

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Gmina Brześć Kujawski

pl.Władysława Łokietka 1

87-880 BRZEŚĆ KUJAWSKI

Numer identyfikacyjny REGON:

910866815

Rb-30S

sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych

okres sprawozdawczy:

do dnia 31 grudnia roku 2025

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy

E059C93D1A75406B



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Nazwa województwa

kujawsko-pomorskie

Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup>

włocławski

Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup>

BRZEŚĆ KUJAWSKI

Symbole

| woj. | powiat | gmina | typ gminy | związek jst | typ związku |
|------|--------|-------|-----------|-------------|-------------|
| 04   | 18     | 04    | 3         |             |             |

A.

| kod pozycji | Dział                                                          | Rozdział | Paragraf | Przychody     |               |
|-------------|----------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------|---------------|
|             |                                                                |          |          | Plan          | Wykonanie     |
| 1           | 2                                                              | 3        | 4        | 5             | 6             |
| G           | 400                                                            | 40001    | 0830     | 1 207 300,00  | 1 207 239,95  |
| G           | 400                                                            | 40002    | 0830     | 2 289 919,53  | 2 289 899,82  |
| G           | 400                                                            | 40002    | 2650     | 155 000,00    | 134 891,11    |
| G           | 600                                                            | 60016    | 0830     | 67 000,00     | 66 083,57     |
| G           | 700                                                            | 70005    | 0830     | 10 000,00     | 8 523,04      |
| G           | 700                                                            | 70007    | 0830     | 142 949,00    | 129 693,97    |
| G           | 900                                                            | 90001    | 0830     | 2 236 297,00  | 2 236 296,46  |
| G           | 900                                                            | 90001    | 2650     | 82 000,00     | 85 294,13     |
| G           | 900                                                            | 90001    | 6210     | 74 046,00     | 74 045,90     |
| G           | 900                                                            | 90002    | 0830     | 353 813,00    | 353 812,96    |
| G           | 900                                                            | 90003    | 0830     | 180 000,00    | 180 000,00    |
| G           | 900                                                            | 90017    | 0830     | 325 000,00    | 324 292,41    |
| I           | 110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)                     |          |          | 315 000,00    | 235 147,52    |
| K           | 100 (Inne zwiększenia)                                         |          |          | 1 409 003,00  | 1 179 600,35  |
| H           | RAZEM                                                          |          |          | 8 847 327,53  | 8 504 821,19  |
| K           | 110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego) |          |          | -1 118 241,00 | -1 118 240,86 |
| L           | 190 Ogółem (H+K110)                                            |          |          | 7 729 086,53  | 7 386 580,33  |

Joanna Wojtczak

Skarbnik  
2026.02.20

BeSTia

Tomasz Chymkowski

Przewodniczący zarządu  
2026.02.20

E059C93D1A75406B

## B.

| kod<br>pozycji | Dział | Rozdział | Paragraf | Koszty i inne obciążenia |              |
|----------------|-------|----------|----------|--------------------------|--------------|
|                |       |          |          | Plan                     | Wykonanie    |
| 1              | 2     | 3        | 4        | 5                        | 6            |
| M              | 400   | 40001    | 4210     | 1 000,00                 | 56,96        |
| M              | 400   | 40001    | 4260     | 1 146 990,00             | 1 146 989,58 |
| M              | 400   | 40001    | 4270     | 50,00                    | 0,00         |
| M              | 400   | 40001    | 4300     | 1 000,00                 | 889,86       |
| M              | 400   | 40001    | 4410     | 200,00                   | 0,00         |
| M              | 400   | 40001    | 4430     | 500,00                   | 0,00         |
| M              | 400   | 40002    | 4210     | 178 902,00               | 178 901,28   |
| M              | 400   | 40002    | 4260     | 942 600,00               | 942 540,24   |
| M              | 400   | 40002    | 4270     | 19 990,00                | 19 968,79    |
| M              | 400   | 40002    | 4300     | 24 100,00                | 24 075,14    |
| M              | 400   | 40002    | 4390     | 129 800,00               | 129 785,22   |
| M              | 400   | 40002    | 4410     | 100,00                   | 0,00         |
| M              | 400   | 40002    | 4430     | 71 800,00                | 71 732,00    |
| M              | 600   | 60016    | 4210     | 30 000,00                | 16 713,17    |
| M              | 600   | 60016    | 4270     | 700,00                   | 0,00         |
| M              | 600   | 60016    | 4300     | 20 000,00                | 14 509,80    |
| M              | 600   | 60016    | 4410     | 200,00                   | 0,00         |
| M              | 600   | 60016    | 4430     | 50,00                    | 0,00         |
| M              | 700   | 70005    | 4210     | 100,00                   | 0,00         |
| M              | 700   | 70005    | 4260     | 1 000,00                 | 707,00       |
| M              | 700   | 70007    | 4210     | 2 000,00                 | 1 437,55     |
| M              | 700   | 70007    | 4260     | 1 610,00                 | 1 602,90     |
| M              | 700   | 70007    | 4270     | 1 000,00                 | 0,00         |
| M              | 700   | 70007    | 4300     | 20 800,00                | 20 761,03    |
| M              | 700   | 70007    | 4410     | 200,00                   | 0,00         |
| M              | 700   | 70007    | 4430     | 4 000,00                 | 0,00         |
| M              | 900   | 90001    | 4210     | 208 800,00               | 207 719,76   |
| M              | 900   | 90001    | 4260     | 692 000,00               | 691 587,75   |
| M              | 900   | 90001    | 4270     | 220 000,00               | 213 353,44   |
| M              | 900   | 90001    | 4300     | 41 200,00                | 41 179,44    |
| M              | 900   | 90001    | 4390     | 14 100,00                | 9 508,95     |
| M              | 900   | 90001    | 4410     | 1 600,00                 | 0,00         |
| M              | 900   | 90001    | 4430     | 50 600,00                | 50 525,00    |
| M              | 900   | 90001    | 6210     | 74 046,00                | 60 199,92    |
| M              | 900   | 90002    | 4210     | 83 990,00                | 83 983,09    |
| M              | 900   | 90002    | 4270     | 1 000,00                 | 243,90       |
| M              | 900   | 90002    | 4300     | 1 050,00                 | 450,00       |
| M              | 900   | 90002    | 4390     | 5 500,00                 | 0,00         |
| M              | 900   | 90002    | 4430     | 2 400,00                 | 0,00         |
| M              | 900   | 90003    | 4210     | 13 000,00                | 12 264,89    |
| M              | 900   | 90003    | 4260     | 1 000,00                 | 0,00         |
| M              | 900   | 90003    | 4270     | 1 000,00                 | 980,00       |
| M              | 900   | 90003    | 4300     | 2 000,00                 | 519,48       |
| M              | 900   | 90003    | 4430     | 800,00                   | 0,00         |
| M              | 900   | 90017    | 3020     | 27 400,00                | 19 807,24    |

Joanna Wojtczak

Tomasz Chymkowski

Skarbnik  
2026.02.20Przewodniczący zarządu  
2026.02.20

BeSTia

E059C93D1A75406B

Strona 2 z 5

B.

| kod<br>pozycji | Dział                                                        | Rozdział | Paragraf | Koszty i inne obciążenia |               |
|----------------|--------------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------|---------------|
|                |                                                              |          |          | Plan                     | Wykonanie     |
| 1              | 2                                                            | 3        | 4        | 5                        | 6             |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4010     | 3 110 400,00             | 3 102 362,24  |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4040     | 230 100,00               | 230 083,67    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4110     | 554 000,00               | 553 719,04    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4120     | 61 700,00                | 61 696,02     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4140     | 30 400,00                | 30 362,00     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4170     | 51 620,00                | 51 615,00     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4210     | 177 800,00               | 177 712,64    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4220     | 5 000,00                 | 766,33        |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4260     | 21 900,00                | 21 855,78     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4270     | 6 500,00                 | 3 011,14      |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4280     | 5 300,00                 | 2 250,00      |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4300     | 269 900,00               | 269 831,62    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4360     | 6 000,00                 | 5 503,09      |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4390     | 500,00                   | 0,00          |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4410     | 21 500,00                | 21 474,44     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4430     | 15 700,00                | 15 626,53     |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4440     | 107 900,00               | 107 848,33    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4480     | 253 901,00               | 253 901,00    |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4500     | 7 728,00                 | 7 728,00      |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4700     | 7 400,00                 | 7 102,00      |
| M              | 900                                                          | 90017    | 4780     | 1 000,00                 | 0,00          |
| J              | 100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)              |          |          | X                        | 0,00          |
| I              | 100 (odpisy amortyzacyjne)                                   |          |          | 315 000,00               | 235 147,52    |
| P              | 100 (Inne zmniejszenia)                                      |          |          | 885 494,53               | 748 025,05    |
| N              | RAZEM                                                        |          |          | 10 186 921,53            | 9 870 614,82  |
| P              | 110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)                     |          |          | 26 200,00                | 0,00          |
| P              | 120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)          |          |          | 0,00                     | 0,00          |
| P              | 130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego) |          |          | -2 484 035,00            | -2 484 034,49 |
| S              | 190 Ogółem (N+P110+P120+P130)                                |          |          | 7 729 086,53             | 7 386 580,33  |
| T              | 140 (odpisy amortyzacyjne)                                   |          |          | 0,00                     | 0,00          |

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

Joanna Wojtczak

Skarbnik  
2026.02.20

BeSTia

Tomasz Chymkowski

Przewodniczący zarządu  
2026.02.20

E059C93D1A75406B

C.

| Kod pozycji | Symbol | Wyszczególnienie                                                                   | Stan na początek okresu<br>sprawozdawczego | Stan na koniec okresu<br>sprawozdawczego |
|-------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1           | 2      |                                                                                    | 3                                          | 4                                        |
| W           | 010    | Środki pieniężne (w tym środki w kasie)                                            | 52 713,08                                  | 10 220,82                                |
| W           | 020    | Należności netto <sup>1)</sup>                                                     | 809 693,76                                 | 607 455,78                               |
| W           | 021    | Kwota odpisu aktualizującego należności                                            | 252 847,83                                 | 225 891,59                               |
| W           | 022    | Odsetki od należności niezapłaconych w terminie (nieobjęte odpisem aktualizującym) | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 023    | Należności netto wymagalne                                                         | 524 083,69                                 | 432 691,77                               |
| W           | 030    | Pozostałe środki obrotowe                                                          | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 040    | Zobowiązania i inne rozliczenia                                                    | 1 980 647,70                               | 3 101 711,09                             |
| W           | 041    | w tym: wobec inwestycji finansowanych z:<br>środków własnych                       | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 042    | dotacji                                                                            | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 043    | środków z innych źródeł                                                            | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 044    | Zobowiązania wymagalne                                                             | 714 897,65                                 | 1 753 573,98                             |
| W           | 070    | <b>Stan środków obrotowych netto<br/>(W 010+W 020+W 030-W 040)</b>                 | <b>-1 118 240,86</b>                       | <b>-2 484 034,49</b>                     |
|             |        | Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań                                    | X                                          | X                                        |
| W           | 080    | Należności od pracowników                                                          | 0,00                                       | 0,00                                     |
| W           | 081    | Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług                                         | 920 861,62                                 | 749 430,30                               |
| W           | 090    | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                  | 264 528,29                                 | 269 173,69                               |
| W           | 091    | Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne                           | 207 210,83                                 | 274 801,47                               |
| W           | 092    | w tym z tytułu:<br>składek na FUS                                                  | 196 432,44                                 | 261 382,74                               |
| W           | 093    | składek na Fundusz Pracy                                                           | 10 778,39                                  | 13 418,73                                |
| W           | 094    | Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług                                          | 1 400 419,75                               | 2 241 472,93                             |

1) kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności

D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o finansowaniu inwestycji samorządowego zakładu budżetowego

| Kod pozycji | Symbol | Wyszczególnienie                                                 | Plan      | Wykonanie na koniec okresu<br>sprawozdawczego |
|-------------|--------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
| 1           | 2      |                                                                  | 3         | 4                                             |
| U           | 100    | Wydatki inwestycyjne                                             | 0,00      | 0,00                                          |
| U           | 200    | Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:                     | X         | X                                             |
| U           | 201    | - środki z lat ubiegłych                                         | 0,00      | 0,00                                          |
| U           | 202    | - dotacje celowe                                                 | 74 046,00 | 74 046,00                                     |
| U           | 203    | - środki własne                                                  | 0,00      | 0,00                                          |
| U           | 204    | - inne środki                                                    | 0,00      | 0,00                                          |
| U           | 300    | Zobowiązania dotyczące inwestycji:                               | X         | X                                             |
| U           | 301    | - na początek okresu sprawozdawczego                             | X         | 0,00                                          |
| U           | 302    | - na koniec okresu sprawozdawczego                               | X         | 0,00                                          |
| U           | 303    | Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje | X         | 0,00                                          |

2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

| Kod pozycji | Symbol | Wyszczególnienie                   | Za poprzedni rok budżetowy | Za okres sprawozdawczy |
|-------------|--------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1           | 2      | 3                                  | 4                          | 5                      |
| Z           | 100    | Podatek dochodowy od osób prawnych | 16 863,00                  | 26 126,00              |
| Z           | 101    | Wpłata nadwyżki środków obrotowych | 0,00                       | 0,00                   |

Joanna Wojtczak

Skarbnik

2026.02.20

Tomasz Chymkowski

Przewodniczący zarządu

2026.02.20

Joanna Wojtczak

Skarbnik  
2026.02.20

BeSTia

E059C93D1A75406B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.02.27

Tomasz Chymkowski

Przewodniczący zarządu  
2026.02.20