

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego za IV kwartał 2024 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Zarządu Powiatu Mławskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Rady Powiatu Mławskiego nr LVII/386/2023 z dnia 28.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 158 734 433,15 zł;
- realizację wydatków na poziomie 163 865 433,15 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 7 220 704,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 089 704,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 131 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Mławskiego na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 147 036,52 zł do kwoty 162 881 469,67 zł;
- plan wydatków wzrósł o 17 623 417,11 zł do kwoty 181 488 850,26 zł;
- plan przychodów wzrósł o 13 476 380,59 zł do kwoty 20 697 084,59 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 18 607 380,59 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	158 734 433,15	162 881 469,67	163 274 198,42	100,24%
1.	Dochody bieżące, w tym:	119 921 934,78	135 762 080,72	136 166 624,21	100,30%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	22 222 292,78	25 624 513,56	25 831 289,77	100,81%
	<i>Subwencja ogólna</i>	59 246 197,00	67 663 475,00	67 663 475,00	100,00%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	29 447 456,00	32 349 670,00	32 349 670,00	100,00%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	5 686 383,00	6 253 035,53	6 363 403,11	101,77%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	3 319 606,00	3 871 386,63	3 958 786,33	102,26%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	38 812 498,37	27 119 388,95	27 107 574,21	99,96%
	<i>Dochody z majątku</i>	2 000,00	564 792,22	567 093,08	100,41%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	38 810 498,37	26 510 506,80	26 496 391,20	99,95%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	44 089,93	44 089,93	100,00%
II.	Wydatki ogółem, w tym:	163 865 433,15	181 488 850,26	177 055 460,47	97,56%
1.	Wydatki bieżące	119 583 283,05	138 768 634,83	135 168 422,88	97,41%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	44 282 150,10	42 720 215,43	41 887 037,59	98,05%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	44 282 150,10	42 720 215,43	41 887 037,59	98,05%
III.	Wynik +/- (I-II)	-5 131 000,00	-18 607 380,59	-13 781 262,05	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	338 651,73	-3 006 554,11	998 201,33	-

Na koniec wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 13 781 262,05 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 998 201,33 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w 2024 roku wyniosły 163 274 198,42 zł, a ich realizacja stanowiła 100,24% planu wynoszącego 162 881 469,67 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 136 166 624,21 zł, tj. w 100,30% w stosunku do planu wynoszącego 135 762 080,72 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 27 107 574,21 zł, tj. w 99,96% w stosunku do planu wynoszącego 27 119 388,95 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 25 624 513,56 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 25 831 289,77 zł, co stanowi 100,81% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 12 900 925,46 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 1 368 957,72 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 641 225,41 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 4 766 347,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 225 358,92 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 225 358,92 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 4 928 475,26 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 67 663 475,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 67 663 475,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 59 300 377,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 6 296 841,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 1 214 516,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 753 955,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 97 786,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 32 349 670,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 32 349 670,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 3 878 158,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 28 471 512,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 253 035,53 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 363 403,11 zł, co stanowi 101,77% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 3 997 507,89 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 1 340 786,25 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 570 648,86 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 222 484,50 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 155 529,43 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 871 386,63 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 958 786,33 zł, co stanowi 102,26% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 564 792,22 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 567 093,08 zł, co stanowi 100,41% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego wyniosły 531 445,88 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 30 688,47 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 4 958,73 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 26 510 506,80 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 26 496 391,20 zł, co stanowi 99,95% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Powiat uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 22 289 919,54 zł;
- Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 3 100 000,00 zł;
- Licea ogólnokształcące w ramach działu Oświata i wychowanie – 486 051,46 zł;
- Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 261 401,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 44 089,93 zł. Plan został wykonany w kwocie 44 089,93 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 44 089,93 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w 2024 roku wyniosły 177 055 460,47 zł, a ich realizacja wyniosła 97,56% planu wynoszącego 181 488 850,26 zł. W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 135 168 422,88 zł, tj. w 97,41% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 768 634,83 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 41 887 037,59 zł, tj. w 98,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 720 215,43 zł.

Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	52 442 788,20	62 844 499,29	61 791 499,40	98,32%	34,90%
600	Transport i łączność	53 809 174,66	54 896 815,73	54 842 983,16	99,90%	30,98%
750	Administracja publiczna	15 616 152,67	16 673 274,95	16 349 921,06	98,06%	9,23%
855	Rodzina	8 815 440,76	9 792 394,93	9 129 218,91	93,23%	5,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 474 818,00	8 975 211,00	8 941 422,02	99,62%	5,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 313 381,00	8 454 531,61	8 402 307,30	99,38%	4,75%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 806 625,96	5 068 814,62	5 005 243,00	98,75%	2,83%
852	Pomoc społeczna	4 098 194,20	4 906 542,31	4 806 047,17	97,95%	2,71%
710	Działalność usługowa	2 041 298,00	2 320 012,27	1 900 859,47	81,93%	1,07%
926	Kultura fizyczna	1 667 126,00	1 782 922,97	1 761 838,49	98,82%	1,00%
757	Obsługa długu publicznego	1 390 742,02	1 535 242,02	1 529 172,79	99,60%	0,86%
851	Ochrona zdrowia	1 900 057,68	894 505,97	837 434,75	93,62%	0,47%
700	Gospodarka mieszkaniowa	315 595,00	565 042,36	344 066,34	60,89%	0,19%
752	Obrona narodowa	41 560,00	312 851,00	290 554,60	92,87%	0,16%
720	Informatyka	566 000,00	252 780,00	252 780,00	100,00%	0,14%
020	Leśnictwo	226 214,00	226 699,81	218 384,48	96,33%	0,12%
755	Wymiar sprawiedliwości	211 068,00	211 068,00	210 793,46	99,87%	0,12%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	178 930,00	177 298,65	176 196,44	99,38%	0,10%
758	Różne rozliczenia	838 267,00	686 063,32	114 650,00	16,71%	0,06%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	78 263,00	78 262,25	100,00%	0,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	66 000,00	64 000,00	64 000,00	100,00%	0,04%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 000,00	770 016,45	7 825,38	1,02%	< 0,01%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	163 865 433,15	181 488 850,26	177 055 460,47	97,56%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 135 168 422,88 zł, tj. w 97,41% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 768 634,83 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 88 293 823,32 zł, tj. 99,08% planu wynoszącego 89 111 574,51 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 33 944 958,31 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 27 513 349,24 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 11 113 797,22 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 5 628 592,38 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 112 173,12 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 796 727,07 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 404 089,60 zł, wynagrodzenia bezosobowe 1 273 166,10 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 1 141 875,93 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 688 309,66 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 450 525,76 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 393 154,03 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 257 141,59 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 236 580,56 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 180 067,38 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 99 870,37 zł, uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby 59 445,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 802 630,94 zł, tj. 91,88% planu wynoszącego 3 050 394,29 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 858 957,23 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 443 420,31 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 263 973,98 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 174 319,42 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 47 300,00 zł, stypendia dla uczniów 14 660,00 zł;
 - dotacje – 9 621 886,74 zł, tj. 96,60% planu wynoszącego 9 961 047,27 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 1 424 626,22 zł, tj. 98,45% planu wynoszącego 1 447 108,50 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 1 529 172,79 zł, tj. 99,60% planu wynoszącego 1 535 242,02 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 31 496 282,87 zł, tj. 93,56% planu wynoszącego 33 663 268,24 zł, z tego: zakup usług remontowych 11 700 338,85 zł, zakup usług pozostałych 6 407 206,64 zł, zakup materiałów i wyposażenia 5 003 272,29 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3 196 794,63 zł, zakup energii 2 696 485,57 zł, zakup środków żywności 342 966,01 zł, różne opłaty i składki 253 242,19 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 242 153,12 zł, zakup usług zdrowotnych 223 376,30 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 174 245,75 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 161 227,71 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 160 482,10 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 132 777,20 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 114 650,00 zł, podróże służbowe krajowe 106 918,15 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 92 315,26 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 88 531,00 zł, podatek od nieruchomości 71 366,40 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 70 828,12 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 66 531,22 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 59 061,24 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 46 059,85 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 30 088,09 zł, nagrody konkursowe 24 277,37 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 12 400,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 6 578,04 zł, zakup

świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 4 705,94 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 3 643,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 1 951,47 zł, szkolenia członków korpusu służby cywilnej 880,00 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 654,36 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 275,00 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 41 887 037,59 zł, tj. w 98,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 720 215,43 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 41 887 037,59 zł, tj. 98,05% planu wynoszącego 42 720 215,43 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 24 371 015,67 zł, (co stanowi 117,75% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 14 491 016,85 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 9 879 998,82 zł.

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 089 704,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 089 704,00 zł.