

ZARZĄDZENIE Nr 14/2026

WÓJTA GMINY BRZOZIE

z dnia 23 marca 2026 r.

**w sprawie opracowania rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Brzozie
za 2025 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1461)

Wójt Gminy Brzozie zarządza, co następuje:

§ 1. Realizując Uchwałę Nr VII/55/2024 Rady Gminy Brzozie z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brzozie na rok 2025, przedkładam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych oraz wynikająca z różnicy pomiędzy osiągniętymi dochodami, a wykonanymi wydatkami nadwyżka przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie 37 578 808,98 zł, zostały zrealizowane w wysokości 37 530 547,30 zł, co stanowi 99,87% planu, w tym:

1) Dochody bieżące: plan 31 292 833,18 zł, wykonanie: 31 253 508,92 zł, tj. 99,87% planu;

2) Dochody majątkowe: plan 6 285 975,80 zł, wykonanie 6 277 038,38 zł, tj. 99,86% planu.

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie 37 578 808,98 zł wykonano w wysokości 33 544 666,65 zł, co stanowi 89,26% planu, w tym:

1) Wydatki bieżące: plan 27 229 619,26 zł, wykonanie: 24 999 131,93 zł, tj. 91,81% planu, w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: plan 14 030 055,02 zł, wykonanie 13 338 979,41 zł, tj. 95,07% planu,

b) dotacje na zadania bieżące: plan 344 073,60 zł, wykonanie 323 316,00 zł, tj. 93,97 % planu,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych: plan 3 271 800,00 zł, wykonanie 3 150 105,62 zł, tj. 96,28% planu,

- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych: plan 150 407,37 zł, wykonanie 136 972,77 zł, tj. 91,07% planu,
 - e) wydatki na obsługę długu: plan 113 600,00 zł, wykonanie: 96 574,68 zł, tj. 85,01% planu;
- 2) Wydatki majątkowe: plan 10 349 189,72 zł, wykonanie 8 545 534,72 zł, tj. 82,57% planu.
3. Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet zamknął się planowaną równowagą między planem dochodów, a planem wydatków. Osiągnięto nadwyżkę w wysokości 3 985 880,65 zł.
4. Łączna kwota długu publicznego na 31 grudnia 2025 roku wynosi 1 248 000,00 zł.

§ 3. Realizacja planów finansowych przedstawia się następująco:

1. Realizacja Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przedstawia się następująco:

1) plan dochodów: 65 847,00 zł, wykonanie: 89 096,35 zł, tj. 135,31% planu;

2) plan wydatków: 86 048,00 zł, wykonanie: 76 146,61 zł, tj. 88,49% planu.

2. Realizacja przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – „Wodociągi Gminne w Brzoziu” – przedstawia się następująco:

1) plan przychodów: 1 280 000,00 zł, wykonanie: 1 274 684,38 zł, tj. 99,58% planu;

2) plan kosztów: 1 260 000,00 zł, wykonanie: 1 235 362,61 zł, tj. 98,04% planu.

3. Realizacja przychodów i kosztów instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Brzoziu – przedstawia się następująco:

1) plan przychodów: 276 000,00 zł, wykonanie: 269 982,62 zł, tj. 97,82% planu;

2) plan kosztów: 276 000,00 zł, wykonanie: 269 251,29 zł, tj. 97,55% planu.

4. Plan realizacji zadań zleconych bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynosił 39 710,00 zł, a został zrealizowany w kwocie 29 126,70 zł, co stanowi 73,35% zakładanego planu.

§ 4. Przedstawić roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2025 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego:

1. Radzie Gminy Brzozie.

2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespól w Toruniu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

WÓJT
dr Danuta Kędziorska-Cieszyńska



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Brzozie za 2025 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE.....	5
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY BRZOZIE ZA 2025 ROK.....	5
2.1. Planowanie budżetu	5
2.2. Dane ogólne.....	7
2.3. Dochody ogółem	7
2.4. Dochody bieżące	8
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	10
2.4.2. Dział 600 – Transport i łączność	10
2.4.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	11
2.4.4. Dział 750 – Administracja publiczna	11
2.4.5. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	12
2.4.6. Dział 752 – Obrona narodowa	13
2.4.7. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	13
2.4.8. Dział 758 – Różne rozliczenia	14
2.4.9. Dział 801 – Oświata i wychowanie	15
2.4.10. Dział 852 – Pomoc społeczna	16
2.4.11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	17
2.4.12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	18
2.4.13. Dział 855 – Rodzina.....	18
2.4.14. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19
2.4.15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20
2.5. Dochody majątkowe.....	21
2.5.1. Dział 600 – Transport i łączność.....	22
2.5.2. Dział 630 – Turystyka.....	22
2.5.3. Dział 752 – Obrona narodowa	22
2.5.4. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	23
2.5.5. Dział 758 – Różne rozliczenia	23
2.5.6. Dział 801 – Oświata i wychowanie	24
2.5.7. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24
2.5.8. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24
2.6. Wydatki ogółem	25
2.7. Wydatki bieżące	26
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	27
2.7.2. Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo	28
2.7.3. Dział 600 – Transport i łączność	28
2.7.4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	29
2.7.5. Dział 710 – Działalność usługowa	29
2.7.6. Dział 750 – Administracja publiczna	30
2.7.7. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	31
2.7.8. Dział 752 – Obrona narodowa	32
2.7.9. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	32
2.7.10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego	33

2.7.11.	Dział 758 – Różne rozliczenia	33
2.7.12.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	33
2.7.13.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	35
2.7.14.	Dział 852 – Pomoc społeczna	36
2.7.15.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	38
2.7.16.	Dział 855 – Rodzina.....	38
2.7.17.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39
2.7.18.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	41
2.7.19.	Dział 926 – Kultura fizyczna	42
2.8.	Wydatki majątkowe.....	42
2.8.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	43
2.8.2.	Dział 600 – Transport i łączność.....	44
2.8.3.	Dział 630 – Turystyka.....	44
2.8.4.	Dział 750 – Administracja publiczna	45
2.8.5.	Dział 752 – Obrona narodowa	45
2.8.6.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	45
2.8.7.	Dział 758 – Różne rozliczenia	46
2.8.8.	Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	46
2.8.9.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46
2.8.10.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	47
2.8.11.	Dział 926 – Kultura fizyczna	48
2.9.	Przychody	49
2.10.	Rozchody.....	49
2.11.	Zobowiązania.....	49
2.12.	Działalność pozabudżetowa	49
3.	DANE TABELARYCZNE.....	51
3.1.	Wykonanie dochodów.....	51
3.2.	Wykonanie dochodów bieżących	57
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych.....	63
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł	64
3.5.	Wykonanie dochodów własnych	66
3.6.	Wykonanie wydatków.....	67
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących	78
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych.....	88
3.9.	Realizacja zadań wieloletnich	90
3.10.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	92
3.11.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	93
3.12.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	95
3.13.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	97
3.14.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi	98
3.15.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	99
3.16.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy	100
3.17.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	102

3.18.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	103
3.19.	Należności, zaległości, nadpłaty	104
3.20.	Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	106
3.21.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład	107

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Brzozie w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Brzozie nr VII/55/2024 z dnia 16.12.2024 roku. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Brzozie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Brzozie w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Brzozie nr VII/55/2024 z dnia 16.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 31 850 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 32 350 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 873 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 373 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów, a planem wydatków wynosiła 500 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Brzozie na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 26 zmian budżetu, z czego 9 uchwałami Rady Gminy Brzozie i 17 zarządzeniami Wójta Gminy Brzozie, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	5/2025	1 186,00	0,00	4 428,00	3 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	VIII/59/2025	10 970 479,22	10 744 465,22	647 360,00	1 346,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
3	20/2025	82,00	0,00	34 377,00	34 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	IX/63/2025	94 718,00	0,00	841 945,00	47 227,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
5	22/2025	3 500,51	0,00	3 500,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	26/2025	674 138,09	0,00	674 138,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	X/68/2025	9 552,00	0,00	369 452,00	359 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	31/2025	39 227,00	0,00	53 035,00	13 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	XI/75/2025	561 648,00	0,00	992 578,92	430 950,92	0,00	0,00	0,00	0,00
10	34/2025	1 000,00	0,00	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XII/78/2025	1 220 175,00	0,00	1 228 815,80	8 640,80	1,00	1,00	0,00	0,00
12	40/2025	62 226,25	4 000,00	62 226,25	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	46/2025	5 794,00	0,00	8 806,00	3 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	52/2025	6 777,48	1,58	62 477,48	55 701,58	0,00	0,00	0,00	0,00
15	54/2025	7 624,60	0,00	13 487,61	5 863,01	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XIII/87/2025	333 394,00	88 763,00	681 794,68	437 163,68	0,00	0,00	0,00	0,00
16a	XIII/87/2025 / korekta załącznik nr 1	4 260,00	4 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	64/2025	5 586,00	4 378,01	5 392,75	4 184,76	0,00	0,00	0,00	0,00
18	65/2025	674 274,86	0,00	681 954,86	7 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	XIV/95/2025	1 231 188,00	0,00	625 398,44	114 210,44	0,00	720 000,00	0,00	0,00
20	68/2025	312 454,88	0,00	316 754,88	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	74/2025	0,00	705,00	67 145,00	67 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	XV/100/2025	224 472,00	220 531,00	338 385,00	634 444,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
23	76/2025	136 382,40	15 750,00	169 495,00	48 862,60	0,00	0,00	0,00	0,00
24	XVI/106/2025	313 619,00	82 129,51	205 427,00	573 937,51	0,00	600 000,00	0,00	0,00
25	77/2025	0,00	0,00	5 303,45	5 303,45	0,00	0,00	0,00	0,00
25	79/2025	33,01	0,00	33,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	RAZEM	16 893 792,30	11 164 983,32	8 095 711,73	2 866 902,75	1 120 001,00	1 620 001,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 728 808,98 zł do kwoty 37 578 808,98 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 228 808,98 zł do kwoty 37 578 808,98 zł;
- plan przychodów zmalał o 500 000,00 zł do kwoty 373 000,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Brzozie zamknął się planowaną równowagą budżetową.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2024 roku i 2025 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

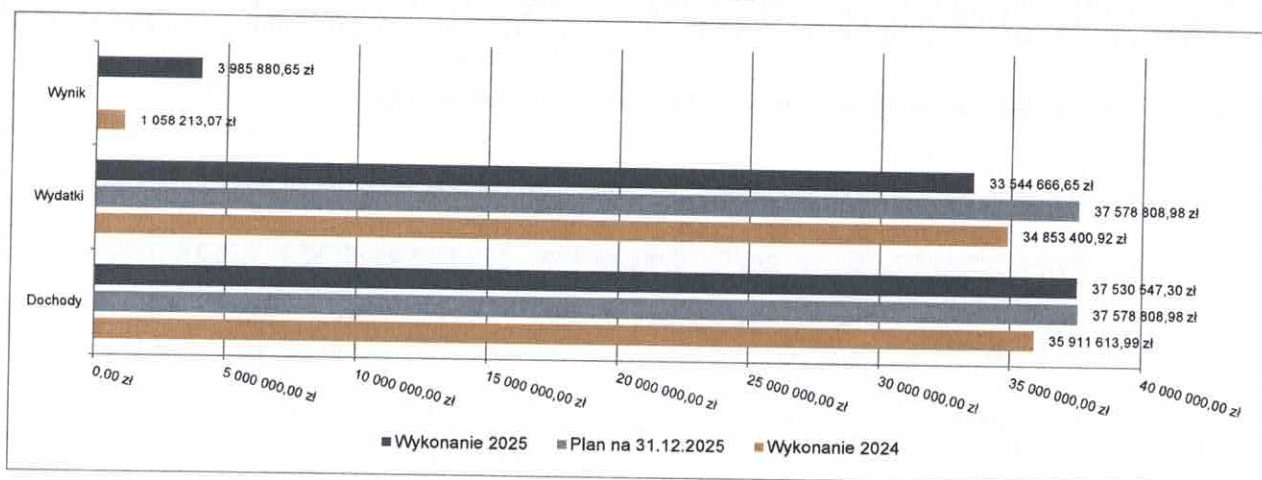
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	31 850 000,00	37 578 808,98	37 530 547,30	99,87%
Wydatki	32 350 000,00	37 578 808,98	33 544 666,65	89,26%
Wynik	-500 000,00	0,00	3 985 880,65	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku na przestrzeni lat 2024-2024 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 37 530 547,30 zł, a ich realizacja stanowiła 99,87% planu wynoszącego 37 578 808,98 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

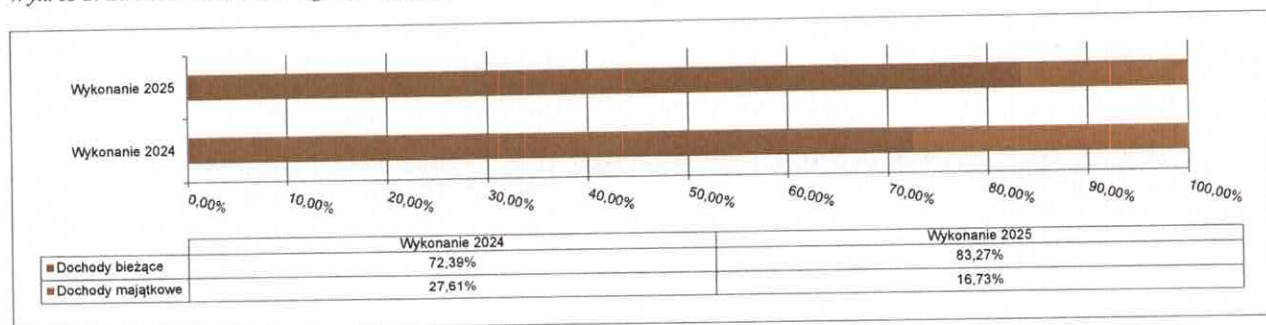
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Brzozie.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	27 257 203,00	31 292 833,18	31 253 508,92	99,87%	83,27%
Dochody majątkowe	4 592 797,00	6 285 975,80	6 277 038,38	99,86%	16,73%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	31 850 000,00	37 578 808,98	37 530 547,30	99,87%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Brzozie według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 951 912,37	12 119 808,37	12 194 478,65	100,62%	32,49%
758	Różne rozliczenia	10 744 465,22	11 208 348,22	11 208 347,51	100,00%	29,86%
855	Rodzina	2 270 103,00	3 020 759,49	3 001 957,73	99,38%	8,00%
801	Oświata i wychowanie	2 303 716,00	2 355 676,72	2 353 969,61	99,93%	6,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 781 181,00	1 840 480,00	1 790 595,13	97,29%	4,77%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 242 079,00	1 441 427,00	1 438 022,33	99,76%	3,83%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%	3,06%
750	Administracja publiczna	252 957,00	1 034 676,52	1 039 036,35	100,42%	2,77%
630	Turystyka	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%	2,61%
852	Pomoc społeczna	464 585,00	848 174,48	825 385,81	97,31%	2,20%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	1,33%
752	Obrona narodowa	0,00	449 343,40	439 940,84	97,91%	1,17%
600	Transport i łączność	5 208,41	397 866,83	397 865,94	100,00%	1,06%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%	0,33%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%	0,17%
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%	0,03%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	31 850 000,00	37 578 808,98	37 530 547,30	99,87%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

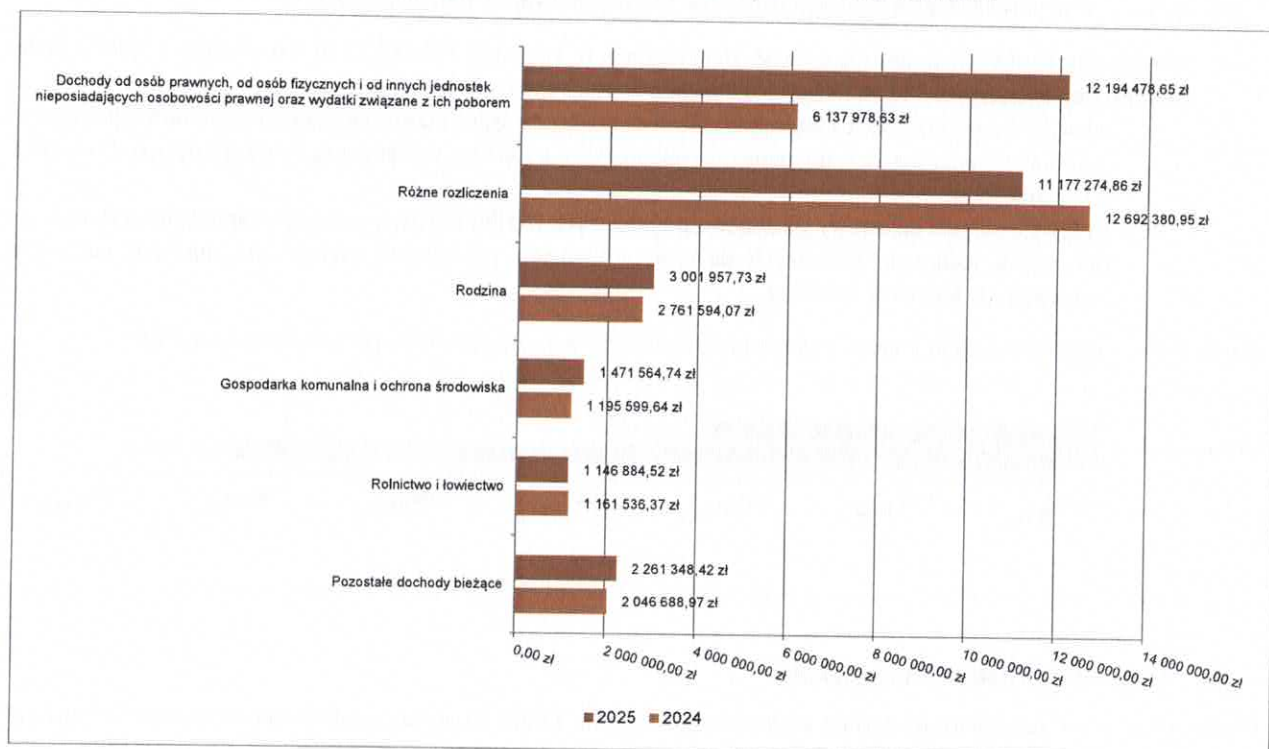
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 31 253 508,92 zł, tj. w 99,87% w stosunku do planu wynoszącego 31 292 833,18 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Brzozie według działów klasyfikacji budżetowej.

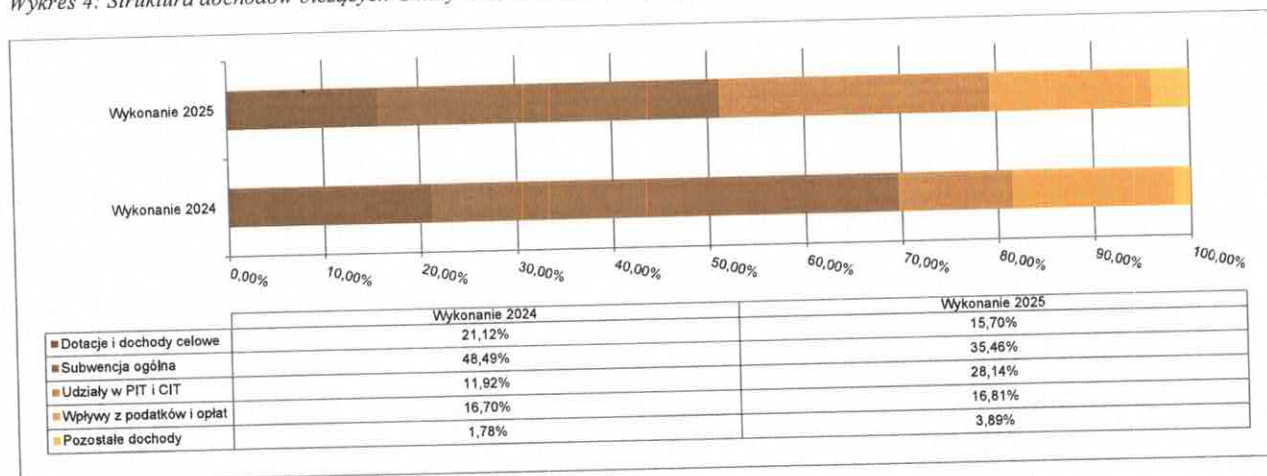
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 951 912,37	12 119 808,37	12 194 478,65	100,62%	39,02%
758	Różne rozliczenia	10 744 465,22	11 177 275,22	11 177 274,86	100,00%	35,76%
855	Rodzina	2 270 103,00	3 020 759,49	3 001 957,73	99,38%	9,61%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 462 150,00	1 521 449,00	1 471 564,74	96,72%	4,71%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%	3,67%
750	Administracja publiczna	252 957,00	1 034 676,52	1 039 036,35	100,42%	3,32%
852	Pomoc społeczna	464 585,00	848 174,48	825 385,81	97,31%	2,64%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%	0,39%
801	Oświata i wychowanie	41 500,00	93 460,72	91 753,61	98,17%	0,29%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 010,00	73 010,00	72 592,26	99,43%	0,23%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%	0,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%	0,05%
600	Transport i łączność	5 208,41	12 270,83	12 269,94	99,99%	0,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%	0,04%
752	Obrona narodowa	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%	0,01%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	27 257 203,00	31 292 833,18	31 253 508,92	99,87%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Brzozie wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

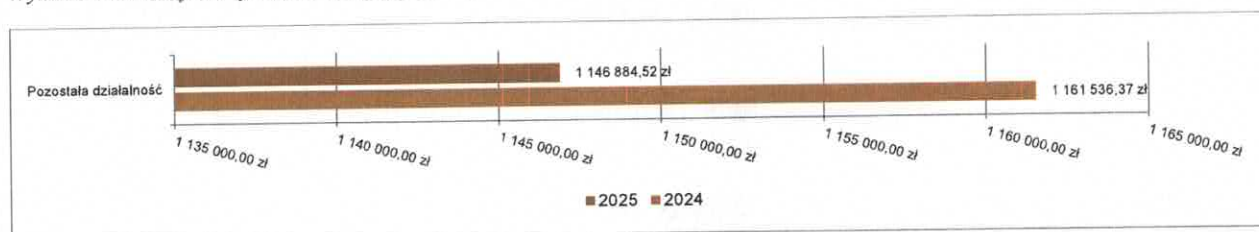


2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 146 884,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 146 884,52 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 146 884,52 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 146 884,95 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 1 138 506,95 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 8 377,57 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

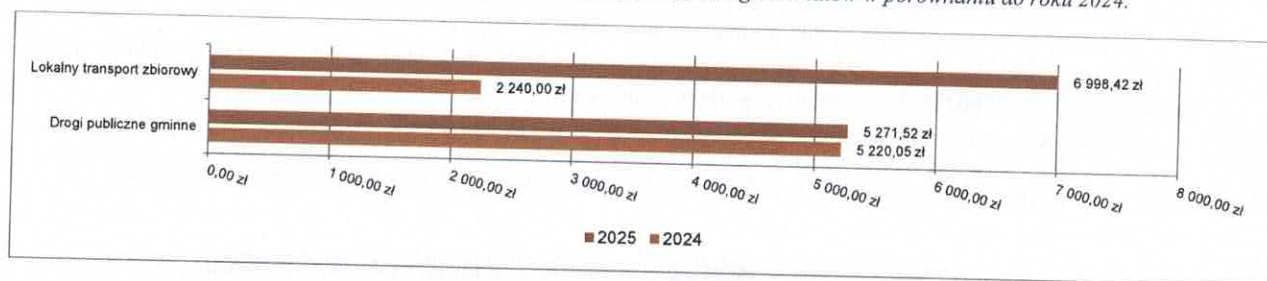


2.4.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 270,83 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 269,94 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,99%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 6 998,42 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 998,42 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 6 998,42 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 5 271,52 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 5 272,41 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 5 271,52 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

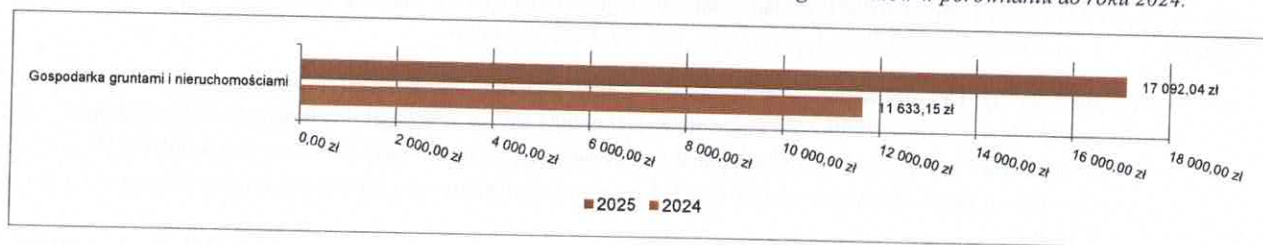


2.4.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 092,04 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,74%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 17 092,04 zł, co stanowi 101,74% planu rocznego wynoszącego 16 800,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 17 050,34 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 37,90 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3,80 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 034 676,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 039 036,35 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,42%. Środki te:

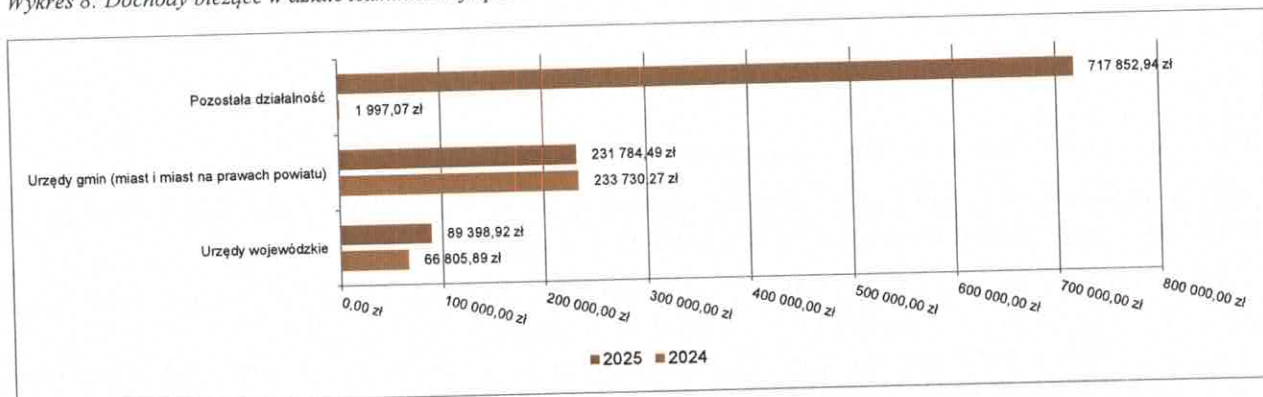
- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 89 398,92 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 89 409,52 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 89 365,91 zł;

W dziale 750, rozdziale 75011 wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone jest wyższe od wykonania wydatków o kwotę 2 616,51 zł. Powyższa różnica wynika z faktu, że w 2025 roku Gmina Brzozie otrzymała dotację stanowiącą refundację wydatków na realizację zadań zleconych, które w 2024 roku gmina zmuszona była sfinansować tymczasowo ze środków własnych (kwota ta została wykazana w części B sprawozdania Rb-50 W).

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 33,01 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 231 784,49 zł, co stanowi 101,85% planu rocznego wynoszącego 227 567,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 205 206,62 zł;
 - wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 15 878,25 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 8 411,62 zł;

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2 288,00 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 717 852,94 zł, co stanowi 100,02% planu rocznego wynoszącego 717 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 717 852,94 zł.

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

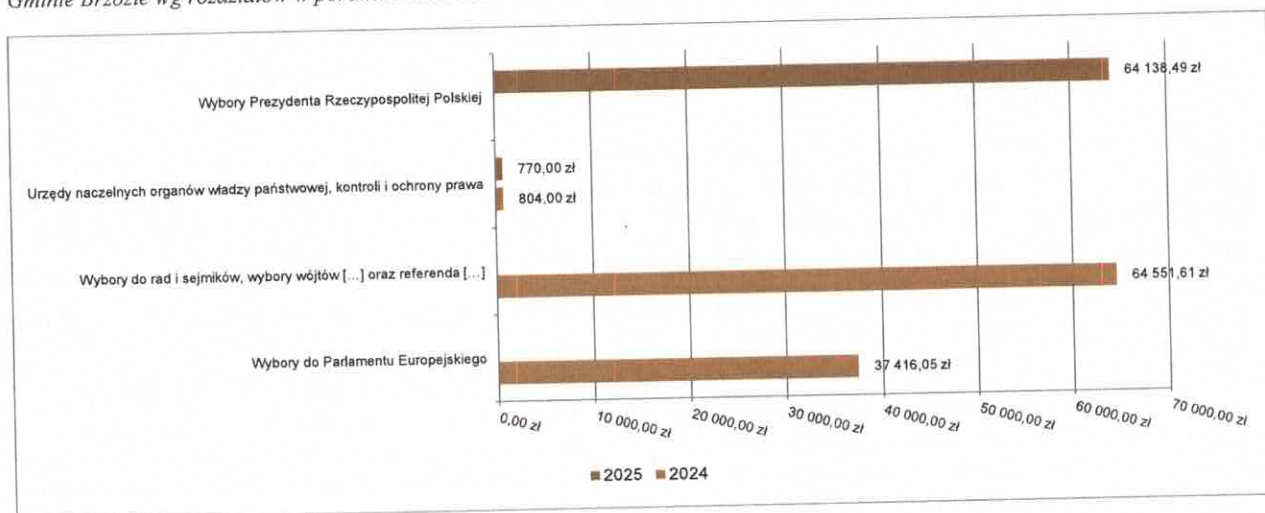


2.4.5. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 64 911,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 64 908,49 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 770,00 zł, co stanowi 99,74% planu rocznego wynoszącego 772,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 770,00 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 64 138,49 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 64 139,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 64 138,49 zł.

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

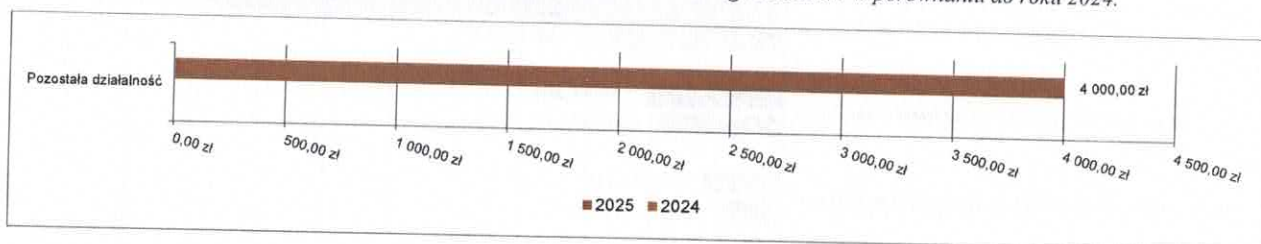


2.4.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 453,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 53,67%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 4 000,00 zł, co stanowi 53,67% planu rocznego wynoszącego 7 453,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 4 000,00 zł.

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



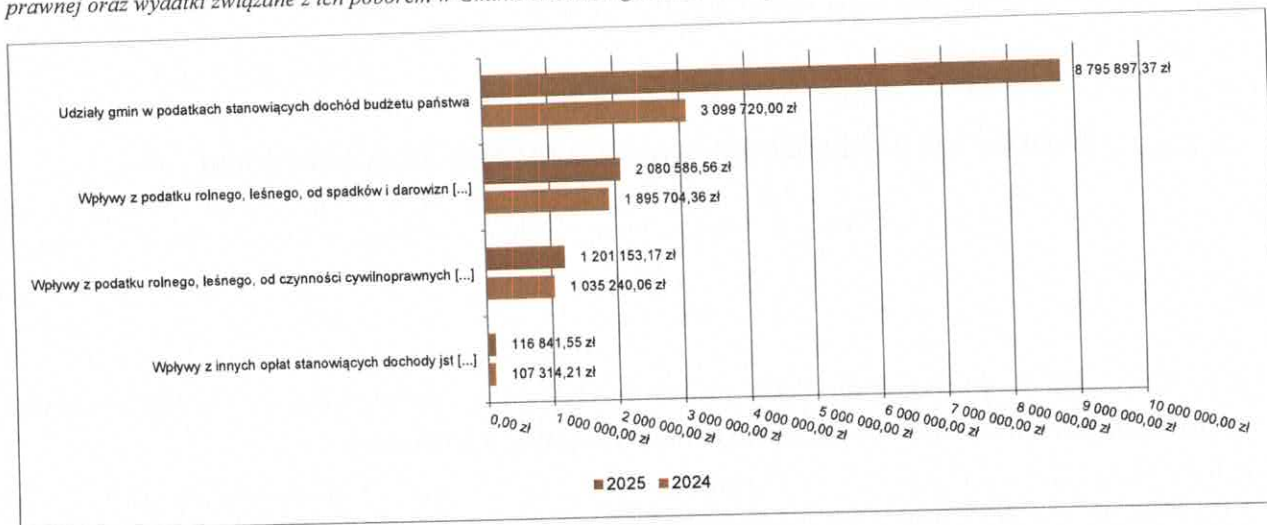
2.4.7. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 119 808,37 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 194 478,65 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,62%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano 500,00 zł;
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 1 201 153,17 zł, co stanowi 101,74% planu rocznego wynoszącego 1 180 604,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 120 699,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 33 187,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 22 771,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 18 804,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 5 300,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 232,17 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 160,00 zł.
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 2 080 586,56 zł, co stanowi 101,51% planu rocznego wynoszącego 2 049 584,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 981 404,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 676 968,97 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 198 554,82 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 183 103,01 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 26 063,00 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 9 246,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 3 171,16 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 2 075,60 zł;
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 116 841,55 zł, co stanowi 125,34% planu rocznego wynoszącego 93 223,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 73 250,55 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 15 845,80 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 13 171,20 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 11 574,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 3 000,00 zł;

- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 8 795 897,37 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 795 897,37 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8 480 441,26 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 315 456,11 zł.

Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

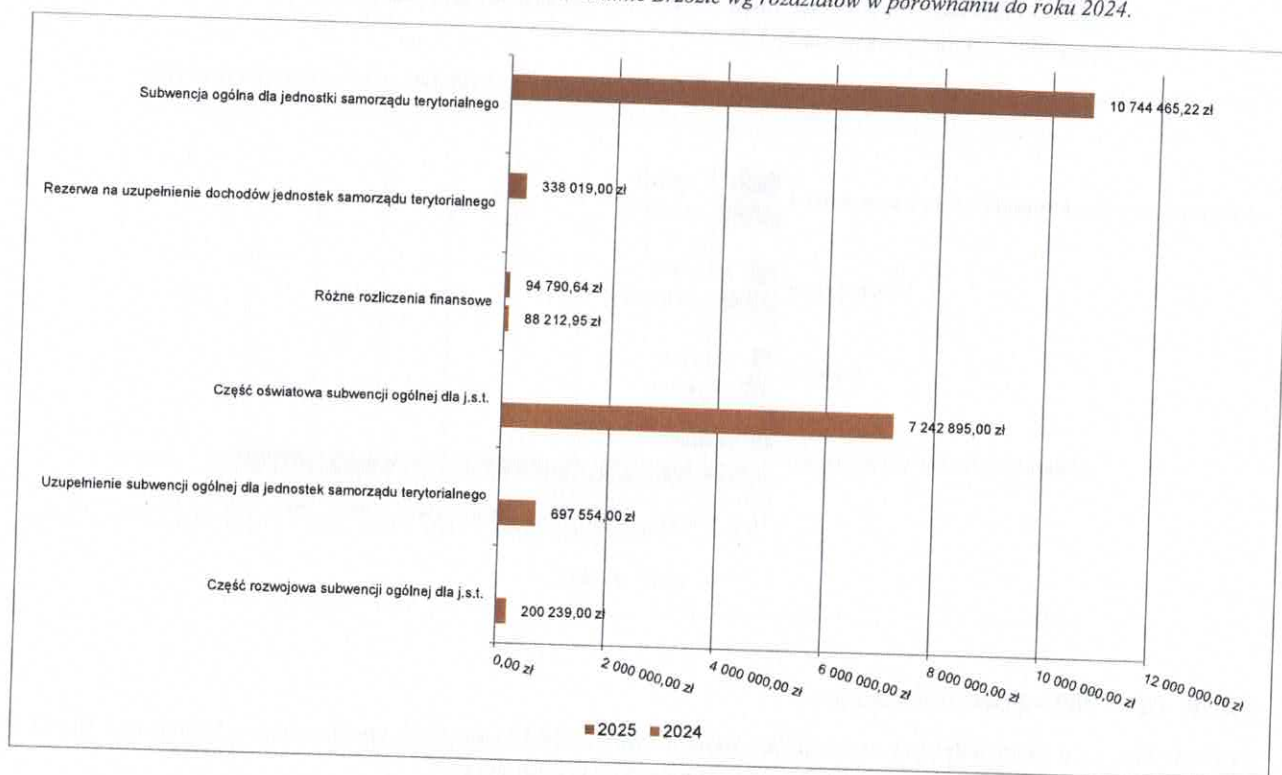


2.4.8. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 177 275,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 177 274,86 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 94 790,64 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 94 791,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 78 518,64 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 16 272,00 zł.
- w rozdziale 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 10 744 465,22 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 744 465,22 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 10 744 465,22 zł.
- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 338 019,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 338 019,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 338 019,00 zł.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

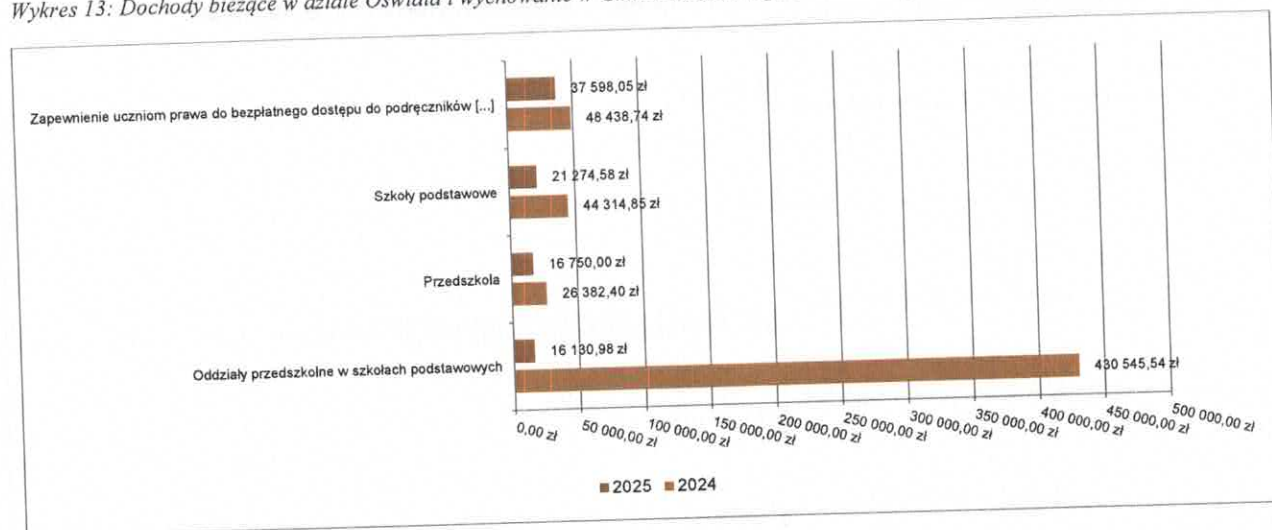
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 93 460,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 91 753,61 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,17%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 21 274,58 zł, co stanowi 95,37% planu rocznego wynoszącego 22 308,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 19 305,62 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 853,78 zł;
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 500,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 491,18 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 124,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zrealizowano w kwocie 16 130,98 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 16 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 16 130,98 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 16 750,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 750,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 16 750,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 37 598,05 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 38 202,72 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 37 332,61 zł;

W dziale 801, rozdziale 80153 wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone jest wyższe od wykonania wydatków o kwotę 210,35 zł. Powyższa różnica wynika z faktu, że w 2025 roku Gmina Brzozie otrzymała dotację stanowiącą refundację wydatków na realizację zadań zleconych, które w 2024 roku gmina zmuszona była sfinansować tymczasowo ze środków własnych (kwota ta została wykazana w części B sprawozdania Rb-50 W).

- o środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 265,44 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



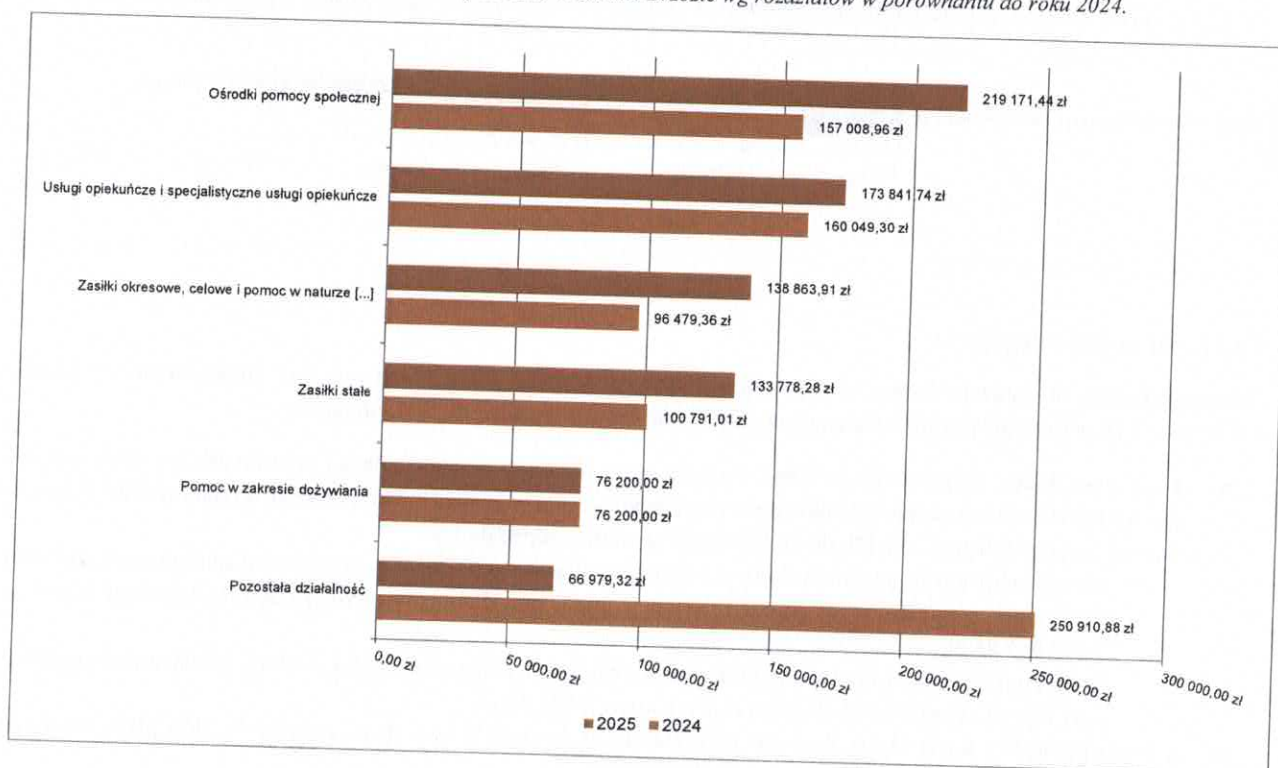
2.4.10. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 848 174,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 825 385,81 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,31%. Środki te:

- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 6 000,00 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 10 551,12 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 10 552,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 10 551,12 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 138 863,91 zł, co stanowi 96,30% planu rocznego wynoszącego 144 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 138 863,91 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 133 778,28 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 133 900,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 133 778,28 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 219 171,44 zł, co stanowi 99,15% planu rocznego wynoszącego 221 053,48 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 198 963,87 zł;
 - o 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 18 676,00 zł;
 - o wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 935,57 zł;
 - o wpływy z różnych dochodów w kwocie 596,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 173 841,74 zł, co stanowi 91,84% planu rocznego wynoszącego 189 288,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- 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 73 100,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 70 560,00 zł;
- wpływy z usług w kwocie 29 717,26 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 464,48 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 76 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 76 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 76 200,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 66 979,32 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 66 981,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 60 480,00 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 5 295,15 zł;
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1 204,17 zł.

Wykres 14: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



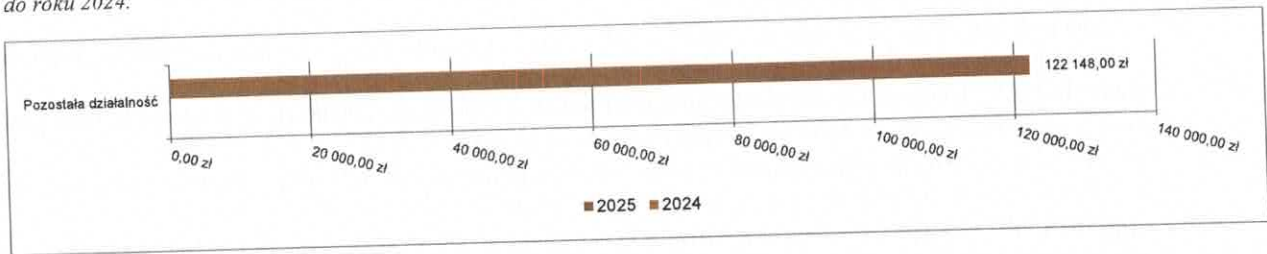
2.4.11. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 122 149,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 122 148,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 122 148,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 122 149,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- o dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 w kwocie 122 148,00 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

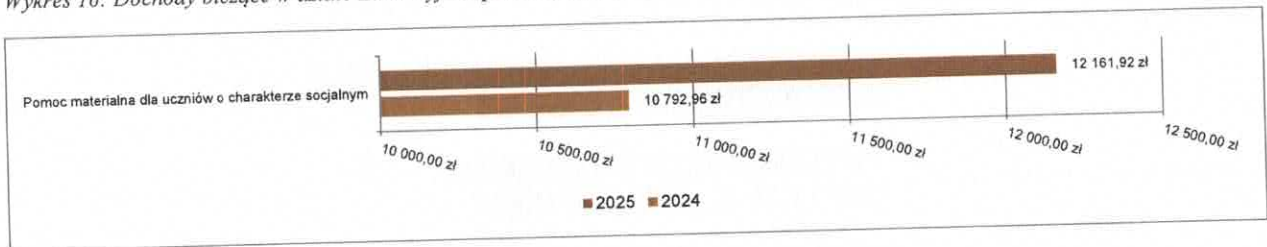


2.4.12. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 33 750,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 161,92 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 36,04%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 12 161,92 zł, co stanowi 36,04% planu rocznego wynoszącego 33 750,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 12 161,92 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



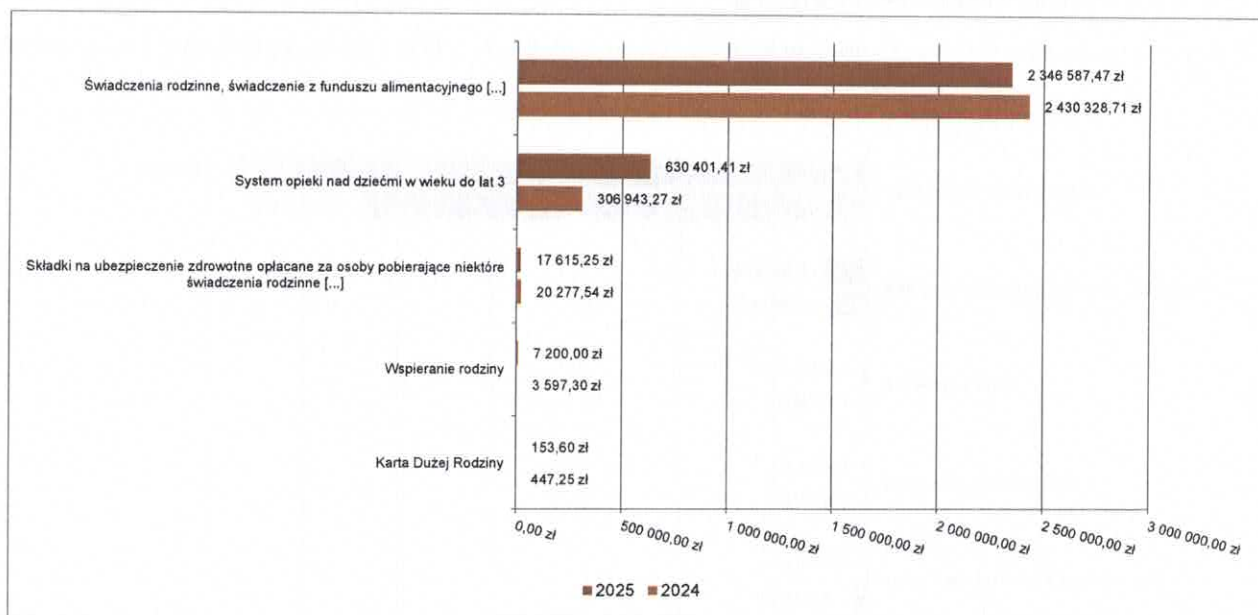
2.4.13. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 020 759,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 001 957,73 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,38%. Środki te:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 2 346 587,47 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 2 359 178,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o 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 2 343 665,05 zł;
 - o dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 2 922,42 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 153,60 zł, co stanowi 52,78% planu rocznego wynoszącego 291,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o 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 152,00 zł;
 - o dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1,60 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 7 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 7 200,00 zł.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 17 615,25 zł, co stanowi 95,20% planu rocznego wynoszącego 18 504,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 17 615,25 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 630 401,41 zł, co stanowi 99,18% planu rocznego wynoszącego 635 586,49 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 471 848,70 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 84 386,49 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 73 731,76 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 351,46 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 83,00 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



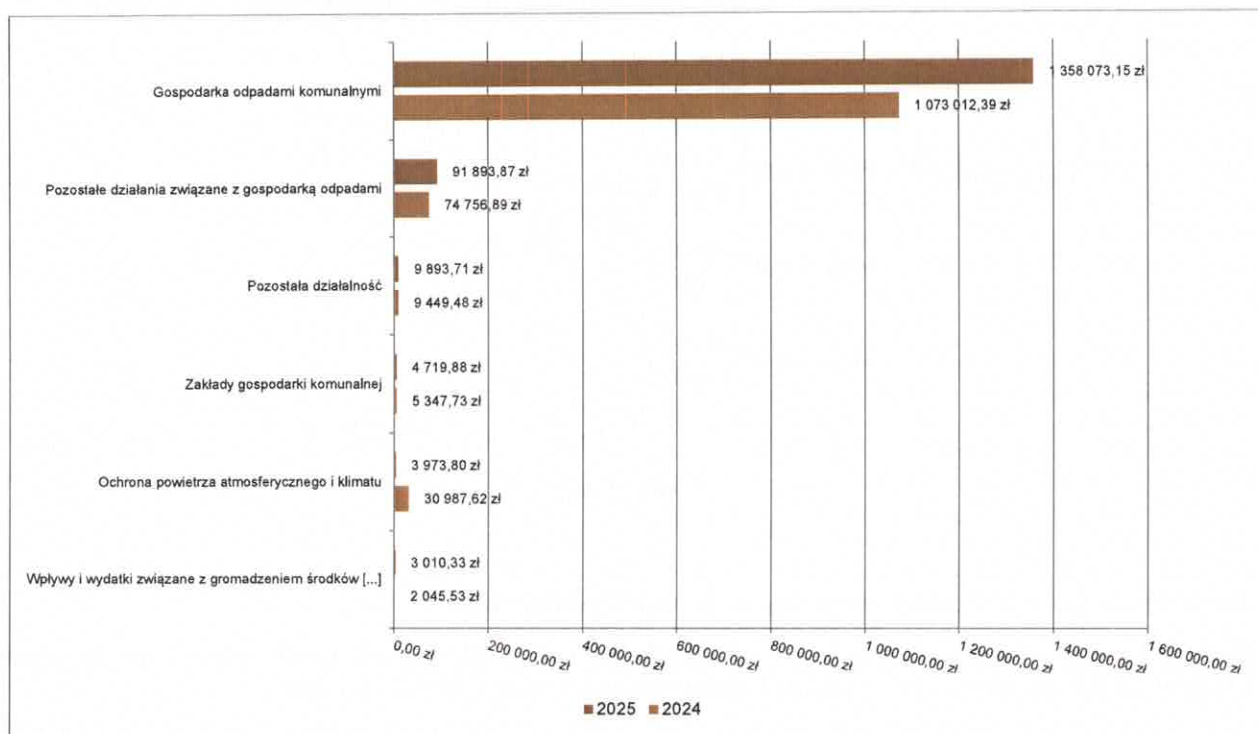
2.4.14. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 521 449,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 471 564,74 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,72%. Środki te:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 1 358 073,15 zł, co stanowi 98,77% planu rocznego wynoszącego 1 375 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 1 358 073,15 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 3 973,80 zł, co stanowi 10,78% planu rocznego wynoszącego 36 850,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 2 623,80 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 350,00 zł.
- w rozdziale 90017 Zakłady gospodarki komunalnej zrealizowano w kwocie 4 719,88 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 720,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 4 719,88 zł.

- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 3 010,33 zł, co stanowi 86,01% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 3 010,33 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 91 893,87 zł, co stanowi 100,51% planu rocznego wynoszącego 91 426,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 86 925,81 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 2 776,06 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 2 192,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 9 893,71 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 9 953,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 9 652,50 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 241,21 zł.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

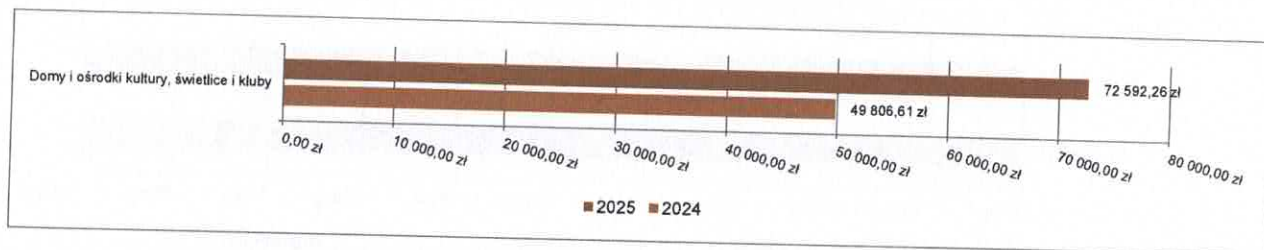


2.4.15. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 73 010,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 72 592,26 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,43%. Środki te:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zrealizowano w kwocie 72 592,26 zł, co stanowi 99,43% planu rocznego wynoszącego 73 010,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 72 589,96 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2,30 zł.

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



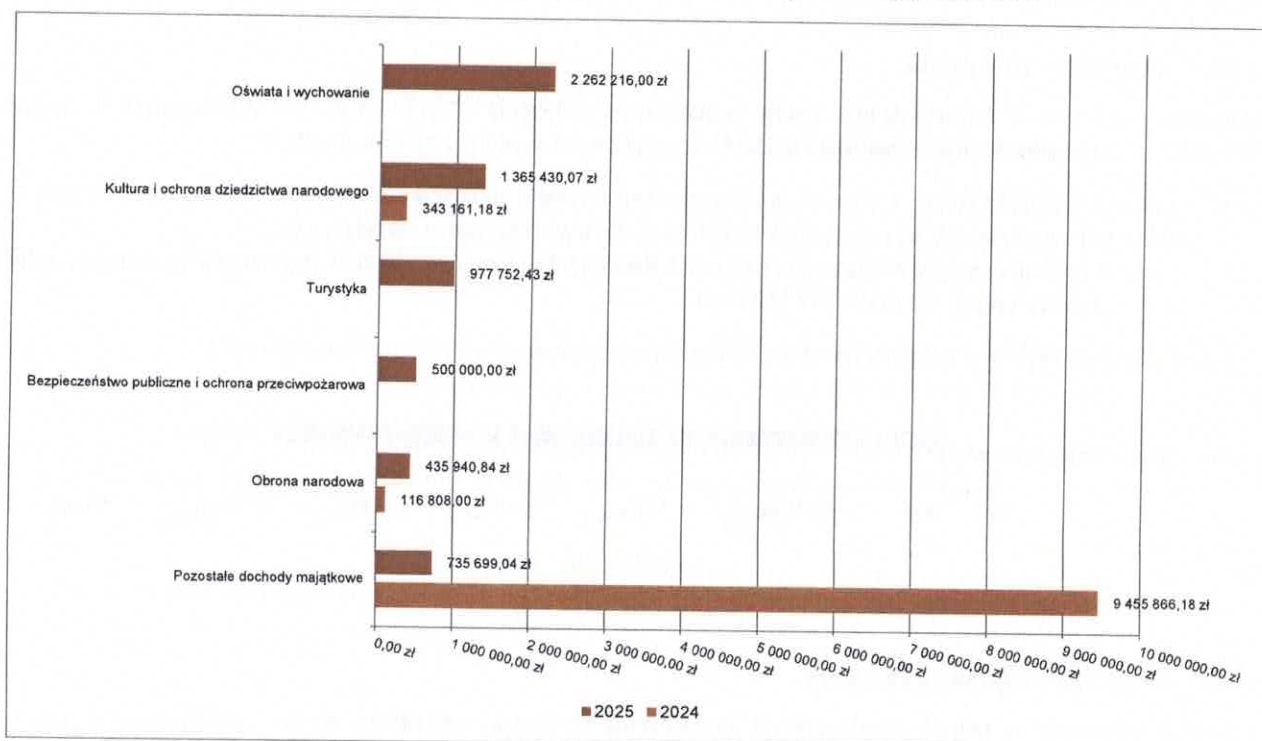
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Brzozie w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 6 277 038,38 zł, tj. w 99,86% w stosunku do planu wynoszącego 6 285 975,80 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

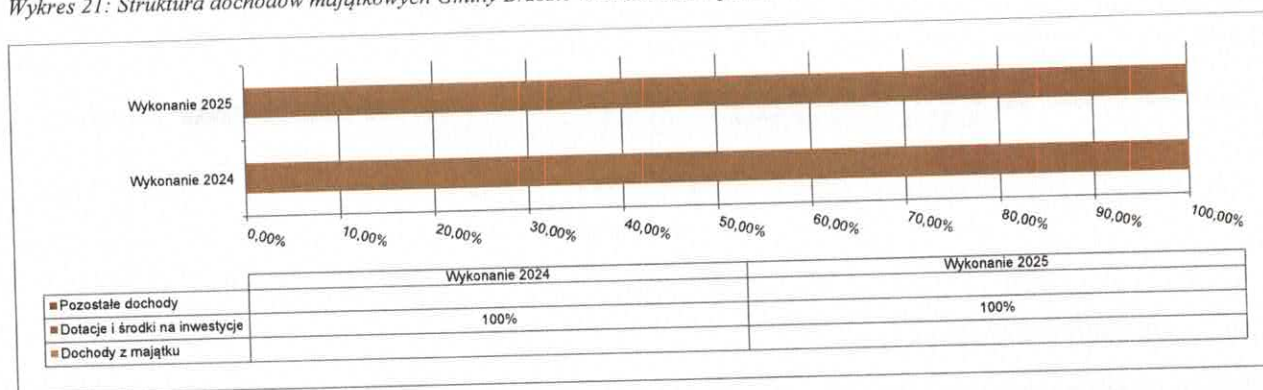
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Brzozie według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%	36,04%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 192 069,00	1 368 417,00	1 365 430,07	99,78%	21,75%
630	Turystyka	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%	15,58%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	7,97%
752	Obrona narodowa	0,00	441 889,80	435 940,84	98,65%	6,95%
600	Transport i łączność	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%	6,14%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%	5,08%
758	Różne rozliczenia	0,00	31 073,00	31 072,65	100,00%	0,50%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE		4 592 797,00	6 285 975,80	6 277 038,38	99,86%	100,00%

Wykres 20: Dochody majątkowe budżetu Gminy Brzozie wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 21: Struktura dochodów majątkowych Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

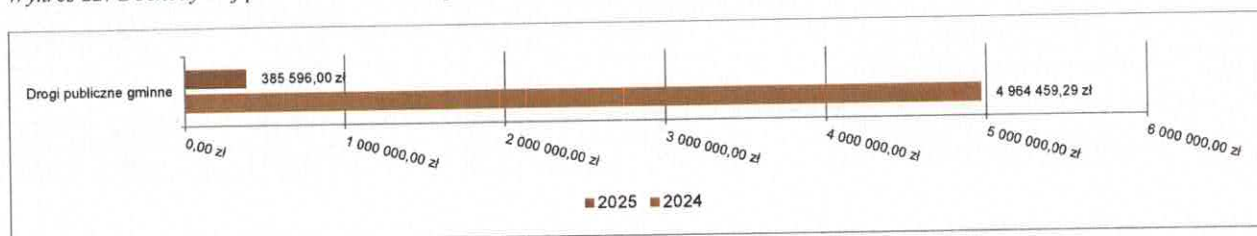


2.5.1. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 385 596,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 385 596,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 385 596,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 385 596,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 385 596,00 zł.

Wykres 22: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

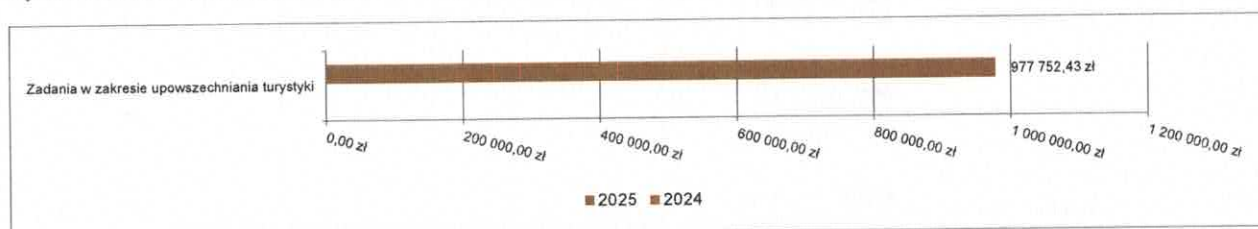


2.5.2. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 977 753,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 977 752,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki zrealizowano w kwocie 977 752,43 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 977 753,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 977 752,43 zł.

Wykres 23: Dochody majątkowe w dziale Turystyka w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

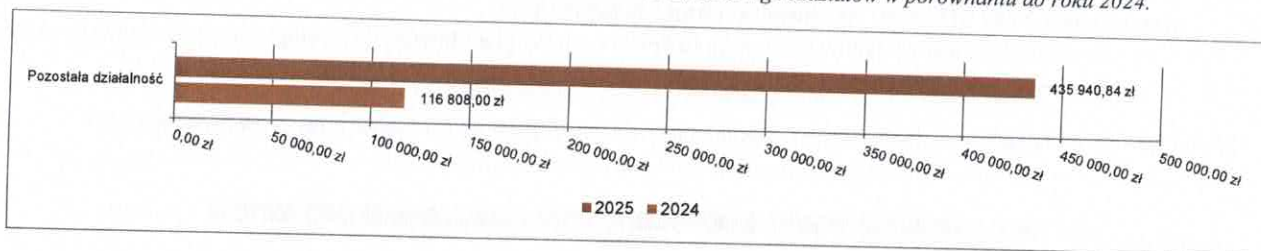


2.5.3. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 441 889,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 435 940,84 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 98,65%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 435 940,84 zł, co stanowi 98,65% planu rocznego wynoszącego 441 889,80 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 435 940,84 zł.

Wykres 24: Dochody majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

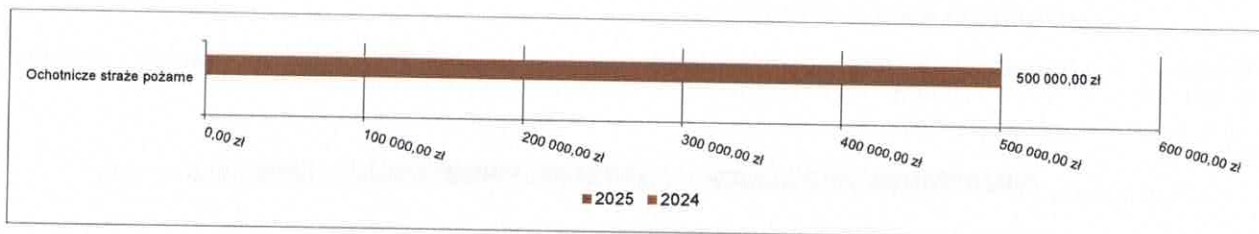


2.5.4. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 500 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 500 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zrealizowano w kwocie 500 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 500 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 500 000,00 zł.

Wykres 25: Dochody majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

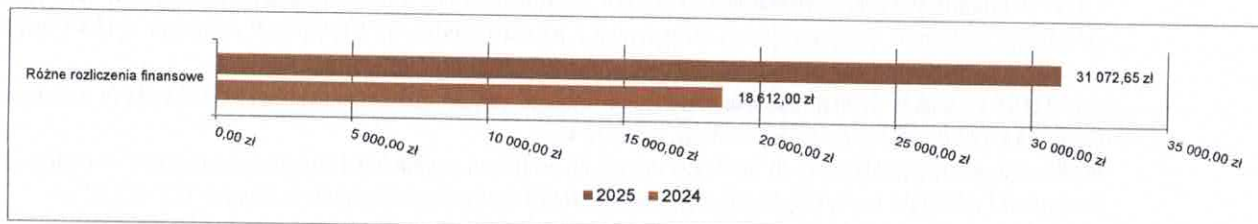


2.5.5. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 073,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 31 072,65 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 31 072,65 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 31 073,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 31 072,65 zł.

Wykres 26: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

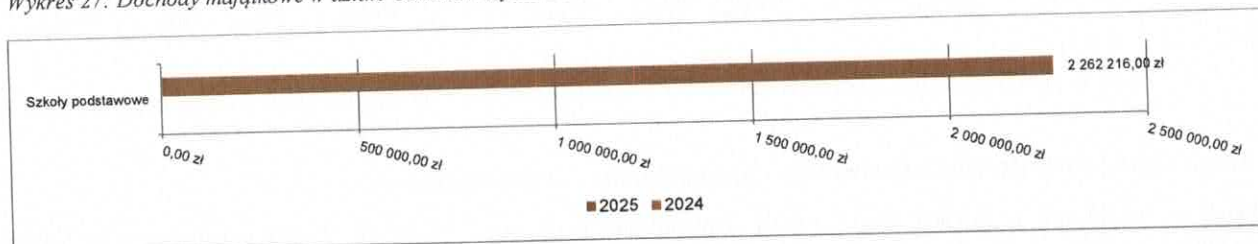


2.5.6. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 262 216,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 262 216,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 2 262 216,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 262 216,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 262 216,00 zł.

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

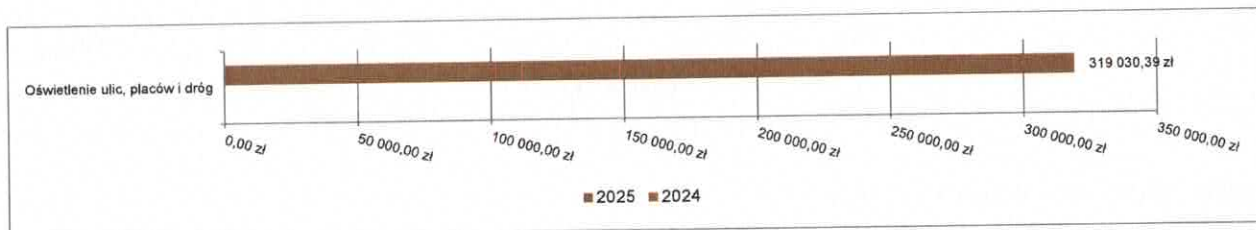


2.5.7. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 319 031,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 319 030,39 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 319 030,39 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 319 031,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 319 030,39 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

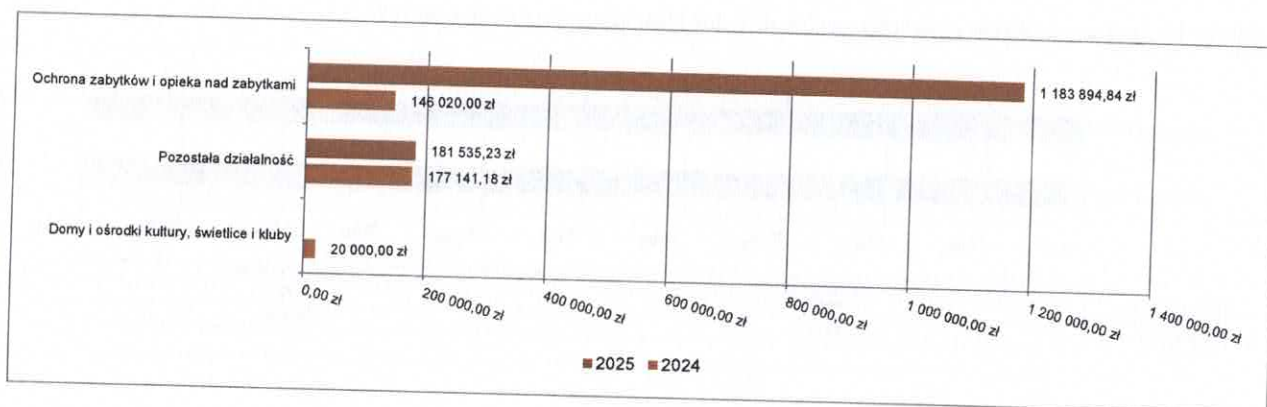


2.5.8. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 368 417,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 365 430,07 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,78%. Środki te:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano w kwocie 1 183 894,84 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 183 895,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1 183 894,84 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 181 535,23 zł, co stanowi 98,38% planu rocznego wynoszącego 184 522,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 181 535,23 zł.

Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 33 544 666,65 zł, a ich realizacja wyniosła 89,26% planu wynoszącego 37 578 808,98 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

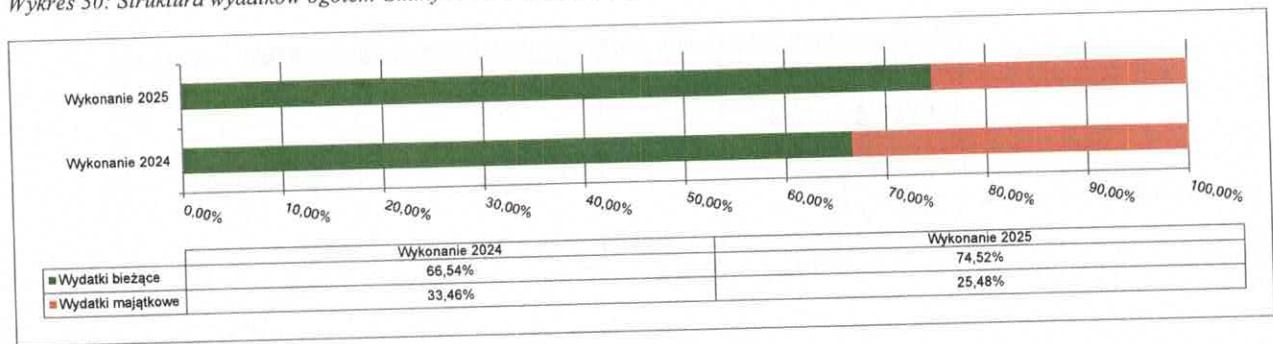
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Brzozie.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	23 532 000,00	27 229 619,26	24 999 131,93	91,81%	74,52%
Wydatki majątkowe	8 818 000,00	10 349 189,72	8 545 534,72	82,57%	25,48%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	32 350 000,00	37 578 808,98	33 544 666,65	89,26%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Brzozie według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	12 207 516,00	12 888 555,72	12 433 040,87	96,47%	37,06%
750	Administracja publiczna	5 021 173,00	5 773 768,24	5 124 080,57	88,75%	15,28%
855	Rodzina	2 760 466,00	3 425 826,49	3 337 942,49	97,43%	9,95%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 617 075,18	2 659 536,18	2 484 349,96	93,41%	7,41%
852	Pomoc społeczna	1 781 534,00	2 298 692,68	2 076 795,09	90,35%	6,19%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 977 194,26	2 287 597,26	2 070 586,73	90,51%	6,17%
010	Rolnictwo i łowiectwo	500 395,00	1 683 103,95	1 546 914,78	91,91%	4,61%
600	Transport i łączność	2 468 588,56	2 261 886,98	1 448 413,74	64,04%	4,32%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	644 800,00	1 297 800,00	1 081 637,00	83,34%	3,22%
630	Turystyka	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%	2,81%
752	Obrona narodowa	0,00	478 642,00	469 479,44	98,09%	1,40%
710	Działalność usługowa	163 600,00	144 600,00	140 859,60	97,41%	0,42%
757	Obsługa długu publicznego	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%	0,29%
851	Ochrona zdrowia	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%	0,23%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%	0,19%
700	Gospodarka mieszkaniowa	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%	0,17%
926	Kultura fizyczna	552 319,00	539 463,08	51 131,07	9,48%	0,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 600,00	67 450,00	40 802,40	60,49%	0,12%
050	Rybołówstwo i rybactwo	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%	< 0,01%
720	Informatyka	22 767,00	0,00	0,00	-	0,00%
758	Różne rozliczenia	474 000,00	435 187,40	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	32 350 000,00	37 578 808,98	33 544 666,65	89,26%	100,00%

Wykres 30: Struktura wydatków ogółem Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



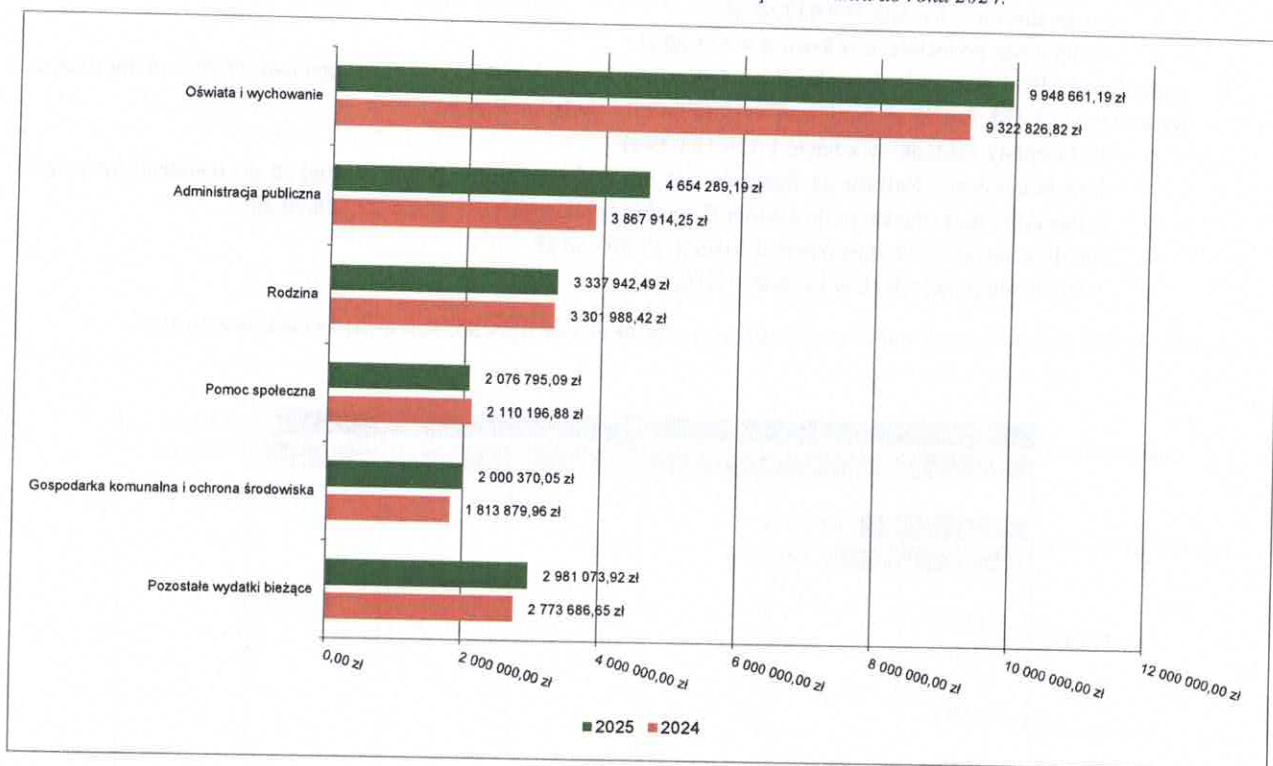
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 24 999 131,93 zł, tj. w 91,81% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 27 229 619,26 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

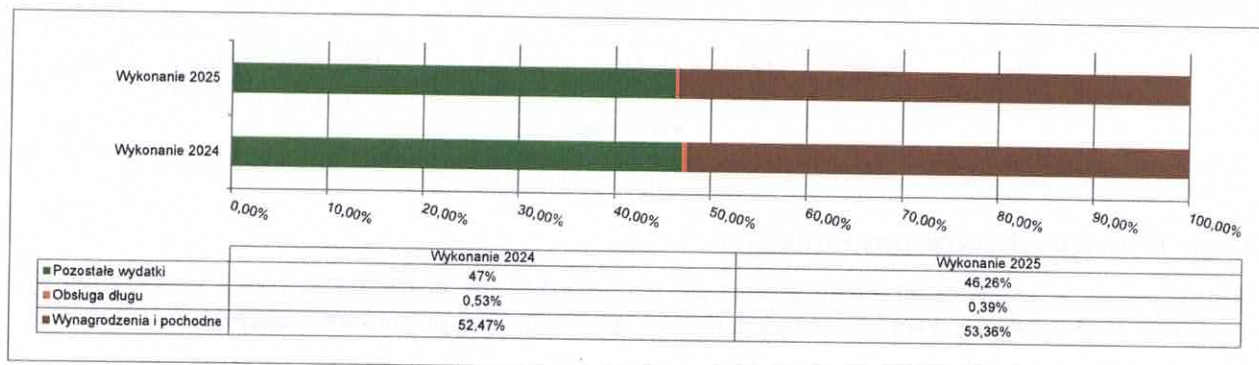
Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Brzozie według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	9 922 100,00	10 403 139,72	9 948 661,19	95,63%	39,80%
750	Administracja publiczna	4 568 342,00	5 232 437,32	4 654 289,19	88,95%	18,62%
855	Rodzina	2 760 466,00	3 425 826,49	3 337 942,49	97,43%	13,35%
852	Pomoc społeczna	1 781 534,00	2 298 692,68	2 076 795,09	90,35%	8,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 287 075,18	2 168 536,18	2 000 370,05	92,25%	8,00%
010	Rolnictwo i łowiectwo	353 395,00	1 566 103,95	1 461 909,78	93,35%	5,85%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	581 949,26	677 552,26	589 972,31	87,07%	2,36%
600	Transport i łączność	287 080,56	349 378,98	326 595,57	93,48%	1,31%
710	Działalność usługowa	163 600,00	144 600,00	140 859,60	97,41%	0,56%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 800,00	127 800,00	102 114,50	79,90%	0,41%
757	Obsługa długu publicznego	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%	0,39%
851	Ochrona zdrowia	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%	0,30%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%	0,26%
700	Gospodarka mieszkaniowa	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%	0,22%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 600,00	67 450,00	40 802,40	60,49%	0,16%
926	Kultura fizyczna	72 319,00	55 649,08	18 842,07	33,86%	0,08%
752	Obrona narodowa	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%	0,02%
050	Rybołówstwo i rybactwo	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%	< 0,01%
720	Informatyka	22 767,00	0,00	0,00	-	0,00%
758	Różne rozliczenia	374 000,00	368 300,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	23 532 000,00	27 229 619,26	24 999 131,93	91,81%	100,00%

Wykres 31: Wydatki bieżące budżetu Gminy Brzozie wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 32: Struktura wydatków bieżących Gminy Brzozie w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



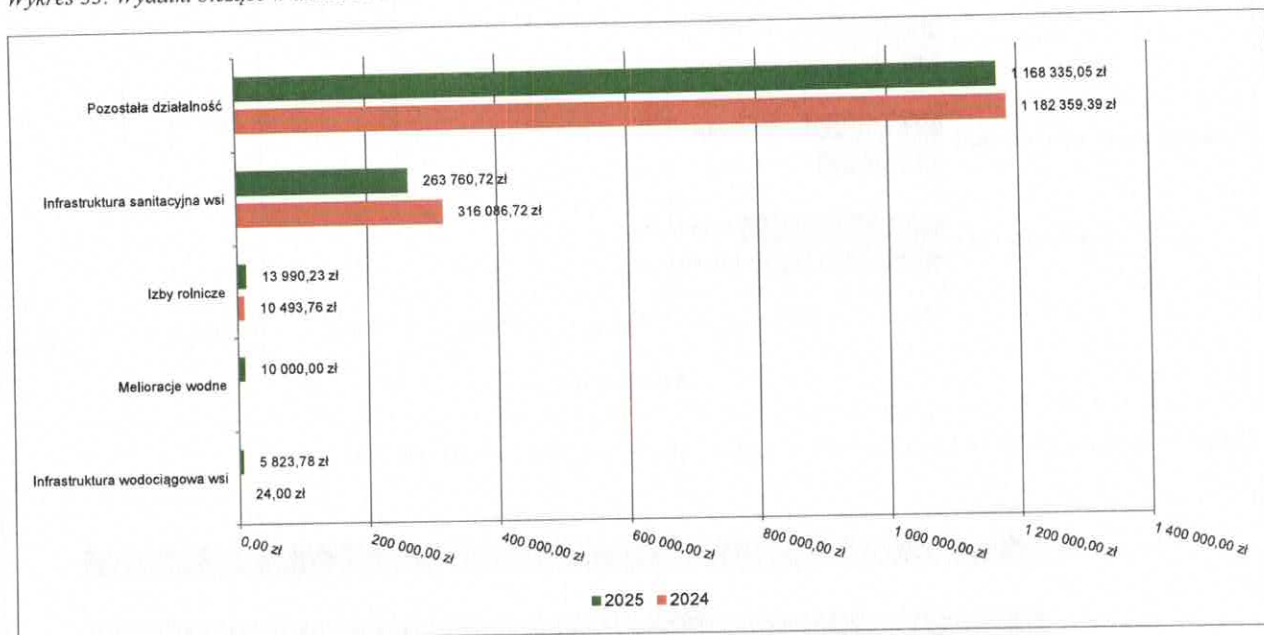
2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 566 103,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 461 909,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 83,33% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 10 000,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 13 990,23 zł, co stanowi 91,47% planu rocznego wynoszącego 15 295,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 13 990,23 zł.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 5 823,78 zł, co stanowi 56,53% planu rocznego wynoszącego 10 302,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 5 799,78 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 24,00 zł.

- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 263 760,72 zł, co stanowi 73,27% planu rocznego wynoszącego 360 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 259 037,52 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 723,20 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 168 335,05 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 168 506,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 116 183,29 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 29 828,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 603,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 720,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

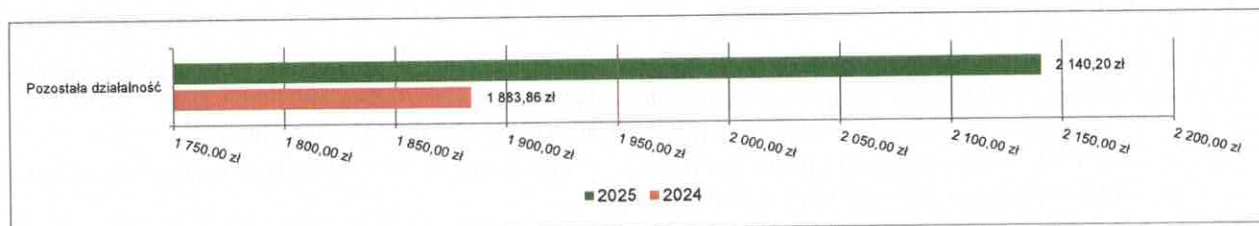


2.7.2. DZIAŁ 050 – RYBOLÓWSTWO I RYBACTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 140,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 38,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 05095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 140,20 zł, co stanowi 38,22% planu rocznego wynoszącego 5 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 140,20 zł;

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Rybolówstwo i rybactwo w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

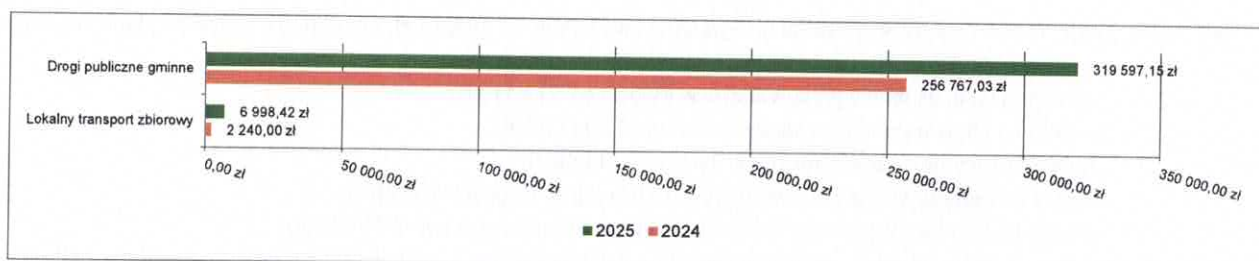


2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 349 378,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 326 595,57 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 6 998,42 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 998,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 674,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 283,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 41,01 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 319 597,15 zł, co stanowi 93,35% planu rocznego wynoszącego 342 380,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 243 257,91 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 69 423,24 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3 434,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 962,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 520,00 zł;

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

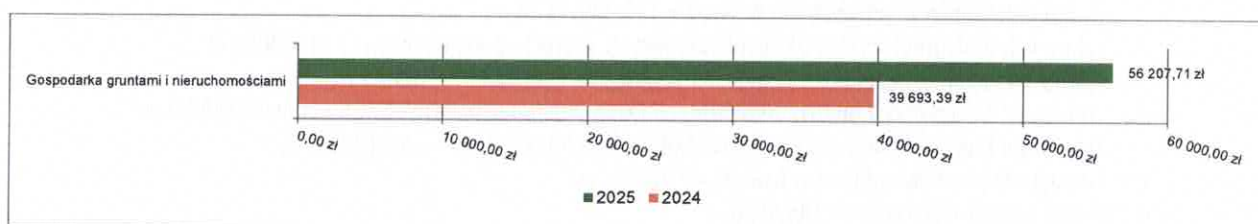


2.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 66 540,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 56 207,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 56 207,71 zł, co stanowi 84,47% planu rocznego wynoszącego 66 540,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 35 773,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 14 962,02 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 472,69 zł;

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

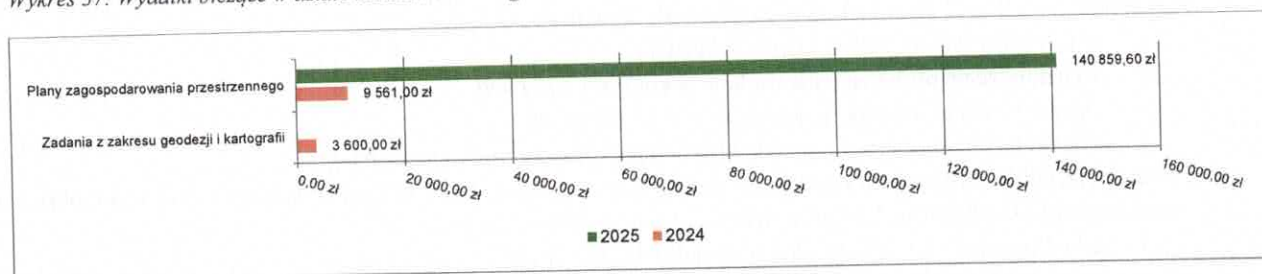


2.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 144 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 140 859,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 140 859,60 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 141 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 140 859,60 zł.
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano 3 600,00 zł;

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



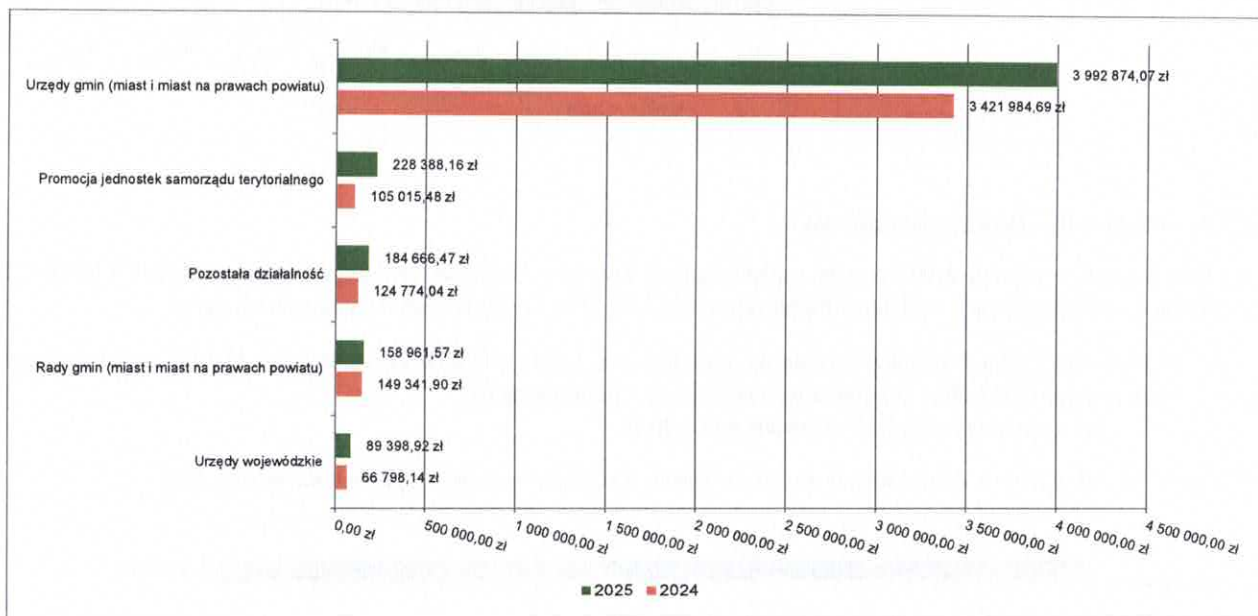
2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 232 437,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 654 289,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,95%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 89 398,92 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 89 399,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 65 513,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 043,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 344,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 742,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 33,01 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 158 961,57 zł, co stanowi 91,89% planu rocznego wynoszącego 173 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 127 786,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 25 411,79 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 763,78 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 3 992 874,07 zł, co stanowi 89,67% planu rocznego wynoszącego 4 453 067,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 516 426,56 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 426 203,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 254 598,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 156 364,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 133 430,18 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 124 968,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 75 165,84 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 72 346,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 53 128,45 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 49 010,86 zł;
 - zakup energii w kwocie 47 186,27 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 21 739,71 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 19 397,79 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 15 018,60 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 795,64 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9 439,74 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 134,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 720,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 579,60 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 150,00 zł;
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 70,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 228 388,16 zł, co stanowi 77,89% planu rocznego wynoszącego 293 228,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 145 499,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 82 889,12 zł;

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 184 666,47 zł, co stanowi 82,54% planu rocznego wynoszącego 223 741,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 654,58 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 52 560,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 35 072,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 12 300,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 10 678,28 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 262,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 285,96 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 853,25 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

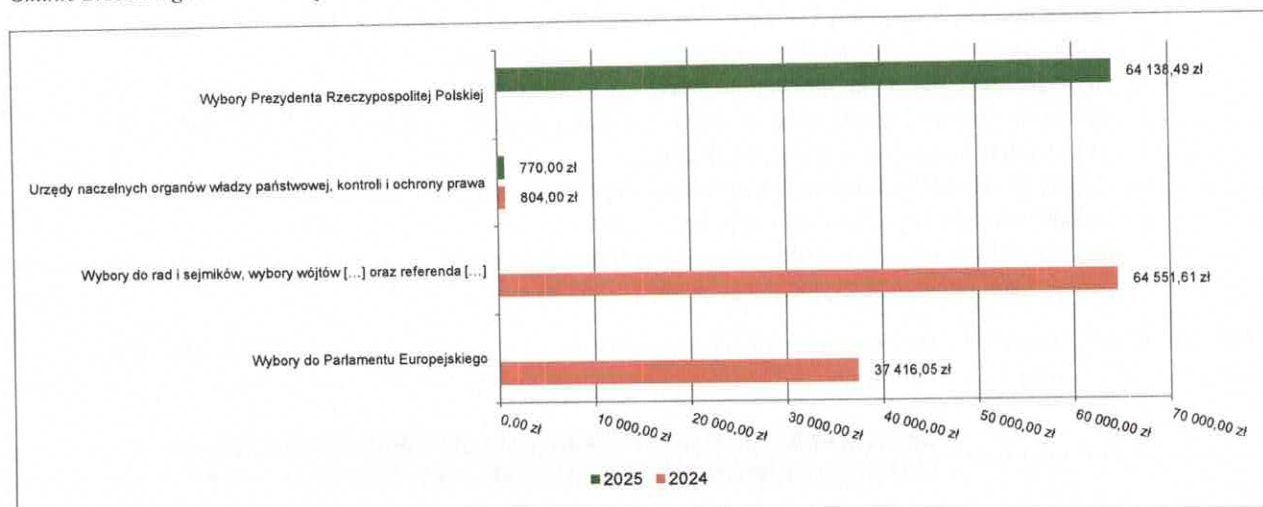


2.7.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 64 911,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 64 908,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 770,00 zł, co stanowi 99,74% planu rocznego wynoszącego 772,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 645,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 109,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15,80 zł;
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 64 138,49 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 64 139,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 36 750,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 620,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 509,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 086,44 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 655,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 230,30 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 150,31 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 100,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36,90 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

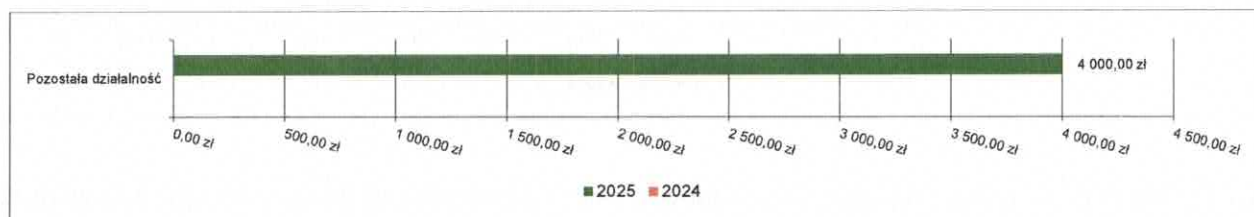


2.7.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 453,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 53,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 4 000,00 zł, co stanowi 53,67% planu rocznego wynoszącego 7 453,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 000,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

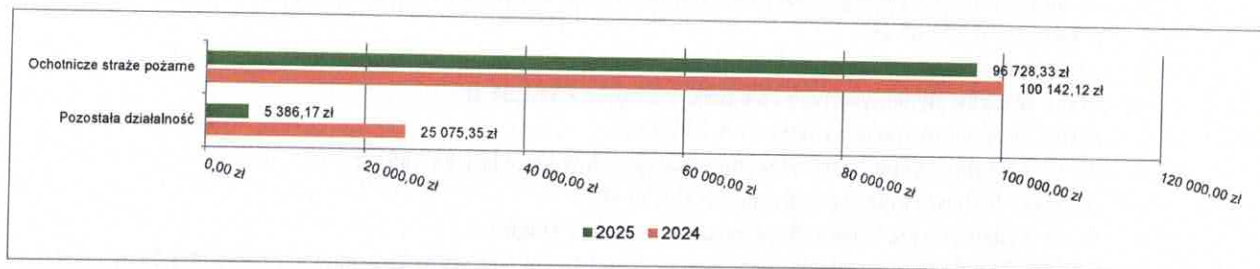


2.7.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 127 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 102 114,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,90%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 96 728,33 zł, co stanowi 79,42% planu rocznego wynoszącego 121 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 401,54 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 865,11 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 400,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 13 569,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 10 500,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 550,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 2 000,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 442,68 zł;
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 386,17 zł, co stanowi 89,77% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 386,17 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

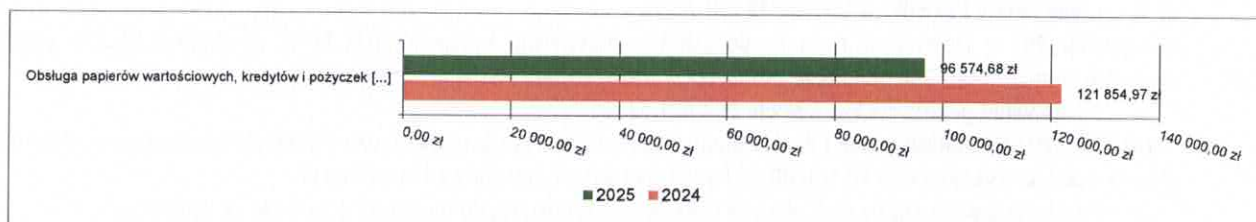


2.7.10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 113 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 96 574,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 96 574,68 zł, co stanowi 85,01% planu rocznego wynoszącego 113 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 96 574,68 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 368 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 368 300,00 zł;

2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

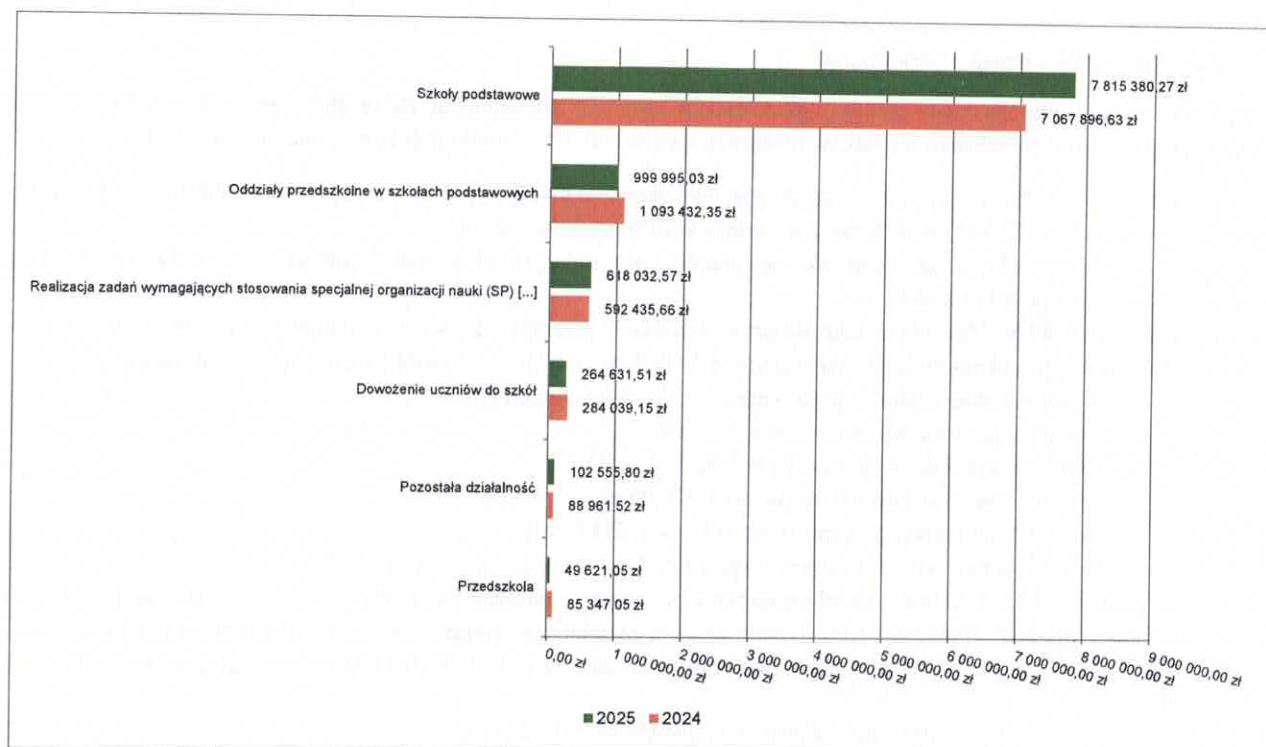
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 403 139,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 948 661,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 7 815 380,27 zł, co stanowi 96,06% planu rocznego wynoszącego 8 135 678,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 254 284,37 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 937 121,60 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 832 447,92 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 309 780,66 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 295 871,49 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 280 757,51 zł;
 - zakup energii w kwocie 246 479,82 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 214 121,10 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 180 751,11 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 110 637,46 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 57 033,90 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 26 139,00 zł;

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 23 289,46 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 16 272,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 296,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 7 161,24 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 234,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 847,88 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 1 753,75 zł;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 100,00 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 999 995,03 zł, co stanowi 96,17% planu rocznego wynoszącego 1 039 863,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 674 429,17 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 130 455,93 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 58 062,63 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 57 166,49 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 43 761,16 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 771,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 601,83 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 947,23 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 798,87 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 49 621,05 zł, co stanowi 70,89% planu rocznego wynoszącego 70 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 49 621,05 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 264 631,51 zł, co stanowi 92,33% planu rocznego wynoszącego 286 604,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 264 631,51 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 23 941,59 zł, co stanowi 74,45% planu rocznego wynoszącego 32 160,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 18 821,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 120,00 zł.
- w rozdziale 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 wydatkowano kwotę 37 115,67 zł, co stanowi 83,24% planu rocznego wynoszącego 44 587,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 25 427,40 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 092,75 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 3 142,72 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 694,66 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 135,87 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 354,89 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 267,38 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 618 032,57 zł, co stanowi 95,51% planu rocznego wynoszącego 647 112,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 434 662,22 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 83 180,94 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 31 852,74 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 29 461,83 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 27 858,88 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 408,50 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 607,46 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 37 387,70 zł, co stanowi 97,87% planu rocznego wynoszącego 38 202,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 36 746,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 375,60 zł;

- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 265,44 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 102 555,80 zł, co stanowi 94,15% planu rocznego wynoszącego 108 933,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 80 332,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 046,29 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 413,38 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 763,65 zł;

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

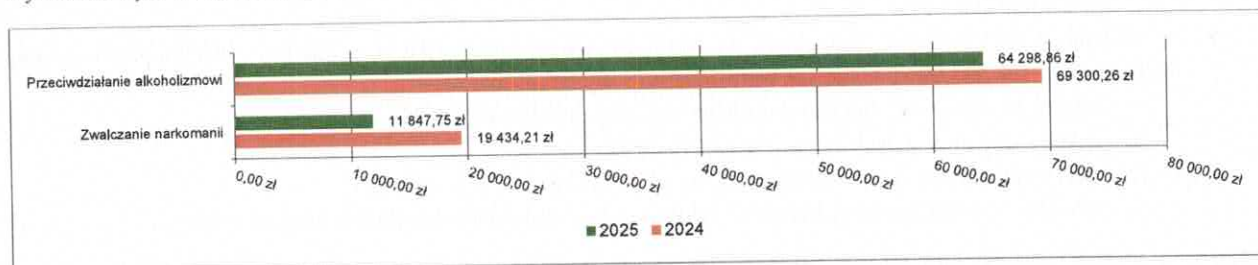


2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 86 048,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 146,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 11 847,75 zł, co stanowi 78,99% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 658,70 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 189,05 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 64 298,86 zł, co stanowi 90,50% planu rocznego wynoszącego 71 048,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 26 796,14 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 483,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 019,72 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



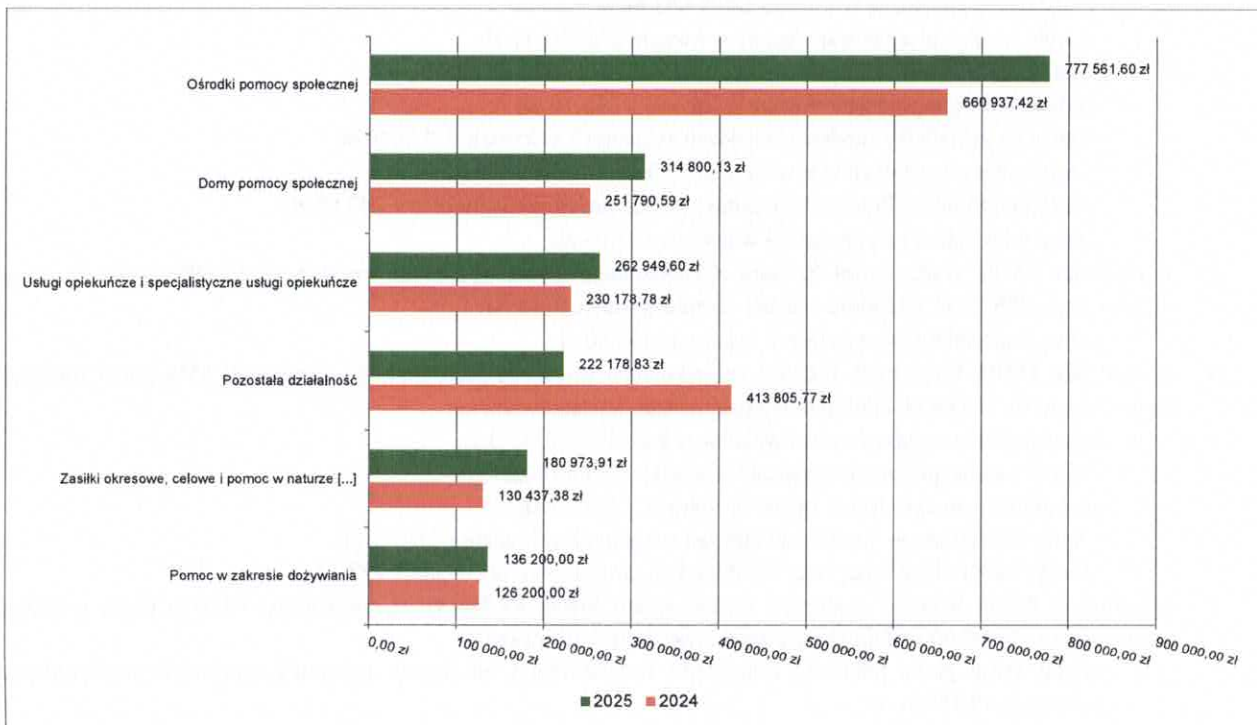
2.7.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 298 692,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 076 795,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 314 800,13 zł, co stanowi 98,04% planu rocznego wynoszącego 321 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 314 800,13 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 12 542,33 zł, co stanowi 89,59% planu rocznego wynoszącego 14 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 069,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 687,73 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 979,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 708,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 98,00 zł;
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 10 551,12 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 10 552,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 10 551,12 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 180 973,91 zł, co stanowi 95,65% planu rocznego wynoszącego 189 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 180 973,91 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 25 259,29 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 25 259,29 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 133 778,28 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 133 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 133 778,28 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 777 561,60 zł, co stanowi 87,42% planu rocznego wynoszącego 889 461,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 527 755,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 236,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 551,81 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 33 202,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 848,30 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 18 600,26 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 524,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 332,35 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 699,23 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 994,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego w kwocie 1 695,87 zł;

- różne opłaty i składki w kwocie 1 112,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 664,82 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 200,00 zł;
- zakup energii w kwocie 144,43 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 262 949,60 zł, co stanowi 77,83% planu rocznego wynoszącego 337 838,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 162 748,10 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 58 972,50 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 14 445,60 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 748,50 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 700,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 261,40 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 876,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 122,50 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 75,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 136 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 136 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 136 200,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 222 178,83 zł, co stanowi 92,41% planu rocznego wynoszącego 240 440,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 166 927,75 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 35 004,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 960,85 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 840,15 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 743,08 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 703,00 zł;

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

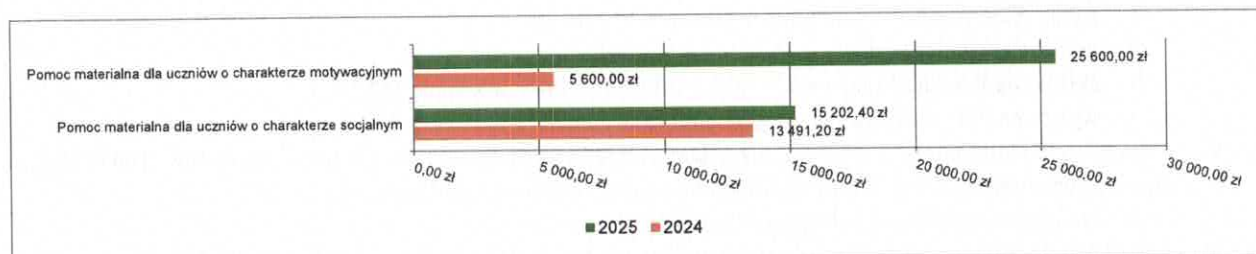


2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 67 450,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 802,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 60,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 15 202,40 zł, co stanowi 36,41% planu rocznego wynoszącego 41 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 15 202,40 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 25 600,00 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 25 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 25 600,00 zł.

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



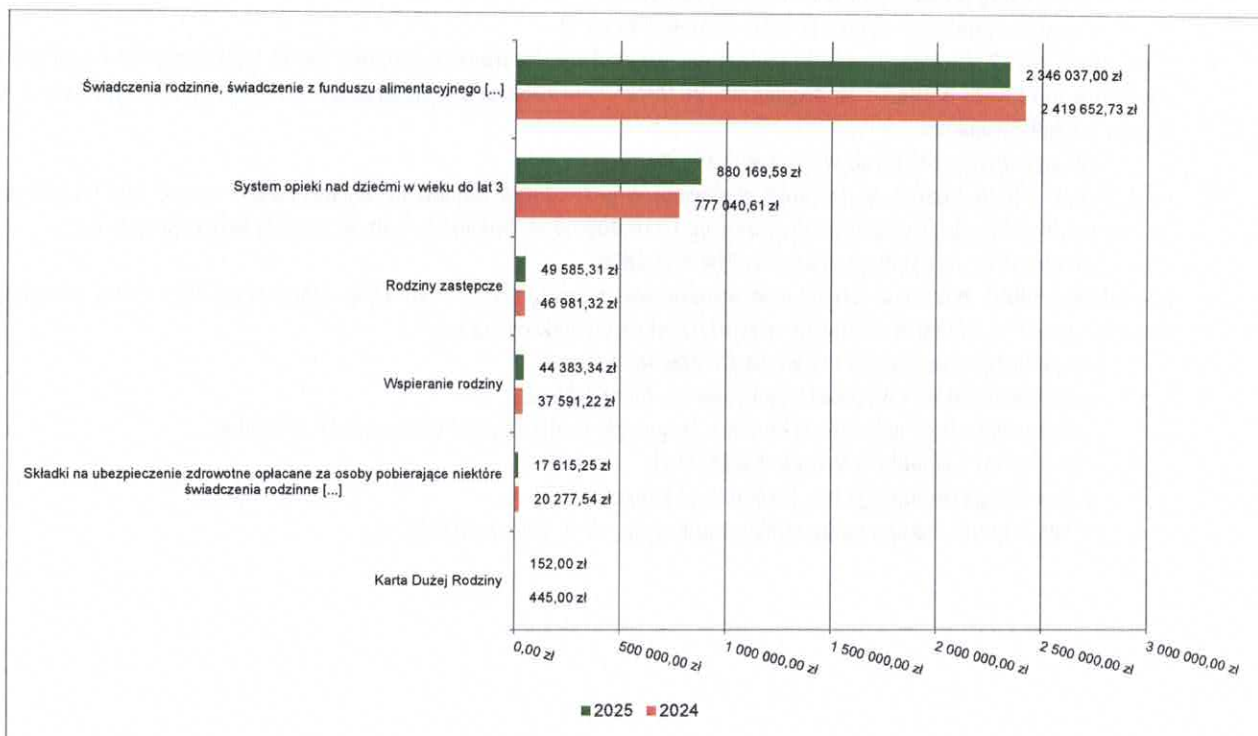
2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 425 826,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 337 942,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 346 037,00 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 2 358 478,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 009 693,68 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 276 792,17 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 47 839,53 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 213,70 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 500,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 342,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 931,95 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 152,00 zł, co stanowi 52,60% planu rocznego wynoszącego 289,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 152,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 44 383,34 zł, co stanowi 71,85% planu rocznego wynoszącego 61 768,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 32 031,23 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 111,79 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 751,50 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 361,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 127,12 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 49 585,31 zł, co stanowi 94,45% planu rocznego wynoszącego 52 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 49 585,31 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 17 615,25 zł, co stanowi 95,20% planu rocznego wynoszącego 18 504,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 17 615,25 zł.

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 880 169,59 zł, co stanowi 94,21% planu rocznego wynoszącego 934 287,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 493 534,71 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 104 347,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 92 541,01 zł;
 - zakup energii w kwocie 61 426,76 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 46 178,01 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 839,10 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 665,79 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 518,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 645,05 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 491,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 276,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 839,65 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 516,60 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 350,00 zł;

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



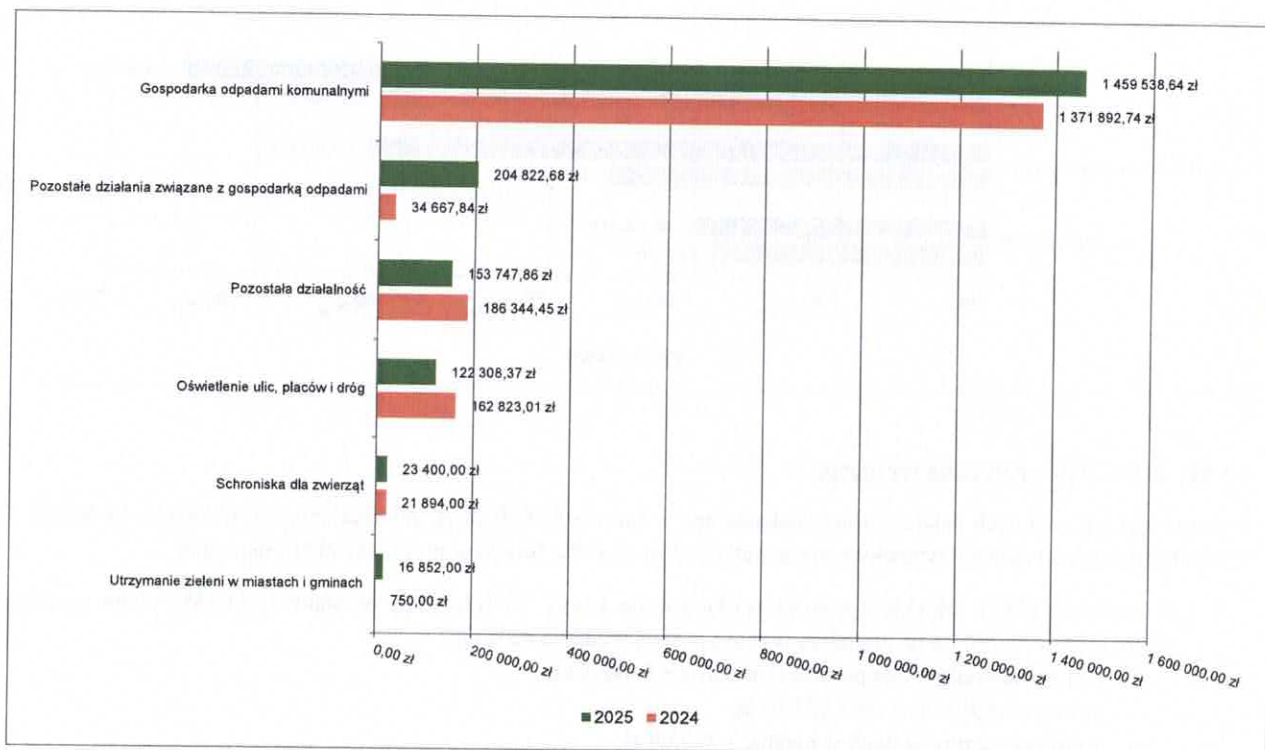
2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 168 536,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 000 370,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,25%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 459 538,64 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 1 467 306,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 346 913,69 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 68 800,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 21 524,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 516,42 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 130,20 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 811,33 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 119,60 zł;

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 16 852,00 zł, co stanowi 99,31% planu rocznego wynoszącego 16 969,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 852,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 16 305,70 zł, co stanowi 28,61% planu rocznego wynoszącego 57 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 388,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 754,90 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 015,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 147,00 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 23 400,00 zł, co stanowi 78,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 23 400,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 122 308,37 zł, co stanowi 84,08% planu rocznego wynoszącego 145 461,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 63 169,89 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 58 789,48 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 349,00 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 3 394,80 zł, co stanowi 96,99% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 394,80 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 204 822,68 zł, co stanowi 97,53% planu rocznego wynoszącego 210 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 204 822,68 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 153 747,86 zł, co stanowi 64,52% planu rocznego wynoszącego 238 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 67 986,06 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 564,26 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 16 605,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 842,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 160,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 590,54 zł.

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

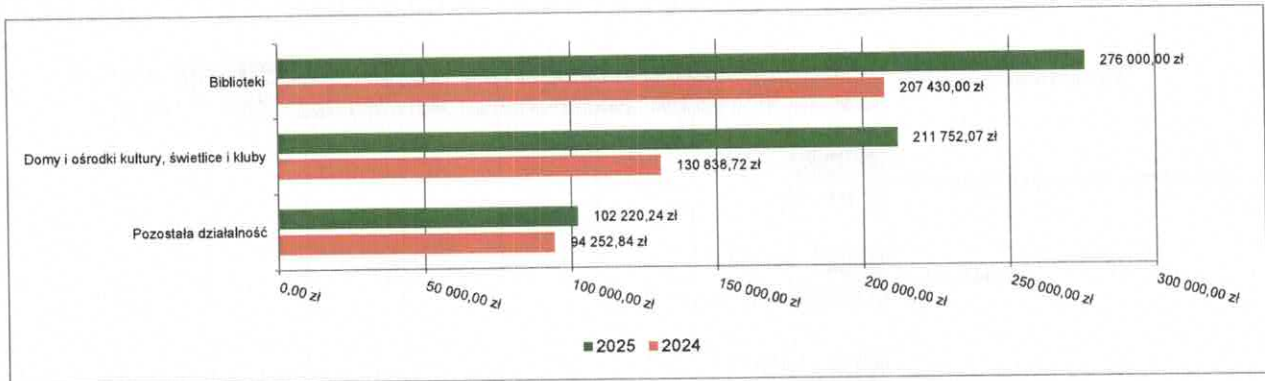


2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 677 552,26 zł, zaś zrealizowane w kwocie 589 972,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 211 752,07 zł, co stanowi 85,18% planu rocznego wynoszącego 248 586,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 102 613,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 89 448,01 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 289,82 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 400,90 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 276 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 276 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 276 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 102 220,24 zł, co stanowi 66,83% planu rocznego wynoszącego 152 965,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 66 292,44 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 927,80 zł;

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

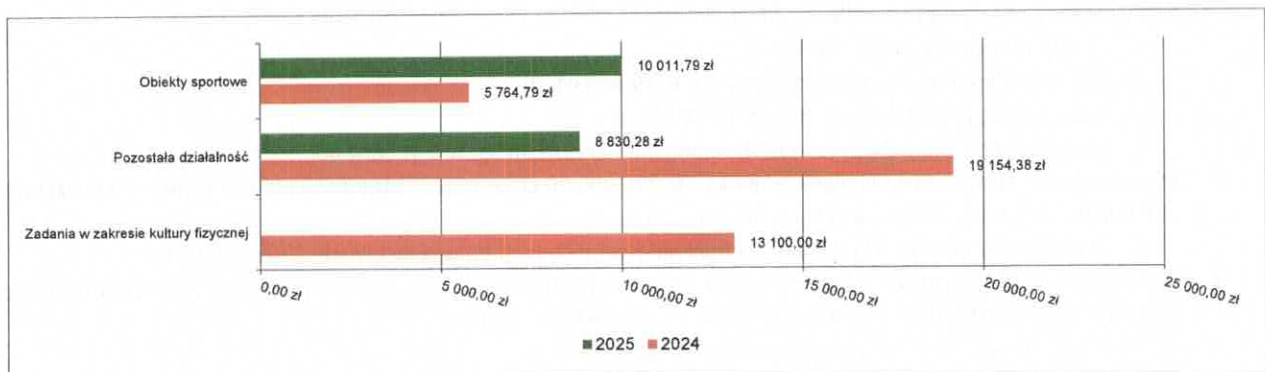


2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 55 649,08 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 842,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 33,86%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 10 011,79 zł, co stanowi 31,55% planu rocznego wynoszącego 31 730,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 488,94 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 022,85 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 500,00 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 3 100,00 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 830,28 zł, co stanowi 42,41% planu rocznego wynoszącego 20 819,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 805,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 24,97 zł.

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

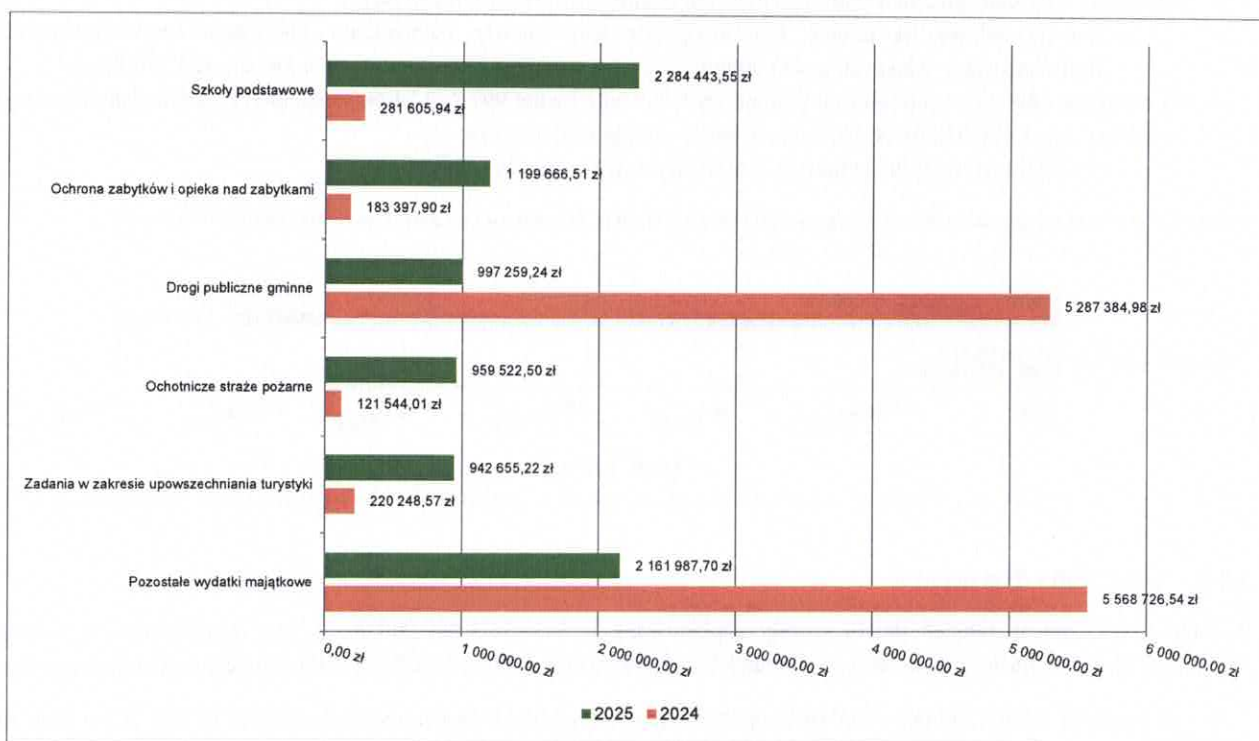
Wydatki majątkowe Gminy Brzozie w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 8 545 534,72 zł, tj. w 82,57% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 10 349 189,72 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Brzozie wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	2 285 416,00	2 485 416,00	2 484 379,68	99,96%	29,07%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 395 245,00	1 610 045,00	1 480 614,42	91,96%	17,33%
600	Transport i łączność	2 181 508,00	1 912 508,00	1 121 818,17	58,66%	13,13%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	520 000,00	1 170 000,00	979 522,50	83,72%	11,46%
630	Turystyka	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%	11,03%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	330 000,00	491 000,00	483 979,91	98,57%	5,66%
750	Administracja publiczna	452 831,00	541 330,92	469 791,38	86,78%	5,50%
752	Obrona narodowa	0,00	471 188,40	465 479,44	98,79%	5,45%
010	Rolnictwo i łowiectwo	147 000,00	117 000,00	85 005,00	72,65%	0,99%
926	Kultura fizyczna	480 000,00	483 814,00	32 289,00	6,67%	0,38%
758	Różne rozliczenia	100 000,00	66 887,40	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	8 818 000,00	10 349 189,72	8 545 534,72	82,57%	100,00%

Wykres 51: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Brzozie w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

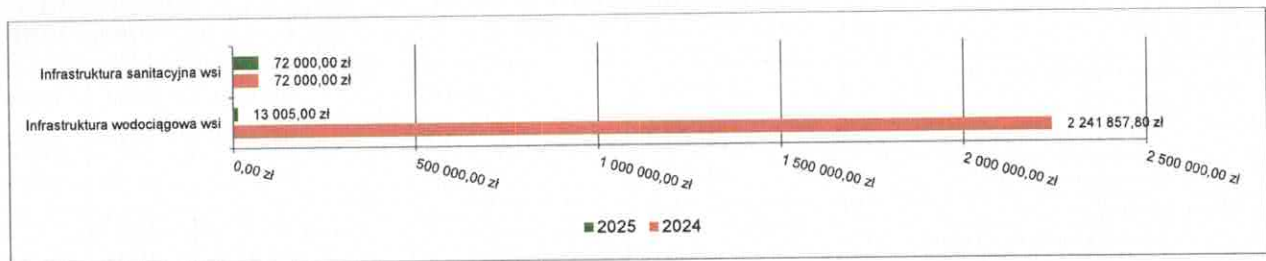


2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 117 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 85 005,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 72,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 13 005,00 zł, co stanowi 28,90% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 13 005,00 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 72 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 72 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 72 000,00 zł.

Wykres 52: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

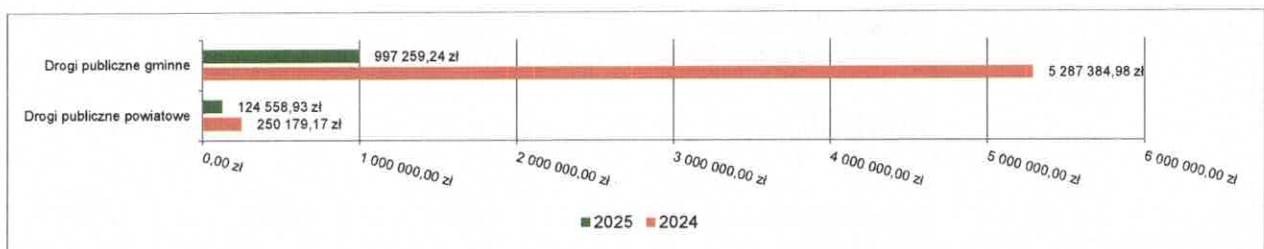


2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 912 508,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 121 818,17 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 58,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 124 558,93 zł, co stanowi 32,40% planu rocznego wynoszącego 384 476,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 124 558,93 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 997 259,24 zł, co stanowi 65,26% planu rocznego wynoszącego 1 528 032,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 997 259,24 zł.

Wykres 53: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

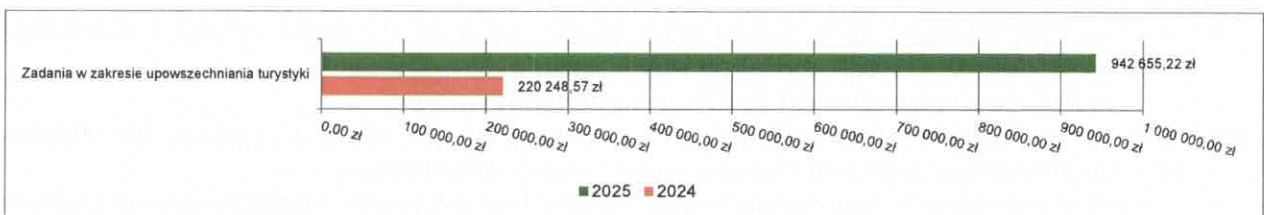


2.8.3. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 000 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 942 655,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano kwotę 942 655,22 zł, co stanowi 94,27% planu rocznego wynoszącego 1 000 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 886 409,43 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 56 245,79 zł.

Wykres 54: Wydatki majątkowe w dziale Turystyka w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

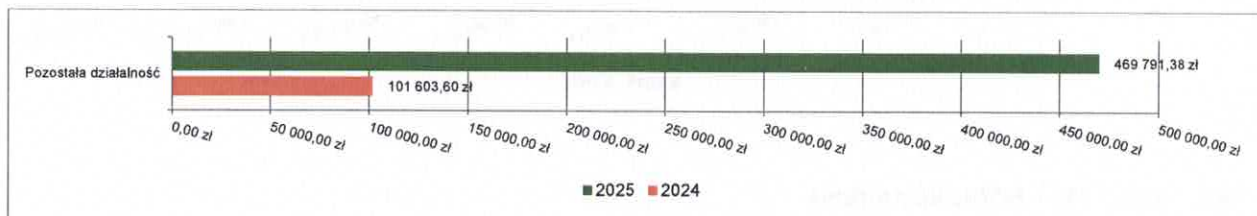


2.8.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 541 330,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 469 791,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 86,78%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 469 791,38 zł, co stanowi 86,78% planu rocznego wynoszącego 541 330,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 345 175,53 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 124 615,85 zł.

Wykres 55: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

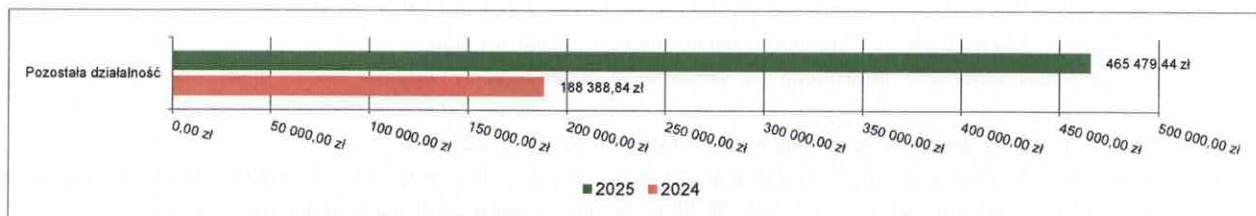


2.8.5. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 471 188,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 465 479,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,79%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 465 479,44 zł, co stanowi 98,79% planu rocznego wynoszącego 471 188,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 465 479,44 zł.

Wykres 56: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

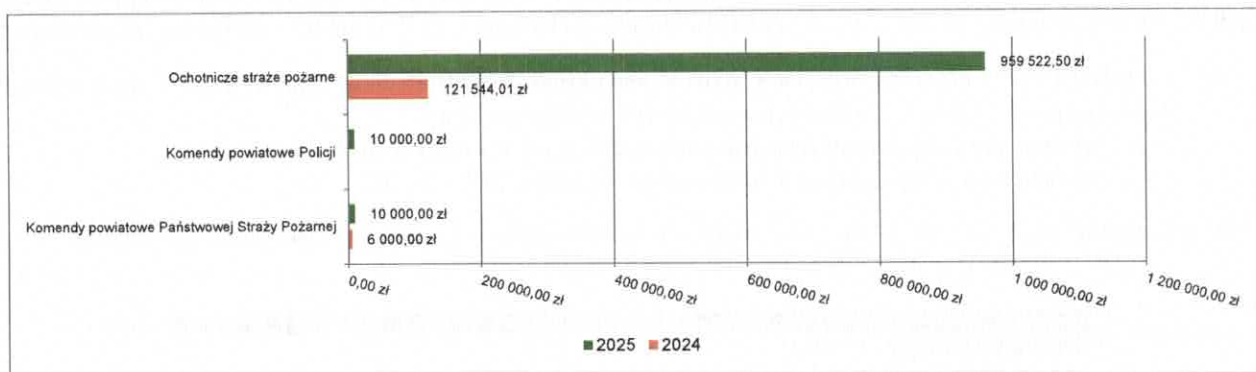


2.8.6. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 170 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 979 522,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 83,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 10 000,00 zł.
- w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 10 000,00 zł.
- w rozdziale 75412 Ochotnicze strażce pożarne wydatkowano kwotę 959 522,50 zł, co stanowi 83,44% planu rocznego wynoszącego 1 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 909 522,50 zł;
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 50 000,00 zł.

Wykres 57: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 66 887,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

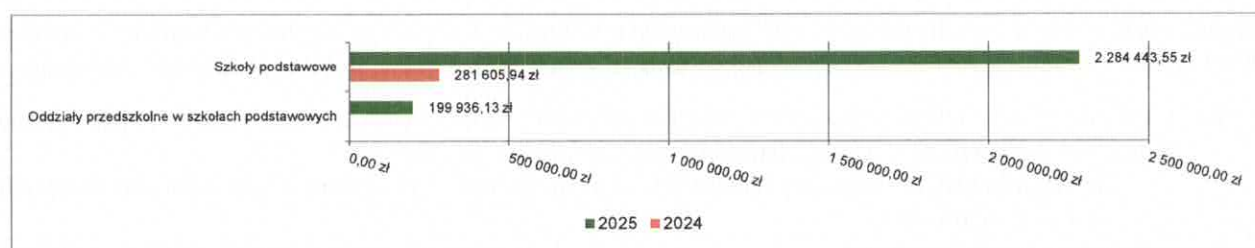
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 66 887,40 zł;

2.8.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 485 416,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 484 379,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 2 284 443,55 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 2 285 416,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 262 216,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 22 227,55 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 199 936,13 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 200 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 199 936,13 zł.

Wykres 58: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



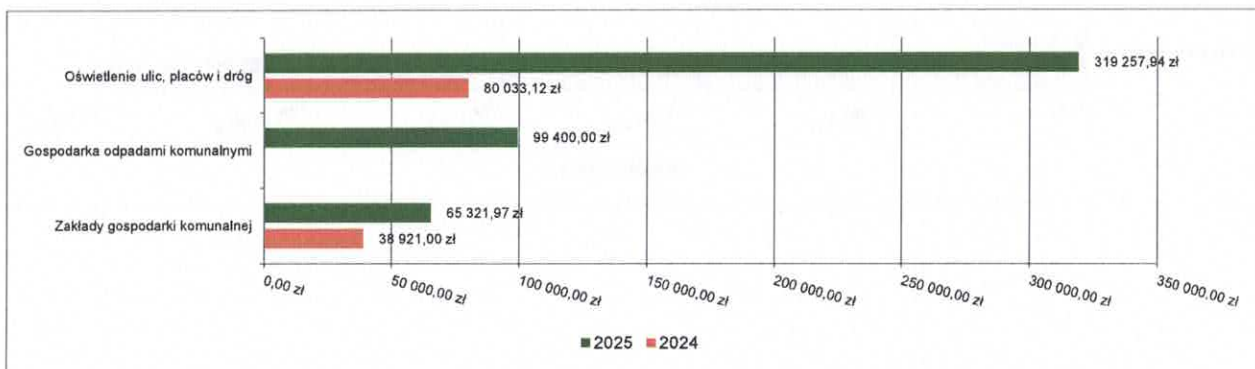
2.8.9. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 491 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 483 979,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 99 400,00 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 99 400,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 319 257,94 zł, co stanowi 99,77% planu rocznego wynoszącego 320 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 319 030,39 zł;
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 227,55 zł.
- w rozdziale 90017 Zakłady gospodarki komunalnej wydatkowano kwotę 65 321,97 zł, co stanowi 92,00% planu rocznego wynoszącego 71 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w kwocie 65 321,97 zł.

Wykres 59: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

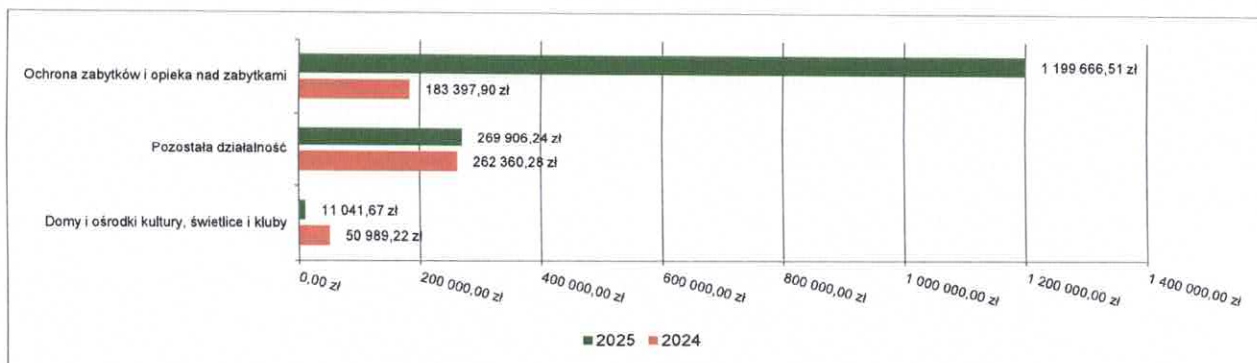


2.8.10. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 610 045,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 480 614,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 91,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 11 041,67 zł, co stanowi 92,01% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 11 041,67 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki zaplanowano 100 000,00 zł;
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 1 199 666,51 zł, co stanowi 99,72% planu rocznego wynoszącego 1 203 045,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 857 045,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie 342 621,51 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 269 906,24 zł, co stanowi 91,49% planu rocznego wynoszącego 295 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 203 400,00 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 66 506,24 zł.

Wykres 60: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

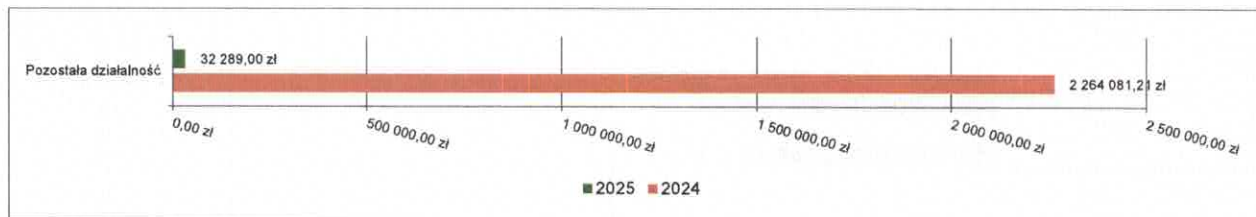


2.8.11. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 483 814,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 32 289,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 6,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 32 289,00 zł, co stanowi 6,67% planu rocznego wynoszącego 483 814,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 32 289,00 zł.

Wykres 61: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Brzozie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 265 993,44 zł, w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 7 321 961,44 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 323 032,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 621 000,00 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 373 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 373 000,00 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Brzozie.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	373 000,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	373 000,00

2.11. ZOBOWIĄZANIA

Według ksiąg rachunkowych i sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2025 roku wynika, że kwota zobowiązań wynosi 1 248 000,00 zł, w tym:

- 98 000,00 zł z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
- 1 150 000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły żadne zobowiązania wymagalne.

2.12. DZIAŁALNOŚĆ POZABUDŻETOWA

Część zadań gminy realizowana jest w formie gospodarki pozabudżetowej przez instytucję kultury oraz zakład budżetowy.

Instytucja kultury

- Gminna Biblioteka Publiczna w Brzoziu

Samorządowy Zakład budżetowy

- Samorządowy Zakład Budżetowy „Wodociągi Gminne” w Brzoziu

Gminna Biblioteka Publiczna w Brzoziu w 2025 roku osiągnęła przychody i koszty:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody:	276 000,00	269 982,62	97,82
- dotacja podmiotowa	276 000,00	269 956,62	97,81
- dotacja na książki z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	-
- odsetki bankowe	0,00	0,00	-
- pozostałe przychody	0,00	26,00	-
Koszty:	276 000,00	269 251,29	97,55
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzenia	1 000,00	713,92	71,39
- wynagrodzenia	158 709,00	158 627,37	99,95
- wydatki na ubezpieczenie społeczne	26 874,00	26 873,37	100,00

- fundusz pracy	3 975,00	3 350,61	84,29
- wynagrodzenia bezosobowe	5 024,00	5 024,00	100
- zakup materiałów	24 794,00	24 574,01	99,11
- zakup książek	3 818,00	3 193,37	83,64
- zakup energii elektrycznej	4 500,00	3 586,77	79,70
- zakup usług medycznych	500,00	250,00	50,00
- zakup usług pozostałych	31 096,00	29 900,37	96,15
- podróże służbowe krajowe	4 500,00	3 293,12	73,18
- różne opłaty i składki	1 604,00	1 604,00	100
- odpisy na ZFSS	8 706,00	8 705,80	100
- szkolenia pracowników	700,00	150,00	21,43
- składki na PPK	200,00	156,91	78,46
- amortyzacja środków trwałych		-752,33	

Działalność biblioteki była prowadzona w oparciu o dotację podmiotową z budżetu gminy.

Stan należności i zobowiązań:

Gminna instytucja kultury na dzień 31 grudnia 2025 roku posiadała zobowiązania ogółem w kwocie 100,97 zł, przy czym nie posiadała zobowiązań wymagalnych. W bibliotece nie wystąpiły należności na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Na dzień 31 grudnia środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym instytucji kultury wynoszą 6 271,82 zł.

Na dzień 31 grudnia GBP posiadała niewykorzystaną dotację w kwocie 6 043,38 zł., którą zwróciła w styczniu 2026 roku.

Zakład Budżetowy „Wodociągi Gminne” w 2025 roku osiągnął przychody i koszty:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody:	1 280 000,00	1 274 684,38	99,58
- wpływy z usług (woda, ścieki)	1 270 000,00	1 263 194,87	99,46
- odsetki bankowe	3 000,00	5 312,57	177,09
- pozostałe przychody	7 000,00	6 176,94	88,24
Koszty:	1 260 000,00	1 235 362,61	98,04
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzenie	7 100,00	7 048,48	99,27
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	548 100,00	530 672,81	96,82
- zakup materiałów	153 750,00	150 327,98	97,77
- zakup energii	304 770,00	304 767,87	100,00
- zakup usług remontowych	60 500,00	60 436,00	99,89
- zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 850,00	92,50
- zakup usług pozostałych	102 000,00	101 692,33	99,70
- zakup usług telef. komórkowej	2 000,00	1 757,94	87,90
- delegacje służbowe	17 000,00	14 905,27	87,68
- różne opłaty i składki	48 770,00	48 745,53	99,95
- odpisy na ZFSS	12 710,00	12 709,20	99,99
- opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	299,20	99,73
- szkolenia pracowników	1 000,00	150,00	15,00

Należności i zobowiązania zakładu budżetowego

Stan należności na 31.12.2025 r. wynosi 98 280,63 zł, przy czym należności wymagalne wynoszą 29 662,52 zł.

Stan zobowiązań na 31.12.2025 r. wynosi 117 450,92 zł, natomiast zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym samorządowego zakładu budżetowego wynoszą 96 641,64 zł.

Opracowała:

Marta Jackowska
Skarbnik Gminy

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00	8 378,00	8 377,57	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
600			Transport i łączność	5 208,41	397 866,83	397 865,94	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 208,41	390 868,41	390 867,52	100,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	5 208,41	5 272,41	5 271,52	99,98%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%
630			Turystyka	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40,00	40,00	37,90	94,75%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11 000,00	16 750,00	17 050,34	101,79%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,00	3,80	38,00%
750			Administracja publiczna	252 987,00	1 034 676,52	1 039 036,35	100,42%
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 257,00	89 409,52	89 398,92	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 247,00	89 366,51	89 365,91	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	182 100,00	227 567,00	231 784,49	101,85%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15 879,00	15 878,25	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 288,00	2 288,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	170 000,00	202 000,00	205 206,62	101,59%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 100,00	7 400,00	8 411,62	113,67%
	75095		Pozostała działalność	2 600,00	717 700,00	717 852,94	100,02%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 600,00	717 700,00	717 852,94	100,02%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	772,00	770,00	99,74%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	772,00	772,00	770,00	99,74%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	449 343,40	439 940,84	97,91%
	75295		Pozostała działalność	0,00	449 343,40	439 940,84	97,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	441 889,80	435 940,84	98,65%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 951 912,37	12 119 808,37	12 194 478,65	100,62%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 113 958,00	1 180 604,00	1 201 153,17	101,74%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 050 000,00	1 100 000,00	1 120 699,00	101,88%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	18 730,00	18 785,00	18 804,00	100,10%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	33 078,00	33 188,00	33 187,00	100,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	11 050,00	22 771,00	22 771,00	100,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700,00	5 300,00	5 300,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	160,00	160,00	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	400,00	232,17	58,04%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 963 853,00	2 049 584,00	2 080 586,56	101,51%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości				
		0320	Wpływy z podatku rolnego	930 000,00	966 000,00	981 404,00	101,59%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	646 000,00	675 000,00	676 968,97	100,29%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	24 693,00	25 653,00	26 063,00	101,60%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	193 140,00	193 140,00	183 103,01	94,80%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	40 000,00	10 000,00	9 246,00	92,46%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20,00	20,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	125 000,00	175 000,00	198 554,82	113,46%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1 840,00	2 075,60	112,80%
				2 000,00	2 931,00	3 171,16	108,19%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	77 204,00	93 223,00	116 841,55	125,34%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 847,00	15 845,80	99,99%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	11 000,00	11 574,00	105,22%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	13 172,00	13 171,20	99,99%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00	50 000,00	73 250,55	146,50%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	204,00	204,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 795 897,37	8 795 897,37	8 795 897,37	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 480 441,26	8 480 441,26	8 480 441,26	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	315 456,11	315 456,11	315 456,11	100,00%
758			Różne rozliczenia	10 744 465,22	11 208 348,22	11 208 347,51	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 744 465,22	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	125 864,00	125 863,29	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	78 519,00	78 518,64	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	31 073,00	31 072,65	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	10 744 465,22	10 744 465,22	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	10 744 465,22	10 744 465,22	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	338 019,00	338 019,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	338 019,00	338 019,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 303 716,00	2 355 676,72	2 353 969,61	99,93%
	80101		Szkoły podstawowe	2 265 416,00	2 284 524,00	2 283 490,58	99,95%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	250,00	124,00	49,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 200,00	491,18	40,93%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 000,00	853,78	85,38%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	19 358,00	19 305,62	99,73%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%
	80104		Przedszkola	26 000,00	16 750,00	16 750,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	26 000,00	16 750,00	16 750,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	38 202,72	37 598,05	98,42%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	37 937,25	37 332,61	98,41%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
852			Pomoc społeczna	464 585,00	848 174,48	825 385,81	97,31%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 390,00	144 200,00	138 863,91	96,30%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 390,00	144 200,00	138 863,91	96,30%
	85216		Zasiłki stałe	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	96 192,00	221 053,48	219 171,44	99,15%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	1 300,00	935,57	71,97%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	600,00	596,00	99,33%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 872,00	18 676,00	18 676,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 820,00	200 477,48	198 963,87	99,24%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 828,00	189 288,00	173 841,74	91,84%
		0830	Wpływy z usług	0,00	29 700,00	29 717,26	100,06%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 000,00	88 200,00	73 100,00	82,88%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	70 560,00	70 560,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	828,00	828,00	464,48	56,10%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	56 200,00	76 200,00	76 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 200,00	76 200,00	76 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	66 981,00	66 979,32	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	60 480,00	60 480,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 078,00	1 077,42	99,95%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	127,00	126,75	99,80%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	100 797,00	100 796,53	100,00%
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	21 352,00	21 351,47	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
855			Rodzina	2 270 103,00	3 020 759,49	3 001 957,73	99,38%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 868 490,00	2 389 178,00	2 346 587,47	99,47%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 859 290,00	2 355 978,00	2 343 665,05	99,48%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 200,00	3 200,00	2 922,42	91,33%
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	291,00	153,60	52,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	289,00	152,00	52,60%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2,00	1,60	80,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	385 000,00	635 586,49	630 401,41	99,18%
		0690	Wpływy z różnych opłat	348 000,00	476 350,00	471 848,70	99,06%
		0830	Wpływy z usług	36 200,00	74 050,00	73 731,76	99,57%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	600,00	351,46	58,58%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	200,00	83,00	41,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	84 386,49	84 386,49	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 781 181,00	1 840 480,00	1 790 595,13	97,29%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 350,00	36 850,00	3 973,80	10,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 350,00	1 850,00	1 350,00	72,97%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	35 000,00	2 623,80	7,50%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	4 720,00	4 719,88	100,00%
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	4 720,00	4 719,88	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	91 426,00	91 893,87	100,51%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	2 000,00	2 192,00	109,60%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 500,00	2 776,06	111,04%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	86 926,00	86 925,81	100,00%
	90095		Pozostała działalność	9 300,00	9 953,00	9 893,71	99,40%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00	9 653,00	9 652,50	99,99%
		0830	Wpływy z usług	300,00	300,00	241,21	80,40%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 242 079,00	1 441 427,00	1 438 022,33	99,76%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 010,00	73 010,00	72 592,26	99,43%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00	73 000,00	72 589,96	99,44%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	2,30	23,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 192 069,00	1 183 895,00	1 183 894,84	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 192 069,00	1 183 895,00	1 183 894,84	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	184 522,00	181 535,23	98,38%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	184 522,00	181 535,23	98,38%
			Razem	31 850 000,00	37 578 808,98	37 530 547,30	99,87%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 13: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 500,00	1 146 884,95	1 146 884,52	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00	8 378,00	8 377,57	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
600			Transport i łączność	5 208,41	12 270,83	12 269,94	99,99%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 208,41	5 272,41	5 271,52	99,98%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	5 208,41	5 272,41	5 271,52	99,98%
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11 040,00	16 800,00	17 092,04	101,74%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40,00	40,00	37,90	94,75%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11 000,00	16 750,00	17 050,34	101,79%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,00	5,80	38,00%
750			Administracja publiczna	252 957,00	1 034 676,52	1 039 036,35	100,42%
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 257,00	89 409,52	89 398,92	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 247,00	89 366,51	89 365,91	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	182 100,00	227 567,00	231 784,49	101,85%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15 879,00	15 878,25	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 288,00	2 288,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	170 000,00	202 000,00	205 206,62	101,59%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 100,00	7 400,00	8 411,62	113,67%
	75095		Pozostała działalność	2 600,00	717 700,00	717 852,94	100,02%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 600,00	717 700,00	717 852,94	100,02%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	772,00	770,00	99,74%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	772,00	772,00	770,00	99,74%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
	75295		Pozostała działalność	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 951 912,37	12 119 808,37	12 194 478,65	100,62%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 113 958,00	1 180 604,00	1 201 153,17	101,74%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 050 000,00	1 100 000,00	1 120 699,00	101,88%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	18 730,00	18 785,00	18 804,00	100,10%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	33 078,00	33 188,00	33 187,00	100,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	11 050,00	22 771,00	22 771,00	100,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700,00	5 300,00	5 300,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	160,00	160,00	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	400,00	232,17	58,04%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 963 853,00	2 049 584,00	2 080 586,56	101,51%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	930 000,00	966 000,00	981 404,00	101,59%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	646 000,00	675 000,00	676 968,97	100,29%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	24 693,00	25 653,00	26 063,00	101,60%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	193 140,00	193 140,00	183 103,01	94,80%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	10 000,00	9 246,00	92,46%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	20,00	20,00	0,00	0,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	125 000,00	175 000,00	198 554,82	113,46%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 840,00	2 075,60	112,80%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 931,00	3 171,16	108,19%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	77 204,00	93 223,00	116 841,55	125,34%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 847,00	15 845,80	99,99%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	11 000,00	11 574,00	105,22%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	13 172,00	13 171,20	99,99%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00	50 000,00	73 250,55	146,50%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	204,00	204,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 795 897,37	8 795 897,37	8 795 897,37	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 480 441,26	8 480 441,26	8 480 441,26	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	315 456,11	315 456,11	315 456,11	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758			Różne rozliczenia	10 744 465,22	11 177 275,22	11 177 274,86	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 744 465,22	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 744 465,22	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	94 791,00	94 790,64	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	78 519,00	78 518,64	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	10 744 465,22	10 744 465,22	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	10 744 465,22	10 744 465,22	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	338 019,00	338 019,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	338 019,00	338 019,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	41 500,00	93 460,72	91 753,61	98,17%
	80101		Szkoły podstawowe	3 200,00	22 308,00	21 274,58	95,37%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	250,00	124,00	49,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 200,00	491,18	40,93%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 000,00	853,78	85,38%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	19 358,00	19 305,62	99,73%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%
	80104		Przedszkola	26 000,00	16 750,00	16 750,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	26 000,00	16 750,00	16 750,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	38 202,72	37 598,05	98,42%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	37 937,25	37 332,61	98,41%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
852			Pomoc społeczna	464 585,00	848 174,48	825 385,81	97,31%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 390,00	144 200,00	138 863,91	96,30%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 390,00	144 200,00	138 863,91	96,30%
	85216		Zasiłki stałe	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	96 192,00	221 053,48	219 171,44	99,15%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	1 300,00	935,57	71,97%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	600,00	596,00	99,33%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 872,00	18 676,00	18 676,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 820,00	200 477,48	198 963,87	99,24%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 828,00	189 288,00	173 841,74	91,84%
		0830	Wpływy z usług	0,00	29 700,00	29 717,26	100,06%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 000,00	88 200,00	73 100,00	82,88%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	70 560,00	70 560,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	828,00	828,00	464,48	56,10%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	56 200,00	76 200,00	76 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 200,00	76 200,00	76 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	66 981,00	66 979,32	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	60 480,00	60 480,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 078,00	1 077,42	99,95%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	127,00	126,75	99,80%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	122 149,00	122 148,00	100,00%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	100 797,00	100 796,53	100,00%
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	21 352,00	21 351,47	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	33 750,00	12 161,92	36,04%
855			Rodzina	2 270 163,00	3 020 759,49	3 001 957,73	99,38%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 868 490,00	2 359 178,00	2 346 587,47	99,47%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 859 290,00	2 355 978,00	2 343 665,05	99,48%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 200,00	3 200,00	2 922,42	91,33%
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	291,00	153,60	52,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	289,00	152,00	52,60%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2,00	1,60	80,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	385 000,00	635 586,49	630 401,41	99,18%
		0690	Wpływy z różnych opłat	348 000,00	476 350,00	471 848,70	99,06%
		0830	Wpływy z usług	36 200,00	74 050,00	73 731,76	99,57%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	600,00	351,46	58,58%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	200,00	83,00	41,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	84 386,49	84 386,49	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 462 150,00	1 521 449,00	1 471 564,74	96,72%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 350,00	36 850,00	3 973,80	10,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 350,00	1 850,00	1 350,00	72,97%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	35 000,00	2 623,80	7,50%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	4 720,00	4 719,88	100,00%
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	4 720,00	4 719,88	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	91 426,00	91 893,87	100,51%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	2 000,00	2 192,00	109,60%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 500,00	2 776,06	111,04%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	86 926,00	86 925,81	100,00%
	90095		Pozostała działalność	9 300,00	9 953,00	9 893,71	99,40%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00	9 653,00	9 652,50	99,99%
		0830	Wpływy z usług	300,00	300,00	241,21	80,40%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 010,00	73 010,00	72 592,26	99,43%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 010,00	73 010,00	72 592,26	99,43%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00	73 000,00	72 589,96	99,44%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	2,30	23,00%
			Razem	27 257 203,00	31 292 833,18	31 253 508,92	99,87%

3.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 14: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%
630			Turystyka	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	441 889,80	435 940,84	98,65%
	75295		Pozostała działalność	0,00	441 889,80	435 940,84	98,65%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	441 889,80	435 940,84	98,65%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	31 073,00	31 072,65	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	31 073,00	31 072,65	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	31 073,00	31 072,65	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 192 069,00	1 368 417,00	1 365 430,07	99,78%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 192 069,00	1 183 895,00	1 183 894,84	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 192 069,00	1 183 895,00	1 183 894,84	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	184 522,00	181 535,23	98,38%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	184 522,00	181 535,23	98,38%
			Razem	4 592 797,00	6 285 975,80	6 277 038,38	99,86%

3.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 15: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 480 441,26	8 480 441,26	8 480 441,26	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	315 456,11	315 456,11	315 456,11	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 847,00	15 845,80	99,99%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 980 000,00	2 066 000,00	2 102 103,00	101,75%
0320	Wpływy z podatku rolnego	664 730,00	693 785,00	695 772,97	100,29%
0330	Wpływy z podatku leśnego	57 771,00	58 841,00	59 250,00	100,70%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	204 190,00	215 911,00	205 874,01	95,35%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	10 000,00	9 246,00	92,46%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	20,00	20,00	0,00	0,00%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	11 000,00	11 574,00	105,22%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	13 172,00	13 171,20	99,99%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00	50 000,00	73 250,55	146,50%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	125 700,00	180 300,00	203 854,82	113,06%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40,00	40,00	37,90	94,75%
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15 879,00	15 878,25	100,00%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	204,00	204,00	0,00	0,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	5 208,41	5 272,41	5 271,52	99,98%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 288,00	2 288,00	100,00%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%
0690	Wpływy z różnych opłat	359 500,00	487 100,00	482 410,63	99,04%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	72 500,00	107 781,00	107 670,37	99,90%
0830	Wpływy z usług	62 500,00	120 800,00	120 440,23	99,70%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 400,00	5 831,00	6 179,39	105,97%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	173 410,00	205 120,00	206 990,93	100,91%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	2 600,00	718 700,00	718 706,72	100,00%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	18 550,00	29 408,00	29 746,24	101,15%
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 5 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	100 797,00	100 796,53	100,00%
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	21 352,00	21 351,47	100,00%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 028 206,00	3 824 663,13	3 795 615,83	99,24%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	378 973,00	913 678,57	881 664,23	96,50%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 078,00	1 077,42	99,95%
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	127,00	126,75	99,80%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16 570,48	16 570,45	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 038,00	4 040,00	3 388,50	83,87%
2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	4 720,00	4 719,88	100,00%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	121 926,00	89 549,61	73,45%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	338 019,00	338 019,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 744 465,22	10 744 465,22	10 744 465,22	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 192 069,00	1 183 895,00	1 183 894,84	100,00%
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	385 596,00	385 596,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	472 962,80	467 013,49	98,74%
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	184 522,00	181 535,23	98,38%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 400 728,00	3 559 000,00	3 558 998,82	100,00%
	Razem	31 850 000,00	37 578 808,98	37 530 547,30	99,87%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 16: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 480 441,26	8 480 441,26	8 480 441,26	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	315 456,11	315 456,11	315 456,11	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 847,00	15 845,80	99,99%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 980 000,00	2 066 000,00	2 102 103,00	101,75%
0320	Wpływy z podatku rolnego	664 730,00	693 785,00	695 772,97	100,29%
0330	Wpływy z podatku leśnego	57 771,00	58 841,00	59 250,00	100,70%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	204 190,00	215 911,00	205 874,01	95,35%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	10 000,00	9 246,00	92,46%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	20,00	20,00	0,00	0,00%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	11 000,00	11 574,00	105,22%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	13 172,00	13 171,20	99,99%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00	50 000,00	73 250,55	146,50%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	125 700,00	180 300,00	203 854,82	113,06%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40,00	40,00	37,90	94,75%
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15 879,00	15 878,25	100,00%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	204,00	204,00	0,00	0,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za czystość ulic	5 208,41	5 272,41	5 271,52	99,98%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 288,00	2 288,00	100,00%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowawstwa przedszkolnego	12 300,00	16 200,00	16 130,98	99,57%
0690	Wpływy z różnych opłat	359 500,00	487 100,00	482 410,63	99,04%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	72 500,00	107 781,00	107 670,37	99,90%
0830	Wpływy z usług	62 500,00	120 800,00	120 440,23	99,70%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 400,00	5 831,00	6 179,39	105,97%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	173 410,00	205 120,00	206 990,93	100,91%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 600,00	718 700,00	718 706,72	100,00%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	18 550,00	29 408,00	29 746,24	101,15%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 038,00	4 040,00	3 388,50	83,87%
Razem		14 105 558,78	15 205 436,78	15 259 552,53	100,36%

3.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 17: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	500 395,00	1 683 103,95	1 546 914,78	91,91%
	01008		Melioracje wodne	0,00	12 000,00	10 000,00	83,33%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	12 000,00	10 000,00	83,33%
	01030		Izby rolnicze	13 295,00	15 295,00	13 990,23	91,47%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	13 295,00	15 295,00	13 990,23	91,47%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	75 100,00	55 302,00	18 828,78	34,05%
		4260	Zakup energii	0,00	10 202,00	5 799,78	56,85%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	24,00	24,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	45 000,00	13 005,00	28,90%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	382 000,00	432 000,00	335 760,72	77,72%
		4260	Zakup energii	300 000,00	350 000,00	259 037,52	74,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	4 723,20	47,23%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	30 000,00	1 168 506,95	1 168 335,05	99,99%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	29 828,10	99,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17 603,66	17 603,66	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 720,00	4 720,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 116 183,29	1 116 183,29	100,00%
050			Rybołówstwo i rybactwo	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%
	05095		Pozostała działalność	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	2 600,00	2 140,20	82,32%
600			Transport i łączność	2 468 588,56	2 261 886,98	1 448 413,74	64,04%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 674,00	1 674,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	283,41	283,41	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	41,01	41,01	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 357 629,56	1 870 412,56	1 316 856,39	70,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	219 626,56	256 426,56	243 257,91	94,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	78 000,00	69 423,24	89,00%
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	3 000,00	2 962,00	98,73%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	520,00	520,00	520,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 434,00	3 434,00	3 434,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 070 549,00	1 528 032,00	997 259,24	65,26%
630			Turystyka	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 519,00	113 559,00	56 245,79	49,53%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	886 441,00	886 409,43	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	12 000,00	15 740,00	14 962,02	95,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 472,69	54,73%
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	35 800,00	35 773,00	99,92%
710			Działalność usługowa	163 600,00	144 600,00	140 859,60	97,41%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	160 000,00	141 000,00	140 859,60	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	141 000,00	140 859,60	99,90%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00%
720			Informatyka	22 767,00	0,00	0,00	-
	72095		Pozostała działalność	22 767,00	0,00	0,00	-
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	22 767,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	5 021 173,00	5 773 768,24	5 124 080,57	88,75%
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 247,00	89 399,52	89 398,92	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 742,00	65 513,51	65 513,51	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 344,00	7 344,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 336,00	12 043,00	12 043,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 351,00	1 742,00	1 742,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	151 000,00	173 000,00	158 961,57	91,89%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	130 000,00	130 000,00	127 786,00	98,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	10 000,00	5 763,78	57,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	33 000,00	25 411,79	77,01%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 073 461,00	4 453 067,82	3 992 874,07	89,67%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	15 000,00	13 795,64	91,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 680 000,00	2 780 000,00	2 516 426,56	90,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	170 000,00	157 000,00	156 364,80	99,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	463 000,00	479 000,00	426 203,48	88,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 000,00	69 500,00	53 128,45	76,44%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60 000,00	79 000,00	72 346,00	91,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 100,00	57 110,02	49 010,86	85,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	203 665,00	133 430,18	65,51%
		4260	Zakup energii	41 000,00	52 000,00	47 186,27	90,74%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	150,00	15,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	3 000,00	2 134,00	71,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	271 000,00	254 598,55	93,95%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 000,00	26 000,00	19 397,79	74,61%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00	300,00	70,00	23,33%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	84 000,00	126 194,80	124 968,00	99,03%
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	25 000,00	21 739,71	86,96%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 000,00	1 720,00	86,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 429,00	75 166,00	75 165,84	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 032,00	1 032,00	579,60	56,16%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	20 000,00	15 018,60	75,09%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 500,00	10 000,00	9 439,74	94,40%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121 000,00	293 228,98	228 388,16	77,89%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	118 228,98	82 889,12	70,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	170 000,00	145 499,04	85,59%
	75095		Pozostała działalność	607 465,00	765 071,92	654 457,85	85,54%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 828,00	3 828,00	853,25	22,29%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 600,00	60 000,00	52 560,00	87,60%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00	37 000,00	35 072,00	94,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	12 870,00	2 285,96	17,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 942,00	17 612,00	5 844,58	33,19%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	35 301,05	35 301,05	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	14 760,00	22 508,95	22 508,95	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	9 058,00	15 058,00	10 678,28	70,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 446,00	7 263,00	7 262,40	99,99%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 086,01	10 086,01	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 213,99	2 213,99	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	150 000,00	124 615,85	83,08%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 831,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	150 000,00	126 924,33	84,62%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	197 891,83	178 965,98	90,44%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 439,09	39 285,22	90,44%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	772,00	770,00	99,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	645,00	645,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	111,00	109,20	98,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	16,00	15,80	98,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	772,00	0,00	0,00	-
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	36 750,00	36 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 509,04	2 509,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	230,30	230,30	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	21 620,00	21 620,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 086,44	2 086,44	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	36,90	36,90	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	100,00	100,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	656,01	655,50	99,92%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	150,31	150,31	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	478 642,00	469 479,44	98,09%
	75295		Pozostała działalność	0,00	478 642,00	469 479,44	98,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	471 188,40	465 479,44	98,79%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	644 800,00	1 297 800,00	1 081 637,00	83,34%
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	624 800,00	1 271 800,00	1 056 250,83	83,05%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	20 000,00	10 500,00	52,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	14 400,00	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 500,00	38 500,00	34 401,54	89,35%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	6 840,00	4 550,00	66,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	16 865,11	84,33%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	700,00	442,68	63,24%
		4430	Różne opłaty i składki	23 000,00	15 760,00	13 569,00	86,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	1 100 000,00	909 522,50	82,68%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	0,00	6 000,00	5 386,17	89,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	5 386,17	89,77%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
757			Obsługa długu publicznego	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
758			Różne rozliczenia	474 000,00	435 187,40	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	474 000,00	435 187,40	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	374 000,00	368 500,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	66 887,40	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	12 207 516,00	12 888 555,72	12 433 040,87	96,47%
	80101		Szkoły podstawowe	9 986 385,00	10 421 094,00	10 099 823,82	96,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	279 200,00	286 200,00	280 757,51	98,10%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 200,00	2 200,00	1 100,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	778 200,00	847 700,00	832 447,92	98,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 000,00	57 200,00	57 033,90	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	946 900,00	964 900,00	937 121,60	97,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	155 500,00	129 700,00	110 637,46	85,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 570,00	15 940,00	14 296,00	89,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 500,00	229 001,00	214 121,10	93,50%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	7 167,00	7 161,24	99,92%
		4260	Zakup energii	390 000,00	345 000,00	246 479,82	71,44%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 962,00	4 462,00	4 234,00	94,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	119 000,00	203 952,00	180 751,11	88,62%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 266,00	2 266,00	1 847,88	81,55%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 460,00	2 690,00	1 753,75	65,20%
		4430	Różne opłaty i składki	6 685,00	26 139,00	26 139,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	270 810,00	295 873,00	295 871,49	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 116,00	24 316,00	23 289,46	95,78%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 257 800,00	4 364 600,00	4 254 284,37	97,47%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	317 000,00	310 100,00	309 780,66	99,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 200,00	23 200,00	22 227,55	95,81%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łą: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 115 863,00	1 239 863,00	1 199 931,16	96,78%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 000,00	60 000,00	58 062,63	96,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 600,00	140 600,00	130 455,93	92,79%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 600,00	21 600,00	17 771,72	82,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	15 000,00	14 601,83	97,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	800,00	798,87	99,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52 013,00	43 763,00	43 761,16	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 150,00	3 450,00	2 947,23	85,43%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	772 900,00	697 350,00	674 429,17	96,71%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 600,00	57 300,00	57 166,49	99,77%
	80104		Przedszkola	0,00	200 000,00	199 936,13	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	85 000,00	70 000,00	49 621,05	70,89%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	85 000,00	70 000,00	49 621,05	70,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	286 604,00	264 631,51	92,33%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	280 000,00	286 604,00	264 631,51	92,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 160,00	32 160,00	23 941,89	74,45%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 620,00	5 120,00	91,10%
	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	32 160,00	26 540,00	18 821,59	70,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 993,00	44 587,00	37 115,67	83,24%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 200,00	1 694,66	77,03%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 100,00	6 100,00	5 092,75	83,49%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	850,00	354,89	41,75%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 093,00	1 137,00	1 135,87	99,90%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	400,00	400,00	267,38	66,85%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	35 700,00	30 400,00	25 427,40	83,64%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 200,00	3 500,00	3 142,72	89,79%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 600,00	36 600,00	31 852,74	87,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 800,00	90 951,00	83 180,94	91,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00	13 700,00	10 408,50	75,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 285,00	27 861,00	27 858,88	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	900,00	607,46	67,50%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	373 200,00	447 200,00	434 662,22	97,20%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 300,00	29 900,00	29 461,83	98,53%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	38 202,72	37 387,70	97,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	375,60	375,60	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	37 561,65	36 746,66	97,83%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
	80195		Pozostała działalność	112 030,00	108 933,00	102 555,80	94,15%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	10 500,00	9 413,38	89,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	15 500,00	12 046,29	77,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 430,00	80 333,00	80 332,48	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	763,65	47,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	11 847,75	78,99%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	189,05	94,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 800,00	13 800,00	10 658,70	77,24%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35 000,00	71 048,00	64 298,86	90,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	22 100,00	20 483,00	92,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	18 201,00	17 019,72	93,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	30 747,00	26 796,14	87,15%
852			Pomoc społeczna	1 781 534,00	2 298 692,68	2 076 795,09	90,35%
	85202		Domy pomocy społecznej	250 000,00	321 100,00	314 800,13	98,04%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00	321 100,00	314 800,13	98,04%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00	14 000,00	12 542,33	89,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	708,00	708,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	98,00	98,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 694,00	2 687,73	72,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 500,00	3 069,60	87,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	1 979,00	98,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	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	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	165 390,00	189 200,00	180 973,91	95,65%
		3110	Świadczenia społeczne	165 390,00	189 200,00	180 973,91	95,65%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	32 000,00	26 000,00	25 259,29	97,15%
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	26 000,00	25 259,29	97,15%
	85216		Zasiłki stałe	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
		3110	Świadczenia społeczne	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	724 664,83	889 461,71	777 561,60	87,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	42 300,00	7 699,23	18,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 800,00	578 917,05	527 755,19	91,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	33 203,00	33 202,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 000,00	92 918,71	90 236,36	97,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 800,00	12 723,12	11 332,35	89,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	12 000,00	6 000,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 072,00	28 976,00	22 848,30	78,85%
		4260	Zakup energii	120,83	268,83	144,43	53,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	47 380,00	38 551,81	81,37%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	780,00	780,00	664,82	85,23%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	19 000,00	18 600,26	97,90%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 120,00	1 112,00	99,29%
		4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 892,00	14 525,00	14 524,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 000,00	2 994,00	99,80%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	2 150,00	1 695,87	78,88%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	159 000,00	337 838,80	262 949,60	77,83%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	14 445,60	14 445,60	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 700,00	6 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	8 748,50	8 748,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	122,50	122,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	58 972,50	58 972,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 261,40	6 261,40	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	144 000,00	160 644,10	97 532,30	60,71%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	63 534,79	53 816,08	84,70%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	13 458,41	11 399,72	84,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	4 876,00	4 876,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	75,00	75,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	116 200,00	136 200,00	136 200,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	116 200,00	136 200,00	136 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	211 716,17	240 440,17	222 178,83	92,41%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	2 720,00	2 720,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 025,29	915,39	915,39	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	107,69	107,69	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 229,00	6 676,55	6 659,06	99,74%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	178,88	162,03	162,03	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	19,06	19,06	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	35 004,00	35 004,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 012,00	7 960,85	7 960,85	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	127 400,00	174 071,60	166 484,95	95,64%
		4307	Zakup usług pozostałych	1 278,88	1 100,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	821,12	1 000,00	442,80	44,28%
		4430	Różne opłaty i składki	1 526,00	1 703,00	1 703,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 600,00	67 450,00	40 802,40	60,49%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	41 750,00	15 202,40	36,41%
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	41 750,00	15 202,40	36,41%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	5 600,00	25 700,00	25 600,00	99,61%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 600,00	25 700,00	25 600,00	99,61%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
855			Rodzina	2 760 466,00	3 425 826,49	3 337 942,49	97,43%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 861 790,00	2 358 478,00	2 346 037,00	99,47%
		3110	Świadczenia społeczne	1 539 842,00	2 016 300,00	2 009 693,68	99,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	53 350,00	47 839,53	89,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00	5 214,00	5 213,70	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	259 760,00	276 910,00	276 792,17	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 370,00	1 420,00	1 342,57	94,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 060,00	931,95	87,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	289,00	152,00	52,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	289,00	152,00	52,60%
	85504		Wspieranie rodziny	64 563,00	61 768,00	44 383,34	71,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 200,00	46 000,00	32 031,23	69,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 752,00	2 751,50	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 167,00	10 217,00	7 111,79	69,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 287,00	1 437,00	1 127,12	78,44%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 209,00	1 362,00	1 361,70	99,98%
	85508		Rodziny zastępcze	42 500,00	52 500,00	49 585,31	94,45%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	42 500,00	52 500,00	49 585,31	94,45%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	775 000,00	934 287,49	880 169,89	94,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	2 400,00	839,65	34,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	414 200,00	495 258,10	493 534,71	99,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	30 042,00	29 839,10	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 300,00	96 268,95	92 541,01	96,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 300,00	13 117,44	12 645,05	96,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	23 000,00	16 518,20	71,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 745,00	58 745,00	46 178,01	78,61%
		4260	Zakup energii	84 000,00	76 000,00	61 426,76	80,82%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	448,00	548,00	350,00	63,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00	115 700,00	104 347,71	90,19%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 200,00	516,60	43,05%
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	250,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	450,00	2 491,00	2 491,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 907,00	17 667,00	17 665,79	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	1 276,00	79,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 617 075,18	2 659 536,18	2 484 349,96	93,41%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 667 306,00	1 567 306,00	1 558 938,64	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00	69 694,00	68 800,00	98,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	5 300,00	5 130,20	96,80%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00	23 000,00	21 524,00	93,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 918,00	12 918,00	12 516,42	96,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 870,00	1 870,00	1 811,33	96,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 550 000,00	1 350 000,00	1 346 913,69	99,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	800,00	119,60	14,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	99 400,00	99,40%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 969,18	16 969,18	16 852,00	99,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 969,18	16 969,18	16 852,00	99,31%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00	57 000,00	16 305,70	28,61%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 100,00	1 015,80	92,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	160,00	147,00	91,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	41 740,00	5 388,00	12,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	8 000,00	3 754,90	46,94%
	90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00	30 000,00	23 400,00	78,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	23 400,00	78,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	515 000,00	465 461,00	441 566,31	94,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	461,00	349,00	75,70%
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	63 169,89	78,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	65 000,00	58 789,48	90,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 969,00	969,00	227,55	23,48%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	71 000,00	65 321,97	92,00%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	71 000,00	65 321,97	92,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	125 000,00	210 000,00	204 822,68	97,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	210 000,00	204 822,68	97,53%
	90095		Pozostała działalność	221 300,00	238 300,00	153 747,86	64,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	85 000,00	60 564,26	71,25%
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	2 160,00	36,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	95 000,00	67 986,06	71,56%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	590,54	73,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	42 000,00	16 605,00	39,54%
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	9 500,00	5 842,00	61,49%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 977 194,26	2 287 597,26	2 070 586,73	90,51%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	198 507,00	260 586,56	222 793,74	85,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	99 015,56	89 448,01	90,34%
		4260	Zakup energii	90 000,00	120 000,00	102 613,34	85,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	25 064,00	15 289,82	61,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 507,00	4 507,00	4 400,90	97,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	12 000,00	11 041,67	92,01%
	92116		Biblioteki	352 000,00	376 000,00	276 000,00	73,40%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	252 000,00	276 000,00	276 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 228 245,00	1 203 045,00	1 199 666,51	99,72%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	858 245,00	857 045,00	857 045,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	370 000,00	346 000,00	342 621,51	99,02%
	92195		Pozostała działalność	198 442,26	447 965,70	372 126,48	83,07%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 334,51	81 934,51	66 292,44	80,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 107,75	66 031,19	35 927,80	54,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	215 000,00	203 400,00	94,60%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	80 000,00	66 506,24	83,13%
926			Kultura fizyczna	552 319,00	539 463,08	51 131,07	9,48%
	92601		Obiekty sportowe	38 400,00	31 730,08	10 011,79	31,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	8 000,00	5 488,94	68,61%
		4260	Zakup energii	23 400,00	15 730,08	3 022,85	19,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	1 500,00	18,75%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	13 100,00	3 100,00	0,00	0,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	13 100,00	3 100,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	500 819,00	504 633,00	41 119,28	8,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 800,00	16 800,00	8 805,31	52,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 019,00	4 019,00	24,97	0,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	480 000,00	483 814,00	32 289,00	6,67%
			Razem	32 350 000,00	37 578 808,98	33 544 666,65	89,26%

3.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 18: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	353 395,00	1 566 103,95	1 461 909,78	93,35%
	01008		Melioracje wodne	0,00	12 000,00	10 000,00	83,33%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	12 000,00	10 000,00	83,33%
	01030		Izby rolnicze	13 295,00	15 295,00	13 990,23	91,47%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	13 295,00	15 295,00	13 990,23	91,47%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	100,00	10 302,00	5 823,78	56,53%
		4260	Zakup energii	0,00	10 202,00	5 799,78	56,85%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	24,00	24,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	310 000,00	360 000,00	263 760,72	73,27%
		4260	Zakup energii	300 000,00	350 000,00	259 037,52	74,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	4 723,20	47,23%
	01095		Pozostała działalność	30 000,00	1 168 506,95	1 168 335,05	99,99%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	29 828,10	99,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17 603,66	17 603,66	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 720,00	4 720,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 116 183,29	1 116 183,29	100,00%
050			Rybolwstwo i rybactwo	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%
	05095		Pozostała działalność	5 600,00	5 600,00	2 140,20	38,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	2 600,00	2 140,20	82,32%
600			Transport i łączność	287 080,56	349 378,98	326 595,57	93,48%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 998,42	6 998,42	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 674,00	1 674,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	283,41	283,41	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	41,01	41,01	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	287 080,56	342 380,56	319 597,15	93,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	219 626,56	256 426,56	243 257,91	94,86%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	78 000,00	69 423,24	89,00%
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	3 000,00	2 962,00	98,73%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	520,00	520,00	520,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 434,00	3 434,00	3 434,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	49 000,00	66 540,00	56 207,71	84,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	12 000,00	15 740,00	14 962,02	95,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 472,69	54,73%
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	35 800,00	35 773,00	99,92%
710			Działalność usługowa	163 600,00	144 600,00	140 859,60	97,41%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	160 000,00	141 000,00	140 859,60	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	141 000,00	140 859,60	99,90%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00%
720			Informatyka	22 767,00	0,00	0,00	-
	72095		Pozostała działalność	22 767,00	0,00	0,00	-
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	22 767,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	4 568 342,00	5 232 437,32	4 654 289,19	88,95%
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 247,00	89 399,52	89 398,92	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 742,00	65 513,51	65 513,51	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 344,00	7 344,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 336,00	12 043,00	12 043,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 351,00	1 742,00	1 742,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	151 000,00	173 000,00	158 961,57	91,89%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	130 000,00	130 000,00	127 786,00	98,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	10 000,00	5 763,78	57,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	33 000,00	25 411,79	77,01%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 073 461,00	4 453 067,82	3 992 874,07	89,67%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	15 000,00	13 795,64	91,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 680 000,00	2 780 000,00	2 516 426,56	90,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	170 000,00	157 000,00	156 364,80	99,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	463 000,00	479 000,00	426 203,48	88,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 000,00	69 500,00	53 128,45	76,44%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60 000,00	79 000,00	72 346,00	91,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 100,00	57 110,02	49 010,86	85,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	203 665,00	133 430,18	65,51%
		4260	Zakup energii	41 000,00	52 000,00	47 186,27	90,74%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	150,00	15,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	3 000,00	2 134,00	71,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	271 000,00	254 598,55	93,95%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 000,00	26 000,00	19 397,79	74,61%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00	300,00	70,00	23,33%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	84 000,00	126 194,80	124 968,00	99,03%
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	25 000,00	21 739,71	86,96%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 000,00	1 720,00	86,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 429,00	75 166,00	75 165,84	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 032,00	1 032,00	579,60	56,16%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	20 000,00	15 018,60	75,09%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 500,00	10 000,00	9 439,74	94,40%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121 000,00	293 228,98	228 388,16	77,89%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	118 228,98	82 889,12	70,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	170 000,00	145 499,04	85,59%
	75095		Pozostała działalność	154 634,00	223 741,00	184 666,47	82,54%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 828,00	3 828,00	853,25	22,29%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 600,00	60 000,00	52 560,00	87,60%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00	37 000,00	35 072,00	94,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	12 870,00	2 285,96	17,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 942,00	17 612,00	5 844,58	33,19%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	35 301,05	35 301,05	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	14 760,00	22 508,95	22 508,95	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	9 058,00	15 058,00	10 678,28	70,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 446,00	7 263,00	7 262,40	99,99%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 086,01	10 086,01	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 213,99	2 213,99	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	772,00	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	772,00	770,00	99,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	645,00	645,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	111,00	109,20	98,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	16,00	15,80	98,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	772,00	0,00	0,00	-
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	64 139,00	64 138,49	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	36 750,00	36 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 509,04	2 509,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	230,30	230,30	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	21 620,00	21 620,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 086,44	2 086,44	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	36,90	36,90	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	100,00	100,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	656,01	655,50	99,92%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	150,31	150,31	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
752			Ochrona narodowa	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
	75295		Pozostała działalność	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 453,60	4 000,00	53,67%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 800,00	127 800,00	102 114,50	79,90%
	75412		Óchotnicze straże pożarne	124 800,00	121 800,00	96 728,33	79,42%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	20 000,00	10 500,00	52,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	14 400,00	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 500,00	38 500,00	34 401,54	89,35%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	6 840,00	4 550,00	66,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	16 865,11	84,33%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	700,00	442,68	63,24%
		4430	Różne opłaty i składki	23 000,00	15 760,00	13 569,00	86,10%
	75495		Pozostała działalność	0,00	6 000,00	5 386,17	89,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	5 386,17	89,77%
757			Obsługa długu publicznego	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	113 600,00	113 600,00	96 574,68	85,01%
758			Różne rozliczenia	374 000,00	368 300,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	374 000,00	368 300,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	374 000,00	368 300,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	9 922 100,00	10 403 139,72	9 948 661,19	95,63%
	80101		Szkoły podstawowe	7 700 969,00	8 135 678,00	7 815 380,27	96,06%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	279 200,00	286 200,00	280 757,51	98,10%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 200,00	2 200,00	1 100,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	778 200,00	847 700,00	832 447,92	98,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 000,00	57 200,00	57 033,90	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	946 900,00	964 900,00	937 121,60	97,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	135 300,00	129 700,00	110 637,46	85,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 570,00	15 940,00	14 296,00	89,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 500,00	229 001,00	214 121,10	93,50%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	7 167,00	7 161,24	99,92%
		4260	Zakup energii	390 000,00	345 000,00	246 479,82	71,44%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 962,00	4 462,00	4 234,00	94,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	119 000,00	203 952,00	180 751,11	88,62%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 266,00	2 266,00	1 847,88	81,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 460,00	2 690,00	1 753,75	65,20%
		4430	Różne opłaty i składki	6 685,00	26 139,00	26 139,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	270 810,00	295 873,00	295 871,49	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 116,00	24 316,00	23 289,46	95,78%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 257 800,00	4 364 600,00	4 254 284,37	97,47%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	317 000,00	310 100,00	309 780,66	99,90%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 115 863,00	1 039 863,00	999 995,03	96,17%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 000,00	60 000,00	58 062,63	96,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 600,00	140 600,00	130 455,93	92,79%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 600,00	21 600,00	17 771,72	82,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	15 000,00	14 601,83	97,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	800,00	798,87	99,86%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 013,00	43 763,00	43 761,16	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 150,00	3 450,00	2 947,23	85,43%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	772 900,00	697 350,00	674 429,17	96,71%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	57 600,00	57 300,00	57 166,49	99,77%
	80104		Przedszkola	85 000,00	70 000,00	49 621,05	70,89%
		4430	Różne opłaty i składki	85 000,00	70 000,00	49 621,05	70,89%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	280 000,00	286 604,00	264 631,51	92,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	286 604,00	264 631,51	92,33%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	32 160,00	32 160,00	23 941,59	74,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 620,00	5 120,00	91,10%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 160,00	26 540,00	18 821,59	70,92%
	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	51 993,00	44 587,00	37 115,67	83,24%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 200,00	1 694,66	77,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 100,00	6 100,00	5 092,75	83,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	850,00	354,89	41,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 093,00	1 137,00	1 135,87	99,90%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	400,00	267,38	66,85%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	35 700,00	30 400,00	25 427,40	83,64%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 200,00	3 500,00	3 142,72	89,79%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	544 085,00	647 112,00	618 032,57	95,51%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 600,00	36 600,00	31 852,74	87,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 800,00	90 951,00	83 180,94	91,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00	13 700,00	10 408,50	75,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 285,00	27 861,00	27 858,88	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	900,00	607,46	67,50%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	373 200,00	447 200,00	434 662,22	97,20%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 300,00	29 900,00	29 461,83	98,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	38 202,72	37 387,70	97,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	375,60	375,60	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	37 561,65	36 746,66	97,83%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
	80195		Pozostała działalność	112 030,00	108 933,00	102 555,80	94,15%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	10 500,00	9 413,38	89,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	15 500,00	12 046,29	77,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 430,00	80 333,00	80 332,48	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	763,65	47,73%
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	11 847,75	78,99%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	189,05	94,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 800,00	13 800,00	10 658,70	77,24%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35 000,00	71 048,00	64 298,86	90,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	22 100,00	20 483,00	92,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	18 201,00	17 019,72	93,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	30 747,00	26 796,14	87,15%
852			Pomoc społeczna	1 781 534,00	2 298 692,68	2 076 795,09	90,35%
	85202		Domy pomocy społecznej	250 000,00	321 100,00	314 800,13	98,04%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00	321 100,00	314 800,13	98,04%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00	14 000,00	12 542,33	89,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	708,00	708,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	98,00	98,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 694,00	2 687,73	72,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 500,00	3 069,60	87,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	1 979,00	98,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	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	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 628,00	10 552,00	10 551,12	99,99%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	165 390,00	189 200,00	180 973,91	95,65%
		3110	Świadczenia społeczne	165 390,00	189 200,00	180 973,91	95,65%
	85215		Dotądki mieszkaniowe	32 000,00	26 000,00	25 259,29	97,15%
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	26 000,00	25 259,29	97,15%
	85216		Zasiłki stałe	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%
		3110	Świadczenia społeczne	102 935,00	133 900,00	133 778,28	99,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	724 664,83	889 461,71	777 561,60	87,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	42 300,00	7 699,23	18,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 800,00	578 917,05	527 755,19	91,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	33 203,00	33 202,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 000,00	92 918,71	90 236,36	97,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 800,00	12 723,12	11 532,35	89,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	12 000,00	6 000,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 072,00	28 976,00	22 848,30	78,85%
		4260	Zakup energii	120,83	268,83	144,43	53,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	47 380,00	38 551,81	81,37%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	780,00	780,00	664,82	85,23%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	19 000,00	18 600,26	97,90%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 120,00	1 112,00	99,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 892,00	14 525,00	14 524,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 000,00	2 994,00	99,80%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	2 150,00	1 695,87	78,88%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	159 000,00	337 838,80	262 949,60	77,83%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	14 445,60	14 445,60	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 700,00	6 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	8 748,50	8 748,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	122,50	122,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	58 972,50	58 972,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 261,40	6 261,40	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	144 000,00	160 644,10	97 532,30	60,71%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	63 534,79	53 816,08	84,70%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	13 458,41	11 399,72	84,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	4 876,00	4 876,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	75,00	75,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	116 200,00	136 200,00	136 200,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	116 200,00	136 200,00	136 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	211 716,17	240 440,17	222 178,83	92,41%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	2 720,00	2 720,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 025,29	915,39	915,39	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	107,69	107,69	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 229,00	6 676,55	6 659,06	99,74%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	178,88	162,03	162,03	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	19,06	19,06	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	35 004,00	35 004,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 012,00	7 960,85	7 960,85	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	127 400,00	174 071,60	166 484,95	95,64%
		4307	Zakup usług pozostałych	1 278,88	1 100,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	821,12	1 000,00	442,80	44,28%
		4430	Różne opłaty i składki	1 526,00	1 703,00	1 703,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 600,00	67 450,00	40 802,40	60,49%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	41 750,00	15 202,40	36,41%
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	41 750,00	15 202,40	36,41%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	5 600,00	25 700,00	25 600,00	99,61%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 600,00	25 700,00	25 600,00	99,61%
855			Rodzina	2 760 466,00	3 425 826,49	3 337 942,49	97,43%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 861 790,00	2 358 478,00	2 346 037,00	99,47%
		3110	Świadczenia społeczne	1 539 842,00	2 016 300,00	2 009 693,68	99,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	53 350,00	47 839,53	89,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00	5 214,00	5 213,70	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	259 760,00	276 910,00	276 792,17	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 370,00	1 420,00	1 342,57	94,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 060,00	931,95	87,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	289,00	152,00	52,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	289,00	152,00	52,60%
	85504		Wspieranie rodziny	64 563,00	61 768,00	44 383,34	71,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 200,00	46 000,00	32 031,23	69,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 752,00	2 751,50	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 167,00	10 217,00	7 111,79	69,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 287,00	1 437,00	1 127,12	78,44%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 209,00	1 362,00	1 361,70	99,98%
	85508		Rodziny zastępcze	42 500,00	52 500,00	49 585,31	94,45%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	42 500,00	52 500,00	49 585,31	94,45%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 513,00	18 504,00	17 615,25	95,20%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	775 000,00	934 287,49	880 169,59	94,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	2 400,00	839,65	34,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	414 200,00	495 258,10	493 534,71	99,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	30 042,00	29 839,10	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 300,00	96 268,95	92 541,01	96,13%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 300,00	13 117,44	12 645,05	96,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	23 000,00	16 518,20	71,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 745,00	58 745,00	46 178,01	78,61%
		4260	Zakup energii	84 000,00	76 000,00	61 426,76	80,82%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	448,00	548,00	350,00	63,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00	115 700,00	104 347,71	90,19%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 200,00	516,60	43,05%
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	250,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	450,00	2 491,00	2 491,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 907,00	17 667,00	17 665,79	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	1 276,00	79,75%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 287 075,18	2 168 536,18	2 000 370,05	92,25%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 667 306,00	1 467 306,00	1 459 538,64	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00	69 694,00	68 800,00	98,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	5 300,00	5 130,20	96,80%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00	23 000,00	21 524,00	93,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 918,00	12 918,00	12 516,42	96,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 870,00	1 870,00	1 811,33	96,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 550 000,00	1 350 000,00	1 346 913,69	99,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	800,00	119,60	14,95%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 969,18	16 969,18	16 852,00	99,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 969,18	16 969,18	16 852,00	99,31%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00	57 000,00	16 305,70	28,61%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 100,00	1 015,80	92,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	160,00	147,00	91,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	41 740,00	5 388,00	12,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	8 000,00	3 754,90	46,94%
	90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00	30 000,00	23 400,00	78,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	23 400,00	78,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	185 000,00	145 461,00	122 308,37	84,08%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	461,00	349,00	75,70%
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	63 169,89	78,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	65 000,00	58 789,48	90,45%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	125 000,00	210 000,00	204 822,68	97,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	210 000,00	204 822,68	97,53%
	90095		Pozostała działalność	221 300,00	238 300,00	153 747,86	64,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	85 000,00	60 564,26	71,25%
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	2 160,00	36,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	95 000,00	67 986,06	71,56%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	590,54	73,82%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	42 000,00	16 605,00	39,54%
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	9 500,00	5 842,00	61,49%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	581 949,26	677 552,26	589 972,31	87,07%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	196 507,00	248 586,56	211 752,07	85,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	99 015,56	89 448,01	90,34%
		4260	Zakup energii	90 000,00	120 000,00	102 613,34	85,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	25 064,00	15 289,82	61,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 507,00	4 507,00	4 400,90	97,65%
	92116		Biblioteki	252 000,00	276 000,00	276 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	252 000,00	276 000,00	276 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	133 442,26	152 965,70	102 220,24	66,83%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 334,51	81 934,51	66 292,44	80,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 107,75	66 031,19	35 927,80	54,41%
926			Kultura fizyczna	72 319,00	55 649,08	18 842,07	33,86%
	92601		Obiekty sportowe	38 400,00	31 730,08	10 011,79	31,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	8 000,00	5 488,94	68,61%
		4260	Zakup energii	23 400,00	15 730,08	3 022,85	19,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	1 500,00	18,75%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	13 100,00	3 100,00	0,00	0,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	13 100,00	3 100,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	20 819,00	20 819,00	8 830,28	42,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 800,00	16 800,00	8 805,31	52,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 019,00	4 019,00	24,97	0,62%
			Razem	23 532 000,00	27 229 619,26	24 999 131,93	91,81%

3.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 19: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	147 000,00	117 000,00	85 005,00	72,65%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	75 000,00	45 000,00	13 005,00	28,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	45 000,00	13 005,00	28,90%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	2 181 508,00	1 912 508,00	1 121 818,17	58,66%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 070 549,00	1 528 032,00	997 259,24	65,26%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 070 549,00	1 528 032,00	997 259,24	65,26%
630			Turystyka	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	926 000,00	1 000 000,00	942 655,22	94,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 519,00	113 559,00	56 245,79	49,53%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	886 441,00	886 409,43	100,00%
750			Administracja publiczna	452 831,00	541 330,92	469 791,38	86,78%
	75095		Pozostała działalność	452 831,00	541 330,92	469 791,38	86,78%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	150 000,00	124 615,85	83,08%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 831,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	150 000,00	126 924,33	84,62%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	197 891,83	178 965,98	90,44%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 439,09	39 285,22	90,44%
752			Obrona narodowa	0,00	471 188,40	465 479,44	98,79%
	75295		Pozostała działalność	0,00	471 188,40	465 479,44	98,79%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	471 188,40	465 479,44	98,79%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	520 000,00	1 170 000,00	979 522,50	83,72%
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,00	1 150 000,00	959 522,50	83,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	1 100 000,00	909 522,50	82,68%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758			Różne rozliczenia	100 000,00	66 887,40	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	66 887,40	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	66 887,40	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	2 285 416,00	2 485 416,00	2 484 379,68	99,96%
	80101		Szkoły podstawowe	2 285 416,00	2 285 416,00	2 284 443,55	99,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 200,00	23 200,00	22 227,55	95,81%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	200 000,00	199 936,13	99,97%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	199 936,13	99,97%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	330 000,00	491 000,00	483 979,91	98,57%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	0,00	100 000,00	99 400,00	99,40%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	99 400,00	99,40%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	330 000,00	320 000,00	319 257,94	99,77%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 969,00	969,00	227,55	23,48%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	71 000,00	65 321,97	92,00%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	71 000,00	65 321,97	92,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 395 245,00	1 610 045,00	1 480 614,42	91,96%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00	12 000,00	11 041,67	92,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	12 000,00	11 041,67	92,01%
	92116		Biblioteki	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 228 245,00	1 203 045,00	1 199 666,51	99,72%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	858 245,00	857 045,00	857 045,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	370 000,00	346 000,00	342 621,51	99,02%
	92195		Pozostała działalność	65 000,00	295 000,00	269 906,24	91,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	215 000,00	203 400,00	94,60%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	80 000,00	66 506,24	83,13%
926			Kultura fizyczna	480 000,00	483 814,00	32 289,00	6,67%
	92695		Pozostała działalność	480 000,00	483 814,00	32 289,00	6,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	480 000,00	483 814,00	32 289,00	6,67%
			Razem	8 818 000,00	10 349 189,72	8 545 534,72	82,57%

3.9. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 20: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Brzozie za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			9 432 673,18	1 163 974,26	5 622 451,00	6 110 094,12	5 259 801,26	86,1%	68,1%
1.a	- wydatki bieżące			960 907,26	106 259,26	142 000,00	322 343,20	284 864,40	88,4%	40,7%
1.b	- wydatki majątkowe			8 471 765,92	1 057 715,00	5 480 451,00	5 787 750,92	4 974 936,86	86,0%	71,2%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			811 238,18	106 259,26	314 831,00	385 674,12	350 817,00	91,0%	56,3%
1.1.1	- wydatki bieżące			569 907,26	106 259,26	12 000,00	144 343,20	132 565,80	91,8%	41,9%
1.1.1.1	Projekt pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	2018	2029	166 259,26	106 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,0%	71,1%
1.1.1.2	"Cyberbezpieczny Samorząd" -	2024	2026	61 500,00	0,00	0,00	55 350,00	55 350,00	100,0%	90,0%
1.1.1.3	PROJEKT GRANTOWY "PREMIA SPOLECZNA" - REALIZACJA USŁUG SPOLECZNYCH (UMOWA POWIERZENIA GRANTU 196/2025/BZP/PS) - PROJEKT GRANTOWY "PREMIA SPOLECZNA" - REALIZACJA USŁUG SPOLECZNYCH	2025	2026	122 148,00	0,00	0,00	76 993,20	65 215,80	84,7%	53,4%
1.1.1.4	Projekt grantowy w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego pn. „Premia społeczna” Działanie 04.13 Wysokiej jakości system włączenia społecznego, Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 -	2025	2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	0,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe			241 330,92	0,00	302 831,00	241 330,92	218 251,20	90,4%	90,4%
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd"	2024	2026	241 330,92	0,00	302 831,00	241 330,92	218 251,20	90,4%	90,4%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			8 621 435,00	1 057 715,00	5 307 620,00	5 724 420,00	4 908 984,26	85,8%	69,2%
1.3.1	- wydatki bieżące			391 000,00	0,00	130 000,00	178 000,00	152 298,60	85,6%	39,0%

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego	2024	2026	156 000,00	0,00	130 000,00	31 000,00	30 996,00	100,0%	19,9%
1.3.1.2	Wykonanie dokumentacji środowiskowej i strategicznej	2025	2026	85 000,00	0,00	0,00	42 000,00	16 605,00	39,5%	19,5%
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego -	2025	2026	150 000,00	0,00	0,00	105 000,00	104 697,60	99,7%	69,8%
1.3.2	- wydatki majątkowe			8 230 435,00	1 057 715,00	5 177 620,00	5 546 420,00	4 756 685,66	85,8%	70,6%
1.3.2.1	Oświetlenie w gminie Brzozie	2024	2025	411 000,00	91 000,00	330 000,00	320 000,00	319 257,94	99,8%	99,8%
1.3.2.2	Infrastruktura sportowa, turystyczna i rekreacyjna	2024	2025	1 172 000,00	272 000,00	826 000,00	900 000,00	896 890,22	99,7%	99,7%
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku w miejscowości Brzozie o długości 0,850 km"	2024	2025	84 182,00	73 223,00	10 959,00	10 959,00	0,00	0,0%	87,0%
1.3.2.4	Stworzenie miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowościach Wielkie Leźno, Zembrze i Sugajno, Gmina Brzozie	2025	2026	630 000,00	100 000,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,0%	15,9%
1.3.2.5	Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu	2023	2025	2 685 000,00	399 584,00	2 285 416,00	2 285 416,00	2 284 443,55	100,0%	100,0%
1.3.2.6	Modernizacja zabytkowej szkoły w Wielkim Leźnie	2023	2025	450 000,00	104 000,00	370 000,00	346 000,00	342 621,51	99,0%	99,2%
1.3.2.7	Przejęcie działki nr 363/34 w miejscowości Brzozie od Skarbu Państwa (KOWR Oddział Terenowy w Bydgoszczy) z przeznaczeniem pod zielen parkową zaplecza Ekologicznej Świeżycy wraz z remizą OSP	2024	2025	2 500,00	500,00	2 000,00	2 000,00	1 461,20	73,1%	78,4%
1.3.2.8	Dotacja z budżetu gminy na finansowanie zadania Renowacja Kościoła pw. Wszystkich świętych wraz z dzwonnica w Brzoziu	2024	2025	874 453,00	17 408,00	858 245,00	857 045,00	857 045,00	100,0%	100,0%
1.3.2.9	Dostawa elementów małej architektury parkowej -	2024	2025	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	54 966,24	84,6%	84,6%
1.3.2.10	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1825C o drogę pieszo - rowerową na odcinku Jątkowo - Pokrzydowo" (2025-2026) -	2025	2026	75 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,0%	0,0%
1.3.2.11	Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w obrębie jeziora Janówko - Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w obrębie jeziora Janówko	2025	2027	1 403 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
1.3.2.12	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1808C w miejscowości Brzozie" (2025-2026) -	2025	2026	346 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
1.3.2.13	Wykonanie dokumentacji i prac geologicznych do budowy nowej studni głębinowej na ujęciu wody w Wielkim Leźnie (2025-2026) -	2025	2026	32 300,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%

3.10. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 21: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	317 591,00	302 830,92	308 981,00	311 440,92	288 361,20	92,59%
	75095		Pozostała działalność	317 591,00	302 830,92	308 981,00	311 440,92	288 361,20	92,59%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	40 344,09	5 043,04	35 301,05	35 301,05	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	14 760,00	8 855,91	1 106,96	22 508,95	22 508,95	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 086,01	0,00	10 086,01	10 086,01	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 213,99	0,00	2 213,99	2 213,99	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 831,00	0,00	302 831,00	0,00	0,00	-
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	197 891,83	0,00	197 891,83	178 965,98	90,44%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 439,09	0,00	43 439,09	39 285,22	90,44%
852			Pomoc społeczna	3 304,17	77 298,83	305,63	80 297,37	66 862,77	83,27%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	76 993,20	0,00	76 993,20	65 215,80	84,70%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	63 534,79	0,00	63 534,79	53 816,08	84,70%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	13 458,41	0,00	13 458,41	11 399,72	84,70%
	85295		Pozostała działalność	3 304,17	305,63	305,63	3 304,17	1 646,97	49,85%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 025,29	0,00	109,90	915,39	915,39	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	107,69	0,00	107,69	107,69	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	178,88	0,00	16,85	162,03	162,03	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	19,06	0,00	19,06	19,06	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	1 278,88	0,00	178,88	1 100,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	821,12	178,88	0,00	1 000,00	442,80	44,28%
			RAZEM	320 895,17	380 129,75	309 286,63	391 738,29	355 223,97	90,68%

3.11. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 22: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
600		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
			Transport i łączność	6 998,42	6 998,42	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 998,42	6 998,42	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 998,42	6 998,42	100,00%
750			Administracja publiczna	89 366,51	89 365,91	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 366,51	89 365,91	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	89 366,51	89 365,91	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	770,00	99,74%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	772,00	770,00	99,74%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	64 139,00	64 138,49	100,00%
801		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 139,00	64 138,49	100,00%
			Oświata i wychowanie	37 937,25	37 332,61	98,41%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 937,25	37 332,61	98,41%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 937,25	37 332,61	98,41%
852			Pomoc społeczna	112 172,00	97 071,15	86,54%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 676,00	18 676,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 676,00	18 676,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	88 200,00	73 100,00	82,88%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	88 200,00	73 100,00	82,88%
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 295,15	99,98%
855			Rodzina	2 374 771,00	2 361 432,30	99,44%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 355 978,00	2 343 665,05	99,48%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 355 978,00	2 343 665,05	99,48%
	85503		Karta Dużej Rodziny	289,00	152,00	52,60%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	289,00	152,00	52,60%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 504,00	17 615,25	95,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 504,00	17 615,25	95,20%
			Razem	3 824 663,13	3 795 615,83	99,24%

3.12. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 23: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Brzozie za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 138 506,95	1 138 506,95	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 603,66	17 603,66	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 720,00	4 720,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 116 183,29	1 116 183,29	100,00%
600			Transport i łączność	6 998,42	6 998,42	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 998,42	6 998,42	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 674,00	1 674,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	283,41	283,41	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,01	41,01	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	89 366,51	86 749,40	97,07%
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 366,51	86 749,40	97,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 513,51	62 897,00	96,01%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 344,00	7 344,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 043,00	12 043,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 742,00	1 742,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 723,40	99,98%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	64 911,00	64 908,49	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	772,00	770,00	99,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	645,00	645,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111,00	109,20	98,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16,00	15,80	98,75%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	64 139,00	64 138,49	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 750,00	36 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 509,04	2 509,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	230,30	230,30	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 620,00	21 620,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 086,44	2 086,44	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36,90	36,90	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	656,01	655,50	99,92%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,31	150,31	100,00%
801			Oświata i wychowanie	37 937,25	37 122,26	97,85%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 937,25	37 122,26	97,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	375,60	375,60	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 561,65	36 746,66	97,83%
852			Pomoc społeczna	112 172,00	97 071,15	86,54%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 676,00	18 676,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 400,00	18 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	276,00	276,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	88 200,00	73 100,00	82,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	88 200,00	73 100,00	82,88%
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00	5 295,15	99,98%
855			Rodzina	2 374 771,00	2 361 432,30	99,44%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 355 978,00	2 343 665,05	99,48%
		3110	Świadczenia społeczne	2 016 300,00	2 009 693,68	99,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 350,00	47 839,53	89,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 214,00	5 213,70	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	276 910,00	276 792,17	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 420,00	1 342,57	94,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60,00	60,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 723,40	99,98%
	85503		Karta Dużej Rodziny	289,00	152,00	52,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289,00	152,00	52,60%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 504,00	17 615,25	95,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 504,00	17 615,25	95,20%
			Razem	3 824 663,13	3 792 788,97	99,17%

Wyjaśnienie różnicy w wykonaniu dochodów i wydatków na zadania zlecone:

Wykazane wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie jest wyższe od wykonania wydatków w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

- w rozdziale **75011** (Urzędy wojewódzkie) o kwotę **2 616,51 zł**,
- w rozdziale **80153** (Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych) o kwotę **210,35 zł**.

Powyższe różnice wynikają z faktu, że w 2025 roku Gmina Brzozie otrzymała z budżetu państwa dotacje stanowiące refundację wydatków na realizację zadań zleconych, które w 2024 roku gmina zmuszona była sfinansować przejściowo ze środków własnych. Zrefundowane kwoty zostały prawidłowo ujęte w części B sprawozdania Rb-50 o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej.

3.13. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 24: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	147,00	0,00	0,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	147,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	147,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	16 563,00	9 289,65	56,09%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16 563,00	9 289,65	56,09%
		0830	Wpływy z usług	16 563,00	9 289,65	56,09%
855			Rodzina	23 000,00	19 837,05	86,25%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	23 000,00	19 805,05	86,11%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	12 499,03	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	23 000,00	7 306,02	31,77%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	32,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	32,00	-
			Razem	39 710,00	29 126,70	73,35%

3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 25: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%
			Razem	1 440 000,00	1 375 000,00	1 358 073,15	98,77%

Tabela 26: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 667 306,00	1 567 306,00	1 558 938,64	99,47%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 667 306,00	1 567 306,00	1 558 938,64	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00	69 694,00	68 800,00	98,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	5 300,00	5 130,20	96,80%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00	23 000,00	21 524,00	93,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 918,00	12 918,00	12 516,42	96,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 870,00	1 870,00	1 811,33	96,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 550 000,00	1 350 000,00	1 346 913,69	99,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	800,00	119,60	14,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	99 400,00	99,40%
			Razem	1 667 306,00	1 567 306,00	1 558 938,64	99,47%

3.15. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 27: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 000,00	65 847,00	89 096,35	135,31%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	50 000,00	65 847,00	89 096,35	135,31%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 847,00	15 845,80	99,99%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00	50 000,00	73 250,55	146,50%
			Razem	50 000,00	65 847,00	89 096,35	135,31%

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	11 847,75	78,99%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	189,05	94,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 800,00	13 800,00	10 658,70	77,24%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35 000,00	71 048,00	64 298,86	90,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	22 100,00	20 483,00	92,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	18 201,00	17 019,72	93,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	30 747,00	26 796,14	87,15%
			Razem	50 000,00	86 048,00	76 146,61	88,49%

3.16. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 29: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	110 959,00	384 476,00	124 558,93	32,40%
710			Działalność usługowa	-	-	-	-	-	-	3 600,00	3 600,00	-	0,00%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	-	-	-	-	-	-	3 600,00	3 600,00	-	0,00%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	3 600,00	3 600,00	-	0,00%
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	3 828,00	3 828,00	853,25	22,29%
	75095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	3 828,00	3 828,00	853,25	22,29%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	3 828,00	3 828,00	853,25	22,29%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	200,00	200,00	189,05	94,53%
	85153		Zwalczenie narkomanii	-	-	-	-	-	-	200,00	200,00	189,05	94,53%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	200,00	200,00	189,05	94,53%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	71 000,00	65 321,97	92,00%	
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	-	-	-	-	-	-	71 000,00	65 321,97	92,00%	
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	-	-	-	-	-	-	71 000,00	65 321,97	92,00%	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	252 000,00	276 000,00	276 000,00	-	-	-	100 000,00	100 000,00	-	100,00%
	92116		Biblioteki	252 000,00	276 000,00	276 000,00	-	-	-	100 000,00	100 000,00	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	252 000,00	276 000,00	276 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	-	0,00%
			Razem	252 000,00	276 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	218 587,00	563 164,00	190 923,20	100,00%

Tabela 30: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
010			Rolnictwo i leśnictwo	-	-	-	-	-	-	102 000,00	102 000,00	101 828,10	99,83%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	-	-	-	-	-	-	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	29 828,10	99,43%
754		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	29 828,10	99,43%
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	-	52 000,00	52 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze strażackie	-	-	-	-	-	-	-	52 000,00	52 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	2 000,00	2 000,00	100,00%
		6250	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-	9 000,00	23 445,60	14 445,60	61,61%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	-	-	-	-	-	-	-	14 445,60	14 445,60	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	14 445,60	14 445,60	100,00%
	85295		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	9 000,00	9 000,00	-	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	9 000,00	9 000,00	-	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	863 245,00	862 045,00	857 045,00	99,42%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	858 245,00	857 045,00	857 045,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	858 245,00	857 045,00	857 045,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	-	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	-	0,00%
			Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974 245,00	1 039 490,60	1 025 318,70	-

3.17. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPLAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 31: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%
			Razem	3 500,00	3 500,00	3 010,33	86,01%

Tabela 32: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%
			Razem	3 500,00	3 500,00	3 394,80	96,99%

3.18. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 33: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	3 600,00	3 600,00	0,00	0,0%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	3 600,00	3 600,00	0,00	0,0%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	0,00	0,0%
750			Administracja publiczna	3 828,00	3 828,00	853,25	22,3%
	75095		Pozostała działalność	3 828,00	3 828,00	853,25	22,3%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 828,00	3 828,00	853,25	22,3%
851			Ochrona zdrowia	200,00	200,00	189,05	94,5%
	85153		Zwalczanie narkomanii	200,00	200,00	189,05	94,5%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	189,05	94,5%
			Razem	7 628,00	7 628,00	1 042,30	13,66%

3.19. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 34: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	-	-	zmniejszenie o 1,88 zł (z 1,88 zł do 0,00 zł)
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 270,00 zł (z 270,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 270,00 zł (z 270,00 zł do 0,00 zł)	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 0,41 zł (z 0,41 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 0,41 zł (z 0,41 zł do 0,00 zł)	-
750	75023	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	zmniejszenie o 39 049,25 zł (z 46 342,00 zł do 7 292,75 zł)	zmniejszenie o 46 342,00 zł (z 46 342,00 zł do 0,00 zł)	-
750	75023	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 16 295,57 zł (z 16 295,57 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 16 295,57 zł (z 16 295,57 zł do 0,00 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 221,00 zł (z 221,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 221,00 zł (z 221,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 34,00 zł (z 34,00 zł do 0,00 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	-	-	wzrost o 15,00 zł (z 18,00 zł do 33,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 13,00 zł (z 13,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 13,00 zł (z 13,00 zł do 0,00 zł)	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 32 798,29 zł (z 232 402,28 zł do 265 200,57 zł)	wzrost o 4 764,29 zł (z 232 402,28 zł do 237 166,57 zł)	zmniejszenie o 625,76 zł (z 816,89 zł do 191,13 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 244,02 zł (z 21 116,33 zł do 20 872,31 zł)	zmniejszenie o 244,02 zł (z 21 116,33 zł do 20 872,31 zł)	zmniejszenie o 1 435,05 zł (z 1 747,08 zł do 312,03 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 393,00 zł (z 194,00 zł do 587,00 zł)	wzrost o 393,00 zł (z 194,00 zł do 587,00 zł)	zmniejszenie o 2,00 zł (z 3,00 zł do 1,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	-	-	zmniejszenie o 2,99 zł (z 2,99 zł do 0,00 zł)
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 460,18 zł (z 129,82 zł do 590,00 zł)	wzrost o 82,18 zł (z 37,82 zł do 120,00 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 1 978,00 zł (z 149 264,00 zł do 151 242,00 zł)	-	-
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	-	-	wzrost o 0,06 zł (z 0,00 zł do 0,06 zł)
801	80101	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 2 767,38 zł (z 0,00 zł do 2 767,38 zł)	wzrost o 2 767,38 zł (z 0,00 zł do 2 767,38 zł)	-
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 420,24 zł (z 1 084,00 zł do 1 504,24 zł)	zmniejszenie o 71,00 zł (z 71,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 87,00 zł (z 87,00 zł do 0,00 zł)
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 3 103,12 zł (z 0,00 zł do 3 103,12 zł)	-	-
855	85516	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 751,30 zł (z 42 148,70 zł do 42 900,00 zł)	zmniejszenie o 148,70 zł (z 148,70 zł do 0,00 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
855	85516	0830	Wpływy z usług	wzrost o 1 654,44 zł (z 3 407,14 zł do 5 061,58 zł)	wzrost o 198,30 zł (z 0,00 zł do 198,30 zł)	zmniejszenie o 358,23 zł (z 360,30 zł do 2,07 zł)
855	85516	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 29,92 zł (z 46,09 zł do 16,17 zł)	zmniejszenie o 29,92 zł (z 46,09 zł do 16,17 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 14 744,64 zł (z 84 109,99 zł do 98 854,63 zł)	wzrost o 14 744,64 zł (z 84 109,99 zł do 98 854,63 zł)	zmniejszenie o 5 489,28 zł (z 11 845,88 zł do 6 356,60 zł)
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 2 984,00 zł (z 23 837,00 zł do 26 821,00 zł)	-	-
			Razem	wzrost o 5 931,42 zł (z 620 881,33 zł do 626 812,75 zł)	zmniejszenie o 40 685,83 zł (z 401 268,19 zł do 360 582,36 zł)	zmniejszenie o 8 021,13 zł (z 14 917,02 zł do 6 895,89 zł)

3.20. WYKONANIE DOCHODÓW Z FUNDUSZU POMOCY I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Tabela 35: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	33,01	33,01	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	33,01	33,01	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	265,47	265,44	99,99%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	265,47	265,44	99,99%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
			Razem	0,00	16 570,48	16 570,45	100,00%

Tabela 36: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	33,01	33,01	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	33,01	33,01	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,01	33,01	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	16 537,47	16 537,44	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 272,00	16 272,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	265,47	265,44	99,99%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	265,47	265,44	99,99%
			Razem	0,00	16 570,48	16 570,45	100,00%

3.21. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 37: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
630			Turystyka	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	977 753,00	977 752,43	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
			Razem	3 400 728,00	3 559 000,00	3 558 998,82	100,00%

Tabela 38: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
630			Turystyka	819 481,00	886 441,00	886 409,43	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	819 481,00	886 441,00	886 409,43	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	819 481,00	886 441,00	886 409,43	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 262 216,00	2 262 216,00	2 262 216,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	319 031,00	319 031,00	319 030,39	100,00%
			Razem	3 400 728,00	3 467 688,00	3 467 655,82	100,00%

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Brzozie za 2025 rok

WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 r.

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY BRZOZIE
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 r.**

I. Wartość ewidencyjna mienia komunalnego na dzień 31.12.2025 roku wynosi ogółem: **109.869.119,32 zł** wg wartości początkowej.

Na wartość tę składają się:

1. **Grunty** o wartości ewidencyjnej (księgowej) **6.700.186,00 zł**, stanowiących własność gminy.
2. **Budynki i lokale** o wartości ogółem **31.693.562,42 zł**, w tym:
 - budynek biurowy Urzędu Gminy w Brzoziu,
 - budynek gospodarczy – garaż przy urzędzie gminy,
 - budynek muzeum w Brzoziu,
 - budynek świetlicy w Trepkach,
 - budynki świetlic wiejskich w Brzoziu, Jajkowie, Zembrzu, Janówku, Małym Głębocku, Wielkim Głębocku, Wielkim Leźnie, Sugajnie i Świeciu,
 - budynek Gminnej Biblioteki Publicznej w Brzoziu,
 - budynek gospodarczy przy GBP,
 - budynek szkoły podstawowej w Brzoziu, Jajkowie i Wielkim Leźnie,
 - budynek Żłobka i Klubu Seniora w Brzoziu,
 - budynek Żłobka i oddziału przedszkolnego w Jajkowie,
 - budynek na Boisku Orlik,
 - budynki stacji uzdatniania wody,
 - budynek oczyszczalni ścieków w Jajkowie,
3. **Obiekty inżynierii lądowej i wodnej** o wartości ogółem: **63.881.470,77 zł**, w tym:

- drogi utwardzone,
- chodniki,
- place zabaw dla dzieci,
- sieć wodociągowa,
- sieć kanalizacyjna,
- przepompownie ścieków,
- oczyszczalnia ścieków w Jajkowie,
- studnie głębinowe,
- stacje uzdatniania wody,
- ogrodzenia studni,
- 13 przydomowych oczyszczalni ścieków w Trepkach,
- 13 przydomowych oczyszczalni ścieków w Kantyle,
- 24 przydomowe oczyszczalnie ścieków w Małym Leźnie,
- 14 przydomowych oczyszczalni ścieków w Małym Leźnie i Wielkim Leźnie,
- 7 przydomowych oczyszczalni ścieków w Augustowie,
- rewitalizacja zespołu wodno-parkowego w Brzoziu,
- pozostałe.

4. **Kotły i maszyny energetyczne** o łącznej wartości **451.929,29 zł**, w tym:

- 2 kotły grzejne olejowe w szkołach,
- piec centralnego ogrzewania w budynku Urzędu Gminy w Brzoziu,
- 3 agregaty prądotwórcze.

5. **Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania** o łącznej wartości **1.233.581,36 zł**, w tym:

- zespoły komputerowe w urzędzie gminy, bibliotece i GOPS,

- serwery w urzędzie gminy, serwery plików i macierz pamięci masowej w urzędzie gminy,
- pracownie komputerowe w szkołach,
- zestawy tablic interaktywnych w szkołach,
- projektory w szkołach,
- motopompy i piły spalinowe OSP,
- zestaw sprzętu hydraulicznego OSP Brzozie.

6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne o wartości księgowej: 486.530,78 zł, w tym:

- równiarka dróg leśnych i polnych,
- spycharko-równiarka,
- rozsiewacz nawozu motyl z zestawem do zimowego utrzymania dróg,
- odśnieżarka do usuwania śniegu 2-ślismakowa,
- pług śnieżny „motyl”,
- zagęszczarka do gruntu,
- betoniarka,
- kosa spalinowa „STIHL”,
- brony ciągnikowe,
- kosiarka rotacyjna,
- ładowarka zawieszana MIKRUS,
- zamiatarka zawieszana,
- młot udarowy,
- rozdrabniacz gałęzi,
- zmywarka, taboret elektryczny i szafa chłodnicza.

7. Urządzenia techniczne o wartości ewidencyjnej 1.136.302,38 zł:

- centrala telefoniczna,
- kserokopiarki,
- system elektrycznego alarmowania,
- aparat fotograficzny,
- urządzenie monitoringu wizyjnego,
- rozpiercz kolumnowy (OSP Brzozie),
- system telewizji dozorowej w Szkole Podstawowej w Brzoziu,
- system sygnalizacji włamania, system telewizji przemysłowej w budynku po gimnazjum w Brzoziu,
- lampy hybrydowe,
- instalacje fotowoltaiczne na hydroformiach,
- pozostałe.

8. Środki transportu o łącznej wartości: 2.585.362,33 zł:

- samochód bus Volkswagen Transporter,
- przyczepka samochodowa,
- ciągnik rolniczy PRONAR,
- przyczepa dwuosiowa – 2 sztuki,
- ciągnik rolniczy BELARUS 1025,
- samochód specjalny gaśniczy MAN,
- wóz asenizacyjny T544/2 o pojemności 8000 litrów,
- samochód osobowy PEUGEOT EXPERT ACTIVE 2013r.,
- samochód FORD TRANSIT KOMBI 2021r.,
- ciągnik rolniczy CLAAS ARION 420 CIS wraz z łyżką objętościową TUR 2,0 LHM PLUS,
- samochód ratowniczo-gaśniczy FORD Ranger 2.2. TDCi,

- specjalistyczny Quad Polaris Sportsman wraz z przyczepą.
- 2 zestawy mobilne do transportu wody.
- przyczepa ciężarowa NIEWIADÓW.

9. **Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie o łącznej wartości: 1.700.193,99 zł.:**

- maszyna do pisania.
- sauna mobilna,
- urządzenie wielofunkcyjne,
- sanie do ratownictwa medycznego,
- rusztowanie budowlane,
- łódzka,
- odkurzacz,
- wyposażenie placu zabaw w Brzoziu na dz. nr 427/5,
- wiaty przy świetlicach wiejskich w Janówku, Sugajnie i Świeciu,
- ciągnik – kosiarka do trawy,
- wyposażenie pomieszczeń w urzędzie gminy, świetlicy wiejskiej w Jajkowie,
- pozostałe.

II. W okresie od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku dokonano zwiększenia stanu środków trwałych na łączną kwotę **7.270.499,47 zł** w związku z:

- zwiększeniem wartości budynków: Urzędu Gminy, Szkoły Podstawowej w Brzoziu i Wielkim Leźnie na skutek ich modernizacji,
- przyjęciem na stan nowych środków trwałych i odebranych inwestycji,
- przyjęciem na stan środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych bądź zakupionych środków trwałych.

W okresie od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku dokonano zmniejszenia stanu środków trwałych na łączną kwotę **56.284,41 zł**, w związku z wystąpieniem następujących okoliczności:

- likwidacji środków trwałych na skutek zużycia środków trwałych.

III. Dochody uzyskane z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania:

Lp.	Dochody	Kwota
1.	Dochody z tytułu opłat rocznych za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	37,90
2.	Dochody z najmu i dzierżawy	99 292,80
3.	Obwody łowieckie	8 377,57

Mienie komunalne w 100% jest własnością Gminy Brzozie. Część mienia przekazano w zarząd jednostkom organizacyjnym gminy, zgodnie z prowadzoną przez nie działalnością statutową.

Zmiany w stanie mienia komunalnego Gminy Brzozie zostały ujęte w zestawieniu tabelarycznym z podziałem na grupy środków trwałych, w tabeli stanowiącej załącznik do w/w informacji.

Sporządziła: Marta Jackowska


WÓJT
dr Danuta Kępciorska-Cieszyńska

INFORMACJA
o stanie mienia komunalnego

Załącznik do sprawozdania rocznego
z wykonania budżetu gminy
za 2025 rok

1	2.	3.		4.	5.	6.		7.						8.	9.	
		Wartość początkowa na dzień 31.12.2024 r.				Wartość na dzień 31.12.2025 r.		Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych – z rubryki 6 zestawienia przypada.....zł na								
Lp.	Wyszczególnienie składników mienia	Ilość	Wartość	Przychody	Rozchody	Ilość	Wartość	Prawo własności	Mienia w zarządzie	Wierzytelność	Użytkowanie wieczyste	Najem	Dzierżawa	Inne wymiary	Plan dochodów ze sprzedaży na 2025r.	Uzyskane dochody w 2025 roku
1	Grupa 0 - grunty		6.689.303,20	10.882,80	0		6.700.186,00	6.700.186,00	-	-	-	-	-	-	0	0
2	Grupa I – budynki i lokale		27.826.093,38	3.867.469,04	0		31.693.562,42	31.693.562,42	-	-	-	-	-	-	-	99.292,80
3	Grupa II – obiekty inżynierii lądowej i wodnej		61.790.230,10	2.091.240,67	0		63.881.470,77	63.881.470,77	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Grupa III – kotły i maszyny		121.551,29	330.378,00	0		451.929,29	451.929,29	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Grupa IV – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		1.130.099,41	156.096,96	52.615,01		1.233.581,36	1.233.581,36	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Grupa V – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty		486.530,78	0	0		486.530,78	486.530,78	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Grupa VI – urządzenia techniczne		630.912,68	509.059,10	3.669,40		1.136.302,38	1.136.302,38	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Grupa VII – środki transportu		2.470.970,93	114.391,40	0		2.585.362,33	2.585.362,33	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Grupa VIII – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		1.509.212,49	190.981,50	0		1.700.193,99	1.700.193,99	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	RAZEM	x	102.654.904,26	7.270.499,47	56.284,41	X	109.869.119,32	109.869.119,32	-	-	-	-	-	-	0	99.292,80

Sporządziła: Marta Jackowska

WÓJT
dr Danuta Kędziońska-Ciżczyńska

