

ZARZĄDZENIE NR 42/2026

WÓJTA GMINY BRZOSIE

z dnia 27 lipca 2026 roku

w sprawie informacji kwartalnej o wykonaniu budżetu Gminy Brzozie
za II kwartał 2026 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662), oraz art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację kwartalną o wykonaniu budżetu Gminy Brzozie za II kwartał 2026 roku stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 opublikować w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Brzozie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Wójta

Grażyna Gręcznowska

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Brzozie za II kwartał 2026 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Wójt Gminy Brzozie podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Brzozie, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Brzozie nr XVI/108/2025 z dnia 16.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 29 900 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 31 500 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 948 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 348 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 600 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Brzozie na 2026 rok. Planowana na 2026 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 2 332 508,00 zł do kwoty 32 232 508,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 2 582 508,00 zł do kwoty 34 082 508,00 zł;
- plan przychodów wzrósł o 250 000,00 zł do kwoty 2 198 000,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2026 roku budżet Gminy Brzozie zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 850 000,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2026 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	29 900 000,00	32 232 508,00	19 599 415,46	60,81%
1.	Dochody bieżące, w tym:	29 900 000,00	31 411 596,79	19 599 415,46	62,40%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>2 495 100,00</i>	<i>3 750 632,79</i>	<i>2 753 202,90</i>	<i>73,41%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>12 907 593,00</i>	<i>13 077 003,00</i>	<i>8 112 546,00</i>	<i>62,04%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>8 998 604,00</i>	<i>8 998 604,00</i>	<i>5 530 408,00</i>	<i>61,46%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>5 216 110,00</i>	<i>5 232 790,00</i>	<i>2 938 539,59</i>	<i>56,16%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>282 593,00</i>	<i>352 567,00</i>	<i>264 718,97</i>	<i>75,08%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	820 911,21	0,00	0,00%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>0,00</i>	<i>820 911,21</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	31 500 000,00	34 082 508,00	13 846 175,34	40,63%
1.	Wydatki bieżące	24 568 000,00	26 127 358,05	13 413 234,10	51,34%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	6 932 000,00	7 955 149,95	432 941,24	5,44%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>6 932 000,00</i>	<i>7 955 149,95</i>	<i>432 941,24</i>	<i>5,44%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-1 600 000,00	-1 850 000,00	5 753 240,12	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 332 000,00	5 284 238,74	6 186 181,36	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 5 753 240,12 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 6 186 181,36 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 19 599 415,46 zł, a ich realizacja stanowiła 60,81% planu wynoszącego 32 232 508,00 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 19 599 415,46 zł, tj. w 62,40% w stosunku do planu wynoszącego 31 411 596,79 zł. Dochody majątkowe Gminy Brzozie w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 0,00 zł, tj. w 0,00% w stosunku do planu wynoszącego 820 911,21 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 13 846 175,34 zł, a ich realizacja wyniosła 40,63% planu wynoszącego 34 082 508,00 zł. W pierwszym półroczu 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 13 413 234,10 zł, tj. w 51,34% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 26 127 358,05 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 432 941,24 zł, tj. w 5,44% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 7 955 149,95 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 878 720,29 zł, (co stanowi 585,93% planu), 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 – 11 511 407,37 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 119 312,92 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 248 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 65 200,00 zł (co stanowi 18,74% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 65 200,00 zł.

Zastępca Wójta
Grażyna Grzecznowska