tym:
- „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 1 515 119,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 649 806,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 649 806,00 zł,**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 25 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 22 221,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 22 221,00 zł, w tym:
- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 20 221,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 103 291,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 103 291,00 zł, w tym:
- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 24 000,00 zł;
- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 75 291,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 203 341,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 203 341,00 zł, w tym:
- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4 000,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 199 341,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 202 673,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 202 673,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 2 100,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 200 573,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 14 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 14 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 56 868,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 56 868,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 56 868,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 16 412,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16 412,00 zł, w tym:

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4 000,00 zł;

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 8 000,00 zł;

- „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” w kwocie 4 412,00 zł;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 302 651,00 zł, w tym:

• dochody bieżące – plan 302 651,00 zł,

„Pozostała działalność” (85395) – plan 302 651,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 302 651,00 zł, jako „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” - projekt „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Brenna”.

„Rodzina” (855) – plan 3 918 879,00 zł, w tym:

• dochody bieżące – plan 3 918 879,00 zł,

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 26 204,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 204,00 zł, w tym:

- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 9 204,00 zł;

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 17 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 3 832 675,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 832 675,00 zł, w tym:

- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 19 000,00 zł;
- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 80 000,00 zł;
- „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” w kwocie 3 663 675,00 zł;
- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 70 000,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 425,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 425,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 370,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 55,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 59 575,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 59 575,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 52 575,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 4 953 356,00 zł, w tym:

• dochody bieżące – plan 4 953 356,00 zł,

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 4 915 356,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 915 356,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 4 915 356,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 20 000,00 zł;
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 18 000,00 zł, w tym:*
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 8 000,00 zł;

„Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” (925) – plan 5 000,00 zł, w tym:

• dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,

„Rezerваты i pomniki przyrody” (92503) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 5 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Brenna na 2026 rok ustalony został w kwocie 79 399 364,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 69 969 570,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 9 429 794,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 88,12% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 11,88% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 69 969 570,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 55 688 899,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 34 859 066,50 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 20 829 832,50 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 7 500 914,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5 371 756,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 408 001,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1 000 000,00 zł;
 - wydatki majątkowe w wysokości 9 429 794,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 9 429 794,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 2 077 516,00 zł,

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Administracja publiczna (31,64%), następnie w ramach działu Turystyka (27,09%), Rolnictwo i łowiectwo (16,17%), Gospodarka mieszkaniowa (12,47%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,00%), Oświata i wychowanie (4,19%), Transport i łączność (1,44%).

Planowane na rok 2026 wydatki Gminy Brenna, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 1 555 235,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 30 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 525 235,00 zł.**

„Spółki wodne” (01009) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 15 000,00 zł;

„Izby rolnicze” (01030) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 5 000,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 15 000,00 zł – wykup przyłączy wodociągowych;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 1 515 235,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 510 235,00 zł, z tego na zadanie:
 - a) „Budowa kanalizacji sanitarnej w Brennej Kormany - Leśników - zadanie 3, cz.2” w kwocie 1 110 235,00 zł, (ze środków z KPO i wkładu własnego)
 - b) wykup przyłączy kanalizacyjnych w kwocie 400 000,00 zł
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 3 198 750,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 062 750,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 136 000 zł.**
- „Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 178 200,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 178 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 178 200,00 zł;
 - „Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 33 050,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 050,00 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 18 050,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 15 000,00 zł - umieszczenie urządzenia w pasie drogowym;
 - „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 2 987 500,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 136 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 136 000,00 zł na modernizację mostu w ciągu ulicy Malinka w Brennej;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 851 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 500 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 051 500,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 2 628 270,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 74 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 554 270,00 zł,**
- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 3 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 3 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (63095) – plan 2 625 270,00 zł, w tym:

o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 554 270,00 zł, z tego na zadania:

a) Budowa turystycznej trasy rowerowej Strumień - Szczyrk na terenie gminy Brenna, etap 1 w kwocie 1 980 000,00 zł

b) Zielony Zakątek w Brennej Centrum - Zielona Przestrzeń w kwocie 312 060,00 zł

c) Budowa obiektów małej architektury w centrum Brennej - projekt „Spotkajmy się w sercu Beskidów” w kwocie 262 210,00 zł ze środków INTERREG Czechy – Polska (refundacja w kwocie 165 232,00 zł zaplanowana w 2027 roku);

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 71 000,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 466 071,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 290 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 176 071,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 1 432 771,00 zł, w tym:

o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 176 071,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 976 071,00 zł z tego na zadania:

a) Przebudowa budynku przy ul. Leśnica 8 w Brennej w kwocie 300 000,00 zł

b) Modernizacja magazynu w bazie ZBGK w Górkach Małych w kwocie 106 000,00 zł

c) OZE na obiektach komunalnych Gminy Brenna w kwocie 570 071,00 zł w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027;

- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 200 000,00 zł – odszkodowania za nieruchomości;

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 256 700,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 100 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 30 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 116 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 300,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 400,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 33 300,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 300,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 300,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 18 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 429 680,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 429 680,00 zł,**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 428 080,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 428 080,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 423 080,00 zł;

„Cmentarze” (71035) – plan 1 600,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 600,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 640,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 960,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 10 811 577,50 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 7 828 359,50 zł,**

● **wydatki majątkowe – plan 2 983 218,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 427 540,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 427 540,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 303 445,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 24 071,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 61 369,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 492,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 664,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 21 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 780,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 719,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 155 600,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 155 600,00 zł, w tym:

- „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 138 600,00 zł;
- „nagrody konkursowe” w kwocie 500,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 14 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 500,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 9 959 433,00 zł, w tym:

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 983 218,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 189 721,00 zł z tego:

a) Przebudowa budynku Urzędu Gminy Brenna w kwocie 19 721,00 zł

b) Rozbudowa systemu monitoringu gminnego w kwocie 20 000,00 zł

c) Przebudowa części piwnic w budynku UG w kwocie 150 000,00 zł

- „wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych” w kwocie 2 793 497,00 zł - Przebudowa budynku Urzędu Gminy Brenna;

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 976 215,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 002 289,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 263 427,00 zł;
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 706 778,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 90 558,00 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 287 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 730 513,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 18 840,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „podróże służbowe zagraniczne” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 360 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 160 000,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 31 310,00 zł;
- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 100 750,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 750,00 zł, w tym:
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 750,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 70 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (75095) – plan 168 254,50 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 168 254,50 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 421,50 zł, z tego 41 000,00 zł na dokończenie realizacji projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”, który pierwotnie miał zostać w całości zrealizowany do końca 2025 roku.

Konieczność przeniesienia części zadań i związanych z nimi wydatków na rok 2026 wynika z dwóch kluczowych czynników. Po pierwsze, ze znacznego obciążenia pracami bieżącymi pracownika merytorycznego

odpowiedzialnego za realizację projektu, co przy kumulacji obowiązków uniemożliwiło terminowe wykonanie wszystkich prac. Po drugie, z samej specyfiki i narzuconej kolejności zadań w projekcie, które wymagają etapowania prac w dłuższym horyzoncie czasowym.

Pokrycie dla planowanych wydatków stanowią będą przychody w kwocie 38 130,00 zł (paragraf 906) – pochodzące z niewykorzystanych w 2025 roku środków z grantu oraz dochody własne Gminy w kwocie 2 870,00 zł, stanowiące wymagany wkład własny.

- „różne opłaty i składki” w kwocie 117 333,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 300,00 zł,**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 921,86 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 330,05 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 48,09 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 2 399,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 399,00 zł,**

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 300,00 zł;

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 2 099,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 099,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 899,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 313 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 313 500,00 zł,**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 313 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 313 500,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 76 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 000 000,00 zł,**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - „koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 998 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 1 250 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 250 000,00 zł,**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 1 250 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 250 000,00 zł, w tym:
 - rezerwę ogólną w wysokości: 200 000,00 zł,
 - rezerwę celową na wypłatę odpraw emerytalno-rentowych w kwocie 800 000,00 zł,
 - rezerwę celową na wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 250 000,00 zł

**WYLICZENIE REZERWY CELOWEJ NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH Z ZAKRESU
ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO**

Wyszczególnienie		Kwota w złotych
Wydatki budżetu Gminy Brenna na 2026 rok		79 399 364,00
1	Wydatki inwestycyjne (-)	-9 429 794,00
2	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne (-)	-34 859 066,50
3	Wydatki na obsługę długu (-)	-1 000 000,00
Podstawa:		36 110 503,50
Podstawa x 0,5%		180 552,52
Wysokość rezerwy na rok 2026		250 000,00

Podstawa prawna art.26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 37 139 183,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 36 744 183,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 395 000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 221 686 368,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 180 000,00 zł z czego na zadania:
 - a) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Górkach Wielkich w kwocie 80 000,00 zł
 - b) Modernizacja kotłowni w budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Brennej Leśnicy w kwocie 50 000,00 zł
 - c) Modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brennej w kwocie 50 000,00 zł;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 506 368,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 828 229,00 zł;
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 12 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 305 025,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 182 298,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 660 254,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 380 776,00 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 15 250,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 17 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 126 470,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 39 200,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 788 813,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 100 700,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 23 524,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 142,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 200,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 14 960,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 18 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 729 563,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 520,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 69 829,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 11 951 779,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 900 336,00 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 2 227 903,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 30 000,00 zł - Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku ZSP w Brennej;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 197 903,00 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 105 894,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 127 614,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 8 200,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 299 278,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 42 738,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 7 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 6 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 840,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 400,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 90 435,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 200,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 420,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 389 047,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 98 837,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 6 062 041,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 185 000,00 zł, w tym:
- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 185 000,00 zł w tym:

a) Podjazd dla osób niepełnosprawnych w ramach projektu "Akademia dobrej przyszłości - przedszkolak najlepszą inwestycją" - Przedszkole Publiczne w Górkach Małych w kwocie 80 000,00 zł oraz wkład własny na Podjazd w kwocie 50 000,00 zł (wydatki niekwalifikowane). W związku z opóźnieniami w pracach przygotowawczych, realizacja zadania inwestycyjnego (budowa podjazdu) została przesunięta z roku 2025 na 2026 i koniecznością dołożenia środków własnych.

b) Plac zabaw przy Przedszkolu Publicznym w Górkach Małych w ramach projektu "Akademia dobrej przyszłości - przedszkolak najlepszą inwestycją" w kwocie 55 000,00 zł;

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 877 041,00 zł, w tym:
- „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 240 000,00 zł;
- na projekt „Akademia dobrej przyszłości - przedszkolak najlepszą inwestycją” – 43 350,00 zł;
- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 143 371,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 778 252,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 63 442,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 514 527,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 73 690,00 zł;
- „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 26 400,00 zł;
- „nagrody konkursowe” w kwocie 4 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 63 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 12 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 72 154,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 125 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 880,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 99 800,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 400 000,00 zł;

- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 900,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 630,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 100,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 151 436,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 770,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 253,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 890 868,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 150 218,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 726 834,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 726 834,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 40 098,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 94 873,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 13 546,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 6 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 35 870,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 478,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 498 899,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 32 570,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 826 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 826 200,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 900,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 64 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 721 100,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 126 225,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 126 225,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 44 605,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 81 620,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 3 859 190,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 859 190,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 16 920,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 623 336,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 129 919,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 290 524,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 41 514,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 87 051,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 515 119,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 43 140,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 18 500,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 330,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 19 868,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 62 639,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 070,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 4 560,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 1 400 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 400 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 400 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 224 422,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 224 422,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 44 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 14 920,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 157 502,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 444 260,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 444 260,00 zł,**
„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 25 200 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 200,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 25 200,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 399 060,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 399 060,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 111 160,00 zł;

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 80 000,00 zł;

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 78 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 23 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 101 900,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 000,00 zł;

„Izby wytrzeźwień” (85158) – plan 20 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 20 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 3 839 664,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 3 839 664,00 zł,

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 1 100 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 100 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 100 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 7 500,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 500,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 924,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 504,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 72,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 26 879,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 879,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 24 879,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 379 291,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 379 291,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 4 000,00 zł;

- „świadczenia społeczne” w kwocie 375 291,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 55 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 55 000,00 zł, w tym:
- „świadczenia społeczne” w kwocie 55 000,00 zł;

„Zasilki stałe” (85216) – plan 253 341,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 253 341,00 zł, w tym:
- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 4 000,00 zł;

- „świadczenia społeczne” w kwocie 249 341,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 797 373,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 797 373,00 zł, w tym:
- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 000,00 zł;
- „świadczenia społeczne” w kwocie 2 069,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 122 495,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 93 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 218 807,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 34 271,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 78 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 35 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 4 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 9 631,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 15 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 3 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 42 000,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 4 600,00 zł;
- „pozostałe odsetki” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 15 000,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 146 868,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 146 868,00 zł, w tym:
- „świadczenia społeczne” w kwocie 146 868,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 23 412,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 412,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 4 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 16 412,00 zł;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 328 651,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 328 651,00 zł,**

„Pozostała działalność” (85395) – plan 328 651,00 zł w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 328 651,00 zł, w tym na:

a) „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 5 000,00 zł;

b) projekt „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Brenna” – 323 651,00 zł z czego:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 110 497,89 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 32 739,66 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 525,91 zł;

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 66 524,83 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 000,00 zł;

- „zakup środków żywności” w kwocie 3 800,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 92 437,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 414,00 zł;

- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 711,71 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 10 000,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 10 000,00 zł,**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 10 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:

- „stypendia dla uczniów” w kwocie 10 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 4 396 017,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 4 396 017,00 zł,**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 26 204,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 204,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 17 000,00 zł;

- „pozostałe odsetki” w kwocie 9 204,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 3 788 196,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 788 196,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 80 000,00 zł;

- „świadczenia społeczne” w kwocie 3 196 675,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 85 627,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 377 073,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 921,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 800,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 100,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 800,00 zł;
- „pozostałe odsetki” w kwocie 19 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 500,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 370,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 370,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 310,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 53,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 27 672,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27 672,00 zł, w tym:

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 716,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 956,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 267 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 267 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 267 000,00 zł;

„Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 227 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 227 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 227 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 59 575,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 59 575,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 7 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 52 575,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 8 134 556,50 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 7 474 556,50 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 660 000,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 1 665 500,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 665 500,50 zł, w tym:

- „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 1 665 500,50 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 5 515 356,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 600 000,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 600 000,00 zł - Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Górkach Wielkich.

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 915 356,00 zł, w tym:

- „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 348 003,50 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 268 148,50 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 17 904,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 48 376,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 001,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 222 780,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 143,00 zł;

Podstawową zasadą wynikającą z art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jest samofinansowanie się systemu gospodarki odpadami komunalnymi z opłat pobieranych od mieszkańców. Gmina z pobranych opłat pokrywa koszty obejmujące m.in. odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów, tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) oraz koszty obsługi administracyjnej systemu.

W związku z planowaną inwestycją, tj. budową nowego PSZOK, zaplanowane na 2026 rok dochody z opłat nie pokryją w całości kosztów systemu. Różnica w kwocie 600 000,00 zł, przeznaczona na budowę, zostanie sfinansowana z dochodów własnych gminy. Należy przy tym zaznaczyć, że Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, a planowane dofinansowanie w wysokości 3 296 654,39 zł przewidziane jest do uzyskania w 2027 roku.

Pokrycie części kosztów z dochodów własnych gminy w 2026 roku będzie wymagało podjęcia przez Radę Gminy Brenna odrębnej uchwały. Zabezpieczenie tych środków w budżecie jest kluczowe dla rozpoczęcia inwestycji i zapewnienia ciągłości prawidłowego zarządzania odpadami w Gminie.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 53 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 53 000,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 42 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 53 700,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 40 000,00 zł;

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 700,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 11 200,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 510 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 510 000,00 zł, w tym:

- „zakup energii” w kwocie 350 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 160 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 317 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 317 000,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 306 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 2 307 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 307 000,00 zł,**

„Pozostałe instytucje kultury” (92114) – plan 1 800 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 800 000,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 800 000,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 480 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 480 000,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 480 000,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 7 000,00 zł;

„Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” (925) – plan 6 250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 250,00 zł,**

„Rezerваты i pomniki przyrody” (92503) – plan 6 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 250,00 zł, w tym:
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 250,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 136 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 136 000,00 zł,**

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 130 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 130 000,00 zł, w tym:
- „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 130 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
- „nagrody konkursowe” w kwocie 6 000,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano kwotę 2 953 127,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 793 497,00 zł (RFIL);
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 38 130,00 zł (CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD) oraz 121 500,00 zł (AKADEMIA DOBREJ PRZYSZŁOŚCI - PRZEDSZKOLAK NAJLEPSZĄ INWESTYCJĄ)

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Brenna.

Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Brenna należy spłacić łącznie 2 916 936,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 400 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 2 516 936,00 zł.