

**ZARZĄDZENIE NR 75/25  
BURMISTRZA NASIELSKA**

z dnia 29 kwietnia 2025 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk za  
I kwartał 2025 roku.**

Na podstawie art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1

Podaje się do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk za I kwartał 2025 roku zawartą w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Nasielska

Radosław Kasiak

### Informacja o wykonaniu budżetu Gminy za I kwartał 2025 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) Burmistrz podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej nr VII/63/24 z dnia 30.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 124 632 691,38 zł;
- realizację wydatków na poziomie 134 675 924,83 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 13 066 243,96 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 023 010,51 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 043 233,45 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 3 176 736,99 zł do kwoty 127 809 428,37 zł;
- plan wydatków wzrósł o 4 678 274,23 zł do kwoty 139 354 199,06 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 500 949,24 zł do kwoty 14 567 193,20 zł;
- plan rozchodów zmalał o 588,00 zł do kwoty 3 022 422,51 zł.

Na dzień 31 marca 2025 roku budżet Gminy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 544 770,69 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.03.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>124 632 691,38</b>	<b>127 809 428,37</b>	<b>45 679 143,07</b>	<b>35,74%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	119 231 638,38	121 903 624,92	45 401 121,36	37,24%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>9 046 506,00</i>	<i>11 312 927,74</i>	<i>3 656 773,81</i>	<i>32,32%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>18 959 874,57</i>	<i>19 355 582,57</i>	<i>7 400 178,45</i>	<i>38,23%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>62 186 874,38</i>	<i>62 186 874,38</i>	<i>23 859 355,00</i>	<i>38,37%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>24 918 500,00</i>	<i>24 918 500,00</i>	<i>8 962 115,71</i>	<i>35,97%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 119 883,43</i>	<i>4 129 740,23</i>	<i>1 522 698,39</i>	<i>36,87%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	5 401 053,00	5 905 803,45	278 021,71	4,71%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>235 000,00</i>	<i>235 000,00</i>	<i>13 021,71</i>	<i>5,54%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>5 166 053,00</i>	<i>5 670 803,45</i>	<i>265 000,00</i>	<i>4,67%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>134 675 924,83</b>	<b>139 354 199,06</b>	<b>26 342 243,10</b>	<b>18,90%</b>
1.	Wydatki bieżące	117 217 237,35	121 537 300,45	26 287 243,20	21,63%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	17 458 687,48	17 816 898,61	54 999,90	0,31%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>17 458 687,48</i>	<i>17 816 898,61</i>	<i>54 999,90</i>	<i>0,31%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>-10 043 233,45</b>	<b>-11 544 770,69</b>	<b>19 336 899,97</b>	-
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>2 014 401,03</b>	<b>366 324,47</b>	<b>19 113 878,16</b>	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 19 336 899,97 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 19 113 878,16 zł.

#### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 45 679 143,07 zł, a ich realizacja stanowiła 35,74% planu wynoszącego 127 809 428,37 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 45 401 121,36 zł, tj. w 37,24% w stosunku do planu

wynoszącego 121 903 624,92 zł. Dochody majątkowe Gminy w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 278 021,71 zł, tj. w 4,71% w stosunku do planu wynoszącego 5 905 803,45 zł.

## DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 235 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 13 021,71 zł, co stanowi 5,54% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 11 681,71 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 340,00 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 670 803,45 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 265 000,00 zł, co stanowi 4,67% realizacji planu.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 26 342 243,10 zł, a ich realizacja wyniosła 18,90% planu wynoszącego 139 354 199,06 zł. W pierwszym kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 26 287 243,20 zł, tj. w 21,63% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 121 537 300,45 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 54 999,90 zł, tj. w 0,31% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 17 816 898,61 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2025 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.03.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	56 864 142,32	57 557 339,32	13 543 917,55	23,53%	51,42%
855	Rodzina	13 235 522,00	13 768 774,28	3 855 452,44	28,00%	14,64%
750	Administracja publiczna	15 419 129,17	15 427 163,07	3 312 367,00	21,47%	12,57%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 250 027,53	13 846 564,60	1 822 544,65	13,16%	6,92%
852	Pomoc społeczna	8 060 856,00	8 453 871,00	1 751 920,61	20,72%	6,65%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 206 946,44	2 313 678,45	525 253,93	22,70%	1,99%
600	Transport i łączność	12 093 648,15	12 694 769,81	430 301,06	3,39%	1,63%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 365 237,03	2 339 956,95	370 902,65	15,85%	1,41%
851	Ochrona zdrowia	560 550,00	643 170,39	227 497,10	35,37%	0,86%
926	Kultura fizyczna	4 817 936,19	4 877 936,19	186 991,28	3,83%	0,71%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 049 600,00	1 049 600,00	151 741,64	14,46%	0,58%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	343 055,00	343 055,00	79 135,68	23,07%	0,30%
757	Obsługa długu publicznego	3 100 000,00	3 100 000,00	66 991,16	2,16%	0,25%
010	Rolnictwo i łowiectwo	805 942,00	1 326 343,00	13 514,41	1,02%	0,05%
710	Działalność usługowa	384 600,00	444 600,00	2 152,50	0,48%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	8 739,00	8 739,00	1 509,44	17,27%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 994,00	52 638,00	50,00	0,09%	< 0,01%
020	Leśnictwo	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>134 675 924,83</b>	<b>139 354 199,06</b>	<b>26 342 243,10</b>	<b>18,90%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 26 287 243,20 zł, tj. w 21,63% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 121 537 300,45 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14 976 249,64 zł, tj. 24,87% planu wynoszącego 60 227 994,08 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5 574 909,67 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 4 797 152,27 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 891 935,94 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 154 394,25 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 109 459,11 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 163 344,69 zł, wynagrodzenia bezosobowe 147 917,00 zł, wynagrodzenia

nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 102 040,16 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 19 948,84 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 14 970,61 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 177,10 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 861 697,35 zł, tj. 29,89% planu wynoszącego 9 575 587,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 533 528,14 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 208 489,49 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 70 035,00 zł, stypendia dla uczniów 42 570,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 6 454,72 zł, inne formy pomocy dla uczniów 620,00 zł;
- dotacje – 3 125 934,00 zł, tj. 25,00% planu wynoszącego 12 503 800,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 233 000,00 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 66 991,16 zł, tj. 2,16% planu wynoszącego 3 100 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 5 256 371,05 zł, tj. 14,64% planu wynoszącego 35 896 919,37 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 694 032,10 zł, zakup energii 905 332,64 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 617 906,83 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 247 642,56 zł, zakup materiałów i wyposażenia 199 184,94 zł, zakup środków żywności 132 601,04 zł, zakup usług remontowych 105 782,59 zł, różne opłaty i składki 85 526,83 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 62 506,59 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 55 443,04 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 33 367,66 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 23 697,25 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 17 879,05 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 16 970,52 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 16 053,45 zł, 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 13 514,41 zł, podróże służbowe krajowe 8 781,23 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 7 500,00 zł, zakup usług zdrowotnych 6 291,57 zł, odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 4 325,90 zł, podatek od nieruchomości 897,00 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 777,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 250,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 106,85 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 54 999,90 zł, tj. w 0,31% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 17 816 898,61 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 54 999,90 zł, tj. 0,31% planu wynoszącego 17 816 898,61 zł,

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 16 710 916,06 zł, (co stanowi 114,72% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 768 086,69 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 14 942 829,37 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 330 608,10 zł (co stanowi 10,94% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 330 608,10 zł.

## **UMORZENIA**

Umorzone zostały niepodatkowe należności budżetowe w wysokości - 0 zł.