

Uzasadnienie do budżetu Gminy Brzozie na 2026 rok

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

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

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

Budżet Gminy Brzozie zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 29 900 000,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 31 500 000,00 zł.
- Przychody w wysokości 1 948 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 348 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Brzozie zamknie się deficytem w kwocie 1 600 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Brzozie na rok 2026 ustalony został w kwocie 29 900 000,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 29 900 000,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 0,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 100,00% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 0,00% dochodów ogółem.

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

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 8 936 300,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 62 304,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 12 907 593,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 495 100,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 1 944 308,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 550 792,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 0,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto

uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (01095) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 2 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 5 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 12 040,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 12 040,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 12 040,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 040,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 40,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 12 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 266 070,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 266 070,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 84 270,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 84 270,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 84 270,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 178 800,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 178 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 5 300,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 173 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 3 000,00 zł;

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 773,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 773,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 773,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 773,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 773,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 12 398 197,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 12 398 197,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 500,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 1 403 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 403 400,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 315 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 28 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 33 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 300,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 1 919 493,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 919 493,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 945 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 615 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 26 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 182 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 20,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 140 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 473,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 76 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 76 200,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za koncesje i licencje” w kwocie 200,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 1 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 8 998 604,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 998 604,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 8 936 300,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 62 304,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 12 907 593,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 12 907 593,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 12 907 593,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 907 593,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 12 907 593,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 24 450,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 24 450,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 2 950,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 950,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 250,00 zł;

- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 700,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 14 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 14 500,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 7 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 542 538,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 542 538,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

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

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

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 12 399,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 399,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 12 399,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 134 713,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 134 713,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 134 713,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 89 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 89 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 89 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 173 630,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 173 630,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 500,00 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 9 138,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 162 992,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 65 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 65 300,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 8 500,00 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 55 800,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 56 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 56 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 56 200,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 5 296,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 296,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 5 296,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 2 273 519,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 273 519,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 1 778 044,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 778 044,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 776 344,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 1 700,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 100,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 4 018,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 018,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 4 018,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 12 587,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 587,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 12 587,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 478 770,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 478 770,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 337 500,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 600,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 200,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 85 470,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 1 412 800,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 412 800,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 400 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 400 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 1 400 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3 500,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 500,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 5 300,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 300,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 300,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 55 020,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 55 020,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 55 020,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 55 020,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 20,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Brzozie na 2026 rok ustalony został w kwocie 31 500 000,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 24 568 000,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 6 932 000,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 77,99% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 22,01% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 24 568 000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 21 523 064,04 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 14 409 178,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 7 113 886,04 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 391 028,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 509 689,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 63 218,96 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 81 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 6 932 000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 6 932 000,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Brzozie w wysokości 0,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (49,93%), następnie w ramach działu Turystyka (22,40%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (8,08%), Kultura fizyczna (7,93%), Rolnictwo i łowiectwo (5,31%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,76%), Różne rozliczenia (1,44%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,14%).

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 633 600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 265 600,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 368 000,00 zł.**

„Izby rolnicze” (01030) – plan 13 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 500,00 zł, w tym:

- „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 13 500,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 316 100,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 304 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 304 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa studni głębinowej na ujęciu wody w Wielkim Leźnie (2026r.)” zaplanowano 264 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowo-kosztorysowa związana z inwestycjami retencyjnymi i wodociagowymi ” zaplanowano 40 000,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 100,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 100,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 274 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 64 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 64 000,00 zł (dotyczy zadania Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 210 000,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (01095) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Rybolówstwo i rybactwo” (050) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostała działalność” (05095) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Transport i łączność” (600) – plan 3 779 004,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 318 004,73 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 461 000,00 zł.

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 211 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 211 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 211 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1808C w miejscowości Brzozie" (2025-2026)” zaplanowano 146 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1825C o drogę pieszko-rowerową na odcinku Jajkowo - Pokrzydowo" (2025-2026)” zaplanowano 65 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 3 568 004,73 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 250 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 3 250 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie FS Budowa drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi gminnej Nr 080342C w miejscowości Brzozie (2026r.)” zaplanowano 34 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi gminnej Nr 080342C w miejscowości Brzozie (2026r.)” zaplanowano 416 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowo - kosztorysowa do budowy dróg i chodników na terenie gminy Brzozie” zaplanowano 100 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Infrastruktura drogowa na terenie gminy Brzozie” zaplanowano 400 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzozie” zaplanowano 2 300 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 318 004,73 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 246 884,73 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie - Fundusz sołecki” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „M.Głęboczek - Fundusz sołecki” zaplanowano 19 586,56 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 11 263,90 zł;
 - w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 11 882,55 zł;
 - w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 10 530,33 zł;
 - w ramach zadania „W.Głęboczek - Fundusz sołecki” zaplanowano 14 675,93 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 100 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zembrze - Fundusz sołecki” zaplanowano 18 945,46 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 520,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 3 600,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Turystyka” (630) – plan 1 553 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 0,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 553 000,00 zł.**

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 1 553 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 553 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 553 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w Zespole Wodno-Parkowym w Brzoziu” zaplanowano 250 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w obrębie jeziora Janówko” zaplanowano 1 303 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 62 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 62 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 62 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 62 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup energii” w kwocie 13 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 36 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Działalność usługowa” (710) – plan 160 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 160 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 160 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 160 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Administracja publiczna” (750) – plan 5 113 754,44 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 5 113 754,44 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 84 270,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 84 270,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 59 725,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 7 735,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 11 420,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 653,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 724,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 013,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 157 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 157 000,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 130 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 4 574 771,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 574 771,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 843 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 179 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 500 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 71 600,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 80 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 65 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 153 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup energii” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 500,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 160 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 215 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług obejmujących tłumaczenia” w kwocie 300,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 85 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 26 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 72 171,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 100,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 5 100,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 11 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 127 972,98 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 127 972,98 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 52 972,98 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 372,98 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 600,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 47 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 70 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (75095) – plan 169 740,46 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 169 740,46 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 3 828,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 60 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 38 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 889,46 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 29 760,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 29 760,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 263,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 773,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 773,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 773,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 773,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 773,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 144 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 134 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 10 000,00 zł.

„Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” (75411) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie specjalistycznego sprzętu ratowniczo-gaśniczego stanowiącego środek trwały dla Komendy Powiatowej PSP w Brodnicy);

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 128 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 128 000,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie - Fundusz sołecki” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 4 000,00 zł;
 - w ramach zadania „M.Głęboczek - Fundusz sołecki” zaplanowano 5 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - w ramach zadania „W.Głęboczek - Fundusz sołecki” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 18 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 300,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 23 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 700,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 17 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (75495) – plan 6 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 500,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 4 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zembrze - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 500,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 81 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 81 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 81 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 81 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 81 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Różne rozliczenia” (758) – plan 241 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 141 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 100 000,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 241 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 141 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 141 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 10 495 450,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 10 495 450,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 8 242 229,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 242 229,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 288 700,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 944 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 63 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 003 800,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 143 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 90 326,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zembrze - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 81 826,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 11 150,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 400 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 144 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 492,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 606,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 274 255,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 28 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 4 473 400,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 331 100,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 1 052 917,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 052 917,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 58 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 142 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 20 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 50 817,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 725 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 44 000,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 70 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 70 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 230 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 230 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 33 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 700,00 zł, w tym:
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 33 700,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 33 794,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 794,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 4 700,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 700,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 794,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 23 300,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 1 400,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 716 239,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 716 239,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 37 900,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 97 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14 100,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 33 839,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 492 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 37 300,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 116 571,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 116 571,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 7 500,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 83 071,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 55 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 55 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 200,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 800,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 14 400,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 600,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 938 197,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 938 197,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 230 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 230 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 17 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 3 330,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 590,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 82,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 200,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 798,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania Przeciwdziałanie przemocy);

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 12 399,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 399,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 12 399,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 184 713,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 184 713,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 184 713,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 20 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 89 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 89 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 89 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 875 330,04 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 875 330,04 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 577 740,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 32 027,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 96 360,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 19 660,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Opieka wytchnieniowa” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 21 138,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 230,04 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 700,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 14 525,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 7 250,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 115 954,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 115 954,80 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 954,80 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 96 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 96 200,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 96 200,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 297 600,16 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 297 600,16 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 9 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 002,22 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Teleopieka” zaplanowano 1 002,22 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 177,39 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Teleopieka” zaplanowano 177,39 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 24,55 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Teleopieka” zaplanowano 24,55 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Asystent osoby niepełnosprawnej);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 267 396,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Klub Seniora” zaplanowano 220 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Pomost” zaplanowano 5 296,00 zł;
 - w ramach zadania „Schroniska+FEAD” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Teleopieka” zaplanowano 2 100,00 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 20 000,00 zł;

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

- wydatki bieżące – plan 10 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 5 000,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Rodzina” (855) – plan 2 814 403,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 814 403,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 1 786 344,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 786 344,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 1 462 276,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 38 431,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 6 569,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 265 241,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 103,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 724,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 81 072,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 81 072,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 63 344,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 997,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 11 743,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 626,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 362,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 40 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 12 587,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 587,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 12 587,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 894 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 894 300,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 499 598,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 34 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 97 768,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 13 369,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 26 075,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 88 300,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 469,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 87 465,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 260,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 800,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 16 796,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 563 478,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 233 478,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 330 000,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 954 928,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 330 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 330 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Gminie Brzozie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 624 928,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 76 600,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 824,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 22 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 13 960,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 020,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 500 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 724,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 1 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 800,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 3 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 250,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 250,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 750,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 174 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 174 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 14 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 12 000,00 zł;
 - w ramach zadania „W.Głęboć - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 85 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 75 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 500,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (90095) – plan 267 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 267 800,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 110 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 800,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 43 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 9 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 235 627,65 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 675 627,65 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 560 000,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 193 326,56 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 193 326,56 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 58 319,56 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Brzozie - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 14 000,00 zł;
 - w ramach zadania „M.Głęboć - Fundusz sołecki” zaplanowano 5 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 5 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 319,56 zł;
 - w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 25 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zembrze - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 95 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 500,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 500,00 zł;
- w ramach zadania „Małe Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
- w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
- w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 30 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 4 507,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Biblioteki” (92116) – plan 443 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja celowa z budżetu gminy dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Brzoziu na modernizację pomieszczeń budynku przeznaczonego do realizacji działalności statutowej instytucji kultury);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 343 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 343 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (92195) – plan 599 301,09 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 460 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 360 000,00 zł (dotyczy zadania Amfiteatr w Brzoziu 2026-2027));
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Doposażenie placu zabaw w Wielkim Głębocku (2026r.)” zaplanowano 30 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dostawa elementów małej architektury w Małym Głębocku (2026r.)” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielki Głębocek FS Doposażenie placu zabaw w Wielkim Głębocku (2026r.)” zaplanowano 20 000,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 139 301,09 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 86 413,16 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 313,16 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - w ramach zadania „M.Głębocek - Fundusz sołecki” zaplanowano 7 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 4 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 4 300,00 zł;
 - w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 800,00 zł;
 - w ramach zadania „W.Głębocek - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leżno - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 500,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zembrze - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 47 887,93 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;

- w ramach zadania „Małe Leźno - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
- w ramach zadania „Sugajno - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 900,00 zł;
- w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 900,00 zł;
- w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 600,00 zł;
- w ramach zadania „Wielkie Leźno - Fundusz sołecki” zaplanowano 7 487,93 zł;
- w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 30 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 613 212,18 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 63 212,18 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 550 000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 29 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 29 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 500,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

„Pozostała działalność” (92695) – plan 563 712,18 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 550 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 550 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa infrastruktury drewnianej (2026r.)” zaplanowano 43 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowo - kosztorysowa do inwestycji sportowo- rekreacyjnych ” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leźno FS Budowa infrastruktury drewnianej (2026r.)” zaplanowano 5 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Stworzenie miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowościach Wielkie Leźno, Zembrze i Sugajno, Gmina Brzozie” zaplanowano 440 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Świecie FS Budowa infrastruktury drewnianej (2026r.)” zaplanowano 7 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leźno FS Budowa infrastruktury drewnianej (2026r.)” zaplanowano 5 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 712,18 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 712,18 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Jajkowo - Fundusz sołecki” zaplanowano 2 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Janówko - Fundusz sołecki” zaplanowano 3 212,18 zł;
 - w ramach zadania „Małe Leźno - Fundusz sołecki” zaplanowano 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Świecie - Fundusz sołecki” zaplanowano 700,00 zł;
 - w ramach zadania „Trepki - Fundusz sołecki” zaplanowano 1 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkie Leźno - Fundusz sołecki” zaplanowano 800,00 zł;
 - w ramach zadania „wydatki UG” zaplanowano 2 500,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania wydatki UG);

Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 1 948 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 948 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Brzozie.

Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Brzozie należy spłacić łącznie 348 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań.

Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 250 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 98 000,00 zł;