

**ZARZĄDZENIE NR 57/25**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Jadów**

z dnia 31 lipca 2025 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Jadów  
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 r., poz. 1530 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Jadów zarządza, co następuje:

- § 1.** Podaje się do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Gminy Jadów za II kwartał 2025 roku, w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.
- § 2.** Informacja, o której mowa w § 1 podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy Jadów.
- § 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Jadów

/-/ Rafał Rozpara

## Informacja o wykonaniu budżetu Miasta i Gminy Jadów 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 Miasta i Gminy Jadów podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Miasta i Gminy Jadów, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Miasta i Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miasta i Gminy Jadów nr X/72/24 z dnia 18.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 52 833 839,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 57 931 306,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 097 467,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 0,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 097 467,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Miasta i Gminy Jadów na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 1 878 809,21 zł do kwoty 54 712 648,21 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 752 032,58 zł do kwoty 61 683 338,58 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 873 223,37 zł do kwoty 6 970 690,37 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet Miasta i Gminy Jadów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 6 970 690,37 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<br>1.01.2025 r.<br>(w zł) | Plan na<br>30.06.2025 r.<br>(w zł) | Wykonanie<br>(w zł)  | Realizacja<br>planu po<br>zmianach<br>(w %) |
|-----|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------|
| I.  | <b>Dochody ogółem, w tym:</b>    | <b>52 833 839,00</b>              | <b>54 712 648,21</b>               | <b>29 532 833,58</b> | <b>53,98%</b>                               |
| 1.  | Dochody bieżące, w tym:          | 45 901 112,00                     | 47 159 945,50                      | 29 249 922,04        | 62,02%                                      |
|     | <i>Dotacje i dochody celowe</i>  | <i>4 175 476,00</i>               | <i>4 859 165,72</i>                | <i>2 875 747,46</i>  | <i>59,18%</i>                               |
|     | <i>Subwencja ogólna</i>          | <i>14 167 787,74</i>              | <i>14 325 088,74</i>               | <i>8 717 799,26</i>  | <i>60,86%</i>                               |
|     | <i>Udziały w PIT i CIT</i>       | <i>19 060 345,91</i>              | <i>19 060 345,91</i>               | <i>11 729 440,00</i> | <i>61,54%</i>                               |
|     | <i>Wpływy z podatków i opłat</i> | <i>7 644 913,00</i>               | <i>7 863 063,78</i>                | <i>5 404 045,26</i>  | <i>68,73%</i>                               |

| Lp.         | Wyszczególnienie                                                | Plan na<br>1.01.2025 r.<br>(w zł) | Plan na<br>30.06.2025 r.<br>(w zł) | Wykonanie<br>(w zł)  | Realizacja<br>planu po<br>zmianach<br>(w %) |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------|
|             | <i>Pozostałe dochody bieżące</i>                                | 852 589,35                        | 1 052 281,35                       | 522 890,06           | 49,69%                                      |
| 2.          | Dochody majątkowe, w tym:                                       | 6 932 727,00                      | 7 552 702,71                       | 282 911,54           | 3,75%                                       |
|             | <i>Dochody z majątku</i>                                        | 24 000,00                         | 480 691,67                         | 282 911,54           | 58,86%                                      |
|             | <i>Dotacje i środki na inwestycje</i>                           | 6 908 727,00                      | 7 072 011,04                       | 0,00                 | 0,00%                                       |
|             | <i>Pozostałe dochody majątkowe</i>                              | 0,00                              | 0,00                               | 0,00                 | -                                           |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki ogółem, w tym:</b>                                   | <b>57 931 306,00</b>              | <b>61 683 338,58</b>               | <b>24 435 654,13</b> | <b>39,61%</b>                               |
| 1.          | Wydatki bieżące                                                 | 41 890 827,00                     | 43 806 505,64                      | 21 910 566,66        | 50,02%                                      |
| 2.          | Wydatki majątkowe, w tym:                                       | 16 040 479,00                     | 17 876 832,94                      | 2 525 087,47         | 14,12%                                      |
|             | <i>wydatki na inwestycje</i>                                    | 16 040 479,00                     | 17 876 832,94                      | 2 525 087,47         | 14,12%                                      |
| <b>III.</b> | <b>Wynik +/- (I-II)</b>                                         | <b>-5 097 467,00</b>              | <b>-6 970 690,37</b>               | <b>5 097 179,45</b>  | <b>-</b>                                    |
| <b>IV.</b>  | <b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b> | <b>4 010 285,00</b>               | <b>3 353 439,86</b>                | <b>7 339 355,38</b>  | <b>-</b>                                    |

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 5 097 179,45 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 7 339 355,38 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 29 532 833,58 zł, a ich realizacja stanowiła 53,98% planu wynoszącego 54 712 648,21 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 29 249 922,04 zł, tj. w 62,02% w stosunku do planu wynoszącego 47 159 945,50 zł. Dochody majątkowe Miasta i Gminy Jadów w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 282 911,54 zł, tj. w 3,75% w stosunku do planu wynoszącego 7 552 702,71 zł.

## DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 4 859 165,72 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 2 875 747,46 zł, co stanowi 59,18% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 2 358 903,22 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 415 786,38 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 40 000,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 5 610,86 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 5 610,86 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 55 447,00 zł.

## SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 14 325 088,74 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 717 799,26 zł, co stanowi 60,86% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 461 237,34 zł.

## UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 19 060 345,91 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 11 729 440,00 zł, co stanowi 61,54% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 11 729 440,00 zł.

## DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 480 691,67 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 282 911,54 zł, co stanowi 58,86% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 279 253,00 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 3 658,54 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 072 011,04 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 24 435 654,13 zł, a ich realizacja wyniosła 39,61% planu wynoszącego 61 683 338,58 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 21 910 566,66 zł, tj. w 50,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 43 806 505,64 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 525 087,47 zł, tj. w 14,12% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 17 876 832,94 zł.

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

| Dział | Wyszczególnienie                             | Plan na<br>1.01.2025 r. (w zł) | Plan na<br>30.06.2025 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja<br>planu po<br>zmianach<br>(w %) | Udział<br>(w %) |
|-------|----------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| 801   | Oświata i wychowanie                         | 29 063 048,00                  | 28 294 689,90                   | 12 931 106,40    | 45,70%                                      | 52,92%          |
| 750   | Administracja publiczna                      | 5 396 822,00                   | 5 685 607,72                    | 2 823 510,74     | 49,66%                                      | 11,55%          |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona<br>środowiska | 7 110 659,00                   | 8 927 706,37                    | 2 436 094,42     | 27,29%                                      | 9,97%           |
| 855   | Rodzina                                      | 3 735 966,00                   | 4 902 798,04                    | 2 224 040,33     | 45,36%                                      | 9,10%           |
| 852   | Pomoc społeczna                              | 2 406 907,00                   | 2 591 595,00                    | 1 163 371,47     | 44,89%                                      | 4,76%           |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa<br>narodowego  | 3 935 424,00                   | 3 936 324,00                    | 710 015,00       | 18,04%                                      | 2,91%           |
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo                        | 1 339 060,00                   | 1 123 367,78                    | 680 568,65       | 60,58%                                      | 2,79%           |

| Dział | Wyszczególnienie                                                                             | Plan na<br>1.01.2025 r. (w zł) | Plan na<br>30.06.2025 r. (w zł) | Wykonanie (w zł)     | Realizacja<br>planu po<br>zmianach<br>(w %) | Udział<br>(w %) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| 600   | Transport i łączność                                                                         | 2 942 253,00                   | 3 469 001,22                    | 597 322,05           | 17,22%                                      | 2,44%           |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona<br>przeciwpożarowa                                        | 519 518,00                     | 660 518,00                      | 232 527,70           | 35,20%                                      | 0,95%           |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa                                                                      | 175 000,00                     | 435 000,00                      | 174 521,56           | 40,12%                                      | 0,71%           |
| 926   | Kultura fizyczna                                                                             | 205 000,00                     | 161 170,00                      | 161 170,00           | 100,00%                                     | 0,66%           |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy<br>państwowej, kontroli i ochrony prawa<br>oraz sądownictwa | 1 541,00                       | 121 395,00                      | 118 904,61           | 97,95%                                      | 0,49%           |
| 851   | Ochrona zdrowia                                                                              | 176 000,00                     | 242 057,55                      | 75 744,56            | 31,29%                                      | 0,31%           |
| 710   | Działalność usługowa                                                                         | 100 000,00                     | 291 000,00                      | 74 183,53            | 25,49%                                      | 0,30%           |
| 720   | Informatyka                                                                                  | 582 939,00                     | 584 939,00                      | 29 200,00            | 4,99%                                       | 0,12%           |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                | 9 000,00                       | 19 000,00                       | 2 700,00             | 14,21%                                      | 0,01%           |
| 752   | Obrona narodowa                                                                              | 1 169,00                       | 1 169,00                        | 673,11               | 57,58%                                      | < 0,01%         |
| 630   | Turystyka                                                                                    | 61 000,00                      | 61 000,00                       | 0,00                 | 0,00%                                       | 0,00%           |
| 757   | Obsługa długu publicznego                                                                    | 0,00                           | 5 000,00                        | 0,00                 | 0,00%                                       | 0,00%           |
| 758   | Różne rozliczenia                                                                            | 170 000,00                     | 170 000,00                      | 0,00                 | 0,00%                                       | 0,00%           |
|       | <b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>                                                                  | <b>57 931 306,00</b>           | <b>61 683 338,58</b>            | <b>24 435 654,13</b> | <b>39,61%</b>                               | <b>100,00%</b>  |

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 21 910 566,66 zł, tj. w 50,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 43 806 505,64 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 787 440,68 zł, tj. 50,77% planu wynoszącego 25 188 420,87 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5 523 698,14 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 3 574 948,13 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 970 020,24 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 799 193,92 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 472 123,35 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 172 914,47 zł, wynagrodzenia bezosobowe 172 636,26 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 36 047,80 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 35 025,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 23 985,37 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 6 848,00 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 768 795,32 zł, tj. 54,44% planu wynoszącego 5 086 071,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 091 500,02 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 364 875,74 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 309 719,56 zł, stypendia dla uczniów 2 700,00 zł;
  - dotacje – 868 211,00 zł, tj. 55,68% planu wynoszącego 1 559 347,00 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 36 585,92 zł, tj. 17,45% planu wynoszącego 209 720,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu publicznego – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 5 000,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 5 449 533,74 zł, tj. 46,35% planu wynoszącego 11 757 946,77 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 262 100,60 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 773 206,48 zł, zakup energii 583 119,30 zł, różne opłaty i składki 374 053,27 zł, zakup środków żywności 365 271,50 zł, zakup materiałów i wyposażenia 281 373,22 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu

terytorialnego 251 913,22 zł, zakup usług remontowych 233 796,46 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 125 731,75 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 51 227,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 47 884,86 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 33 467,20 zł, podróże służbowe krajowe 22 599,68 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 18 446,70 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 17 849,10 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 5 273,40 zł, zakup usług zdrowotnych 2 220,00 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 525 087,47 zł, tj. w 14,12% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 17 876 832,94 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 2 525 087,47 zł, tj. 14,12% planu wynoszącego 17 876 832,94 zł,

#### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 11 314 956,53 zł, (co stanowi 162,32% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 11 013 409,06 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 301 547,47 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).

**Burmistrz Miasta i Gminy Jadów**

**/-/ Rafał Rozpara**

## INFORMACJA

Na podstawie art. 37 ust. 1 pkt 2 lit f ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) podaje się do publicznej wiadomości, iż w II kwartale 2025r. w kwocie przewyższającej 500 zł w zakresie podatków lub opłat nie udzielono ulg, odroczeń, umorzeń ani nie rozłożono na raty zaległości podatkowych.

Jadów, dnia 10.07.2025r.

Przygotowała:

E.Rusiniak