

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 Trzcianki 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 Trzcianki nr IX/100/24 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 178 340 735,59 zł;
- realizację wydatków na poziomie 199 417 203,29 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 23 589 111,70 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 512 644,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 21 076 467,70 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 12 149 836,31 zł do kwoty 190 490 571,90 zł;
- plan wydatków wzrósł o 17 522 284,97 zł do kwoty 216 939 488,26 zł;
- plan przychodów wzrósł o 5 372 448,66 zł do kwoty 28 961 560,36 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet gminy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 26 448 916,36 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 %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	178 340 735,59	190 490 571,90	96 910 210,49	50,87%
1.	Dochody bieżące, w tym:	146 148 817,69	153 107 689,56	91 945 028,42	60,05%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>15 820 124,41</i>	<i>21 890 507,03</i>	<i>14 069 673,45</i>	<i>64,27%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>14 804 844,77</i>	<i>15 202 493,77</i>	<i>9 320 961,44</i>	<i>61,31%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>74 762 485,23</i>	<i>74 762 485,23</i>	<i>45 679 090,00</i>	<i>61,10%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>36 433 247,00</i>	<i>36 526 180,00</i>	<i>20 066 851,25</i>	<i>54,94%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 328 116,28</i>	<i>4 726 023,53</i>	<i>2 808 452,28</i>	<i>59,43%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	32 191 917,90	37 382 882,34	4 965 182,07	13,28%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>5 208 440,00</i>	<i>5 418 250,00</i>	<i>3 575 214,85</i>	<i>65,98%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>26 983 477,90</i>	<i>31 964 632,34</i>	<i>1 389 967,22</i>	<i>4,35%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	199 417 203,29	216 939 488,26	101 270 481,06	46,68%
1.	Wydatki bieżące	145 473 903,37	156 160 066,56	82 409 627,55	52,77%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	53 943 299,92	60 779 421,70	18 860 853,51	31,03%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>53 943 299,92</i>	<i>60 779 421,70</i>	<i>18 860 853,51</i>	<i>31,03%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-21 076 467,70	-26 448 916,36	-4 360 270,57	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	674 914,32	-3 052 377,00	9 535 400,87	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 4 360 270,57 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 9 535 400,87 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 96 910 210,49 zł, a ich realizacja stanowiła 50,87% planu wynoszącego 190 490 571,90 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 91 945 028,42 zł, tj. w 60,05% w stosunku do planu wynoszącego 153 107 689,56 zł. Dochody majątkowe gminy w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 4 965 182,07 zł, tj. w 13,28% w stosunku do planu wynoszącego 37 382 882,34 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 21 890 507,03 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 14 069 673,45 zł, co stanowi 64,27% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 9 359 043,12 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 31 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 682 810,17 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 227 216,64 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 059 130,27 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 059 130,27 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 710 473,25 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 202 493,77 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 320 961,44 zł, co stanowi 61,31% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 245 553,36 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 74 762 485,23 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 45 679 090,00 zł, co stanowi 61,10% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 423 890,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 44 255 200,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 10 571 680,97 zł, co stanowi 52,98% realizacji planu wynoszącego 19 954 289,00 zł, w tym 6 649 310,18 zł od osób prawnych i 3 922 370,79 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 3 000 893,04 zł, w tym 727 200,03 zł od osób prawnych i 2 273 693,01 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 2 266 531,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 540 498,75 zł, co stanowi 67,57% realizacji planu wynoszącego 799 880,00 zł, w tym 46 290,73 zł od osób prawnych i 494 208,02 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 338 142,17 zł, w tym 928,52 zł od osób prawnych i 337 213,65 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 110 244,00 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 420 267,89 zł, co stanowi 51,28% realizacji planu wynoszącego 819 552,00 zł, w tym 407 479,04 zł od osób prawnych i 12 788,85 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 3 149,37 zł, w tym 282,23 zł od osób prawnych i 2 867,14 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 269 435,55 zł, co stanowi 56,56% realizacji planu wynoszącego 476 360,00 zł, w tym 119 246,00 zł od osób prawnych i 150 189,55 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 75 453,40 zł, w tym 8 271,00 zł od osób prawnych i 67 182,40 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 448 383,99 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 46 410,90 zł, co stanowi 51,57% realizacji planu wynoszącego 90 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 9 473,44 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 185 668,47 zł, co stanowi 185,67% realizacji planu wynoszącego 100 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 31 554,59 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 782 845,26 zł, co stanowi 61,26% realizacji planu wynoszącego 1 278 000,00 zł, w tym 3 613,00 zł od osób prawnych i 779 232,26 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 11 265,79 zł, w tym 8 610,05 zł od osób prawnych i 2 655,74 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 83 772,05 zł, co stanowi 55,85% realizacji planu wynoszącego 150 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 265,20 zł, co stanowi 127,21% realizacji planu wynoszącego 12 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 846 099,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 7 151 006,21 zł, co stanowi 55,67% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 465 333,22 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 583 197,44 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 500 737,94 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 463 250,00 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 416 639,73 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 4 726 023,53 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 2 808 452,28 zł, co stanowi 59,43% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 5 418 250,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 3 575 214,85 zł, co stanowi 65,98% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 3 543 552,13 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 31 662,72 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 31 964 632,34 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 389 967,22 zł, co stanowi 4,35% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 506 809,21 zł;
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi w ramach działu Ochrona zdrowia – 400 000,00 zł;
- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 247 107,68 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 156 423,88 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 101 270 481,06 zł, a ich realizacja wyniosła 46,68% planu wynoszącego 216 939 488,26 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 82 409 627,55 zł, tj. w 52,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 156 160 066,56 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 18 860 853,51 zł, tj. w 31,03% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 60 779 421,70 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	73 604 191,86	78 436 615,63	43 862 394,82	55,92%	43,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 230 978,14	29 686 008,14	10 302 798,10	34,71%	10,17%
855	Rodzina	13 321 211,00	16 374 487,49	9 131 804,73	55,77%	9,02%
852	Pomoc społeczna	11 718 659,00	19 125 935,87	7 764 381,44	40,60%	7,67%
600	Transport i łączność	9 855 570,77	14 300 488,02	6 978 955,89	48,80%	6,89%
750	Administracja publiczna	18 396 707,64	16 115 116,93	6 864 270,86	42,60%	6,78%
700	Gospodarka mieszkaniowa	20 391 640,10	20 706 111,48	6 235 195,44	30,11%	6,16%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 095 395,68	6 206 821,78	3 174 835,33	51,15%	3,14%
757	Obsługa długu publicznego	3 228 701,00	3 228 701,00	1 986 400,85	61,52%	1,96%
926	Kultura fizyczna	3 195 730,83	4 423 670,83	873 949,73	19,76%	0,86%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 001 896,70	2 001 896,70	870 438,86	43,48%	0,86%
851	Ochrona zdrowia	1 216 000,00	1 382 220,00	803 377,11	58,12%	0,79%
010	Rolnictwo i łowiectwo	158 312,57	951 751,39	771 596,56	81,07%	0,76%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	912 650,00	1 038 650,00	483 800,11	46,58%	0,48%
710	Działalność usługowa	892 313,00	964 813,00	439 721,03	45,58%	0,43%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	453 793,00	561 090,40	268 357,27	47,83%	0,26%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	377 400,00	377 400,00	221 824,01	58,78%	0,22%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 739,00	246 485,00	214 890,53	87,18%	0,21%
630	Turystyka	120 000,00	120 000,00	21 488,39	17,91%	0,02%
020	Leśnictwo	6 000,00	4 500,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 228 313,00	679 724,60	0,00	0,00%	0,00%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	199 417 203,29	216 939 488,26	101 270 481,06	46,68%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 82 409 627,55 zł, tj. w 52,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 156 160 066,56 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 38 781 563,15 zł, tj. 54,33% planu wynoszącego 71 379 342,50 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 16 056 880,88 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 11 860 756,86 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 750 957,56 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 388 332,94 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 605 368,23 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 515 855,64 zł, wynagrodzenia bezosobowe 307 145,44 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 162 031,50 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 80 416,88 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 30 763,78 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 18 610,00 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 4 443,44 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 308 981,28 zł, tj. 62,45% planu wynoszącego 16 507 160,89 zł, z tego: świadczenia społeczne 9 346 793,39 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 568 692,51 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 299 676,10 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 47 352,32 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 24 000,00 zł, stypendia dla uczniów 18 034,96 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 4 432,00 zł;
 - dotacje – 10 726 974,35 zł, tj. 54,54% planu wynoszącego 19 668 888,81 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 919 248,52 zł, tj. 33,80% planu wynoszącego 2 719 641,75 zł,
 - wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 134 813,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 1 986 400,85 zł, tj. 61,52% planu wynoszącego 3 228 701,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 19 686 459,40 zł, tj. 46,30% planu wynoszącego 42 521 518,61 zł, z tego: zakup usług pozostałych 8 085 281,68 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 531 165,72 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 2 443 208,80 zł, zakup energii 2 290 338,63 zł, różne opłaty i składki 874 083,73 zł, zakup materiałów i wyposażenia 764 421,32 zł, zakup usług remontowych 596 548,14 zł, zakup środków żywności 580 005,76 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 428 288,34 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 259 490,61 zł, różne przelewy 218 699,37 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 135 516,99 zł, podróże służbowe krajowe 58 364,97 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 57 623,05 zł, podatek od nieruchomości 47 942,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 45 031,80 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 43 250,09 zł, zakup usług zdrowotnych 42 900,50 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 36 853,92 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 33 474,83 zł, nagrody konkursowe 28 205,27 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 23 834,10 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 18 088,17 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 10 312,74 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 9 650,22 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 7 165,79 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 6 940,00 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 5 741,96 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 2 289,00 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 1 100,00 zł, podróże służbowe zagraniczne 619,35 zł, pozostałe odsetki 22,55 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 18 860 853,51 zł, tj. w 31,03% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 60 779 421,70 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 18 860 853,51 zł, tj. 31,03% planu wynoszącego 60 779 421,70 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 17 678 931,63 zł, (co stanowi 61,04% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 13 648 160,65 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 030 770,98 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 726 322,00 zł (co stanowi 28,91% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 726 322,00 zł.