

**ZARZĄDZENIE NR 123/25  
BURMISTRZA NASIELSKA**

z dnia 31 lipca 2025 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk za II 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 II kwartał 2025 roku zawartą w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Nasielska

Radosław Kasiak

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 123/25  
Burmistrza Nasielska  
z dnia 31 lipca 2025r.

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

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Burmistrz Burmistrza 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 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 półroczu 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 8 258 994,41 zł do kwoty 132 891 685,79 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 760 531,65 zł do kwoty 144 436 456,48 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 30 czerwca 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 półrocze 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 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>132 891 685,79</b>	<b>78 417 289,11</b>	<b>59,01%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	119 231 638,38	124 649 747,02	76 800 312,09	61,61%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>9 046 506,00</i>	<i>13 312 782,16</i>	<i>8 501 806,86</i>	<i>63,86%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>18 959 874,57</i>	<i>19 355 582,57</i>	<i>11 883 453,12</i>	<i>61,40%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>62 186 874,38</i>	<i>62 186 874,38</i>	<i>38 218 552,00</i>	<i>61,46%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>24 918 500,00</i>	<i>25 140 668,00</i>	<i>15 016 367,15</i>	<i>59,73%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 119 883,43</i>	<i>4 653 839,91</i>	<i>3 180 132,96</i>	<i>68,33%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	5 401 053,00	8 241 938,77	1 616 977,02	19,62%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>235 000,00</i>	<i>235 000,00</i>	<i>338 829,02</i>	<i>144,18%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>5 166 053,00</i>	<i>7 849 289,67</i>	<i>1 278 148,00</i>	<i>16,28%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>157 649,10</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>144 436 456,48</b>	<b>59 953 205,99</b>	<b>41,51%</b>
1.	Wydatki bieżące	117 217 237,35	123 929 573,70	58 841 345,60	47,48%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	17 458 687,48	20 506 882,78	1 111 860,39	5,42%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>17 458 687,48</i>	<i>20 506 882,78</i>	<i>1 111 860,39</i>	<i>5,42%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>-10 043 233,45</b>	<b>-11 544 770,69</b>	<b>18 464 083,12</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>2 014 401,03</b>	<b>720 173,32</b>	<b>17 958 966,49</b>	<b>-</b>

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 18 464 083,12 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 17 958 966,49 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 78 417 289,11 zł, a ich realizacja stanowiła 59,01% planu wynoszącego 132 891 685,79 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 76 800 312,09 zł, tj. w 61,61% w stosunku do planu wynoszącego 124 649 747,02 zł. Dochody majątkowe Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 1 616 977,02 zł, tj. w 19,62% w stosunku do planu wynoszącego 8 241 938,77 zł.

## DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 235 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 338 829,02 zł, co stanowi 144,18% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 305 119,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 33 710,02 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 849 289,67 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 278 148,00 zł, co stanowi 16,28% realizacji planu.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 59 953 205,99 zł, a ich realizacja wyniosła 41,51% planu wynoszącego 144 436 456,48 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 58 841 345,60 zł, tj. w 47,48% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 123 929 573,70 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 111 860,39 zł, tj. w 5,42% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 506 882,78 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	56 864 142,32	58 872 470,83	28 819 958,01	48,95%	48,07%
855	Rodzina	13 235 522,00	14 400 402,28	7 706 590,67	53,52%	12,85%
750	Administracja publiczna	15 419 129,17	15 643 941,79	6 894 304,93	44,07%	11,50%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 250 027,53	14 173 778,77	4 688 885,63	33,08%	7,82%
852	Pomoc społeczna	8 060 856,00	8 587 813,00	3 792 182,33	44,16%	6,33%
757	Obsługa długu publicznego	3 100 000,00	3 100 000,00	1 621 270,01	52,30%	2,70%
010	Rolnictwo i łowiectwo	805 942,00	2 643 649,48	1 583 935,44	59,91%	2,64%
600	Transport i łączność	12 093 648,15	12 980 078,01	1 209 880,11	9,32%	2,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 206 946,44	2 640 230,45	1 100 485,92	41,68%	1,84%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 365 237,03	2 345 736,35	882 179,81	37,61%	1,47%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 049 600,00	1 220 642,00	427 834,88	35,05%	0,71%
851	Ochrona zdrowia	560 550,00	723 170,39	398 672,97	55,13%	0,66%
926	Kultura fizyczna	4 817 936,19	4 877 936,19	289 676,32	5,94%	0,48%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 994,00	212 631,00	208 477,17	98,05%	0,35%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	343 055,00	354 636,94	178 875,55	50,44%	0,30%
710	Działalność usługowa	384 600,00	544 600,00	148 424,40	27,25%	0,25%
752	Obrona narodowa	8 739,00	8 739,00	1 571,84	17,99%	< 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>144 436 456,48</b>	<b>59 953 205,99</b>	<b>41,51%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 58 841 345,60 zł, tj. w 47,48% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 123 929 573,70 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 29 844 595,86 zł, tj. 49,20% planu wynoszącego 60 663 141,17 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 11 339 766,55 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 9 967 346,63 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 4 367 279,46 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 691 818,48 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 385 565,02 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 387 601,93 zł, wynagrodzenia bezosobowe 325 352,78 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 208 457,57 zł, wynagrodzenia agencji-prowizyjne 96 762,00 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 40 753,43 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 33 587,02 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 304,99 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 746 777,45 zł, tj. 58,80% planu wynoszącego 9 772 972,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 4 957 499,78 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 427 088,71 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 302 994,00 zł, stypendia dla uczniów 47 034,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 10 300,96 zł, inne formy pomocy dla uczniów 1 860,00 zł;
  - dotacje – 6 396 965,55 zł, tj. 51,07% planu wynoszącego 12 526 571,05 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 – 1 621 270,01 zł, tj. 52,30% planu wynoszącego 3 100 000,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 15 231 736,73 zł, tj. 40,47% planu wynoszącego 37 633 889,48 zł, z tego: zakup usług pozostałych 7 185 893,94 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 750 154,55 zł, zakup energii 1 506 763,61 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 284 524,20 zł, różne opłaty i składki 1 146 931,57 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 588 657,63 zł, zakup materiałów i wyposażenia 477 273,32 zł, zakup środków żywności 338 076,03 zł, zakup usług remontowych 306 223,99 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 113 676,65 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 106 078,27 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 97 648,90 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 82 562,25 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 49 766,74 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 34 795,80 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 33 741,36 zł, podróże służbowe krajowe 19 912,74 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 19 553,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 18 541,49 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 17 732,24 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 15 000,00 zł, zakup usług zdrowotnych 13 511,57 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 12 000,00 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 6 588,93 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 2 579,02 zł, podatek od nieruchomości 1 794,00 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 1 584,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 170,93 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 111 860,39 zł, tj. w 5,42% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 506 882,78 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1 111 860,39 zł, tj. 5,42% planu wynoszącego 20 506 882,78 zł,

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 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 półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 661 216,20 zł (co stanowi 21,88% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 661 216,20 zł.

#### **UMORZENIA**

Umorzone zostały niepodatkowe należności budżetowe w wysokości – 0 zł.