

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego za I 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 pierwszym kwartale 2024 roku:

- plan dochodów zmalał o 1 917 351,34 zł do kwoty 156 817 081,81 zł;
- plan wydatków wzrósł o 16 261 871,49 zł do kwoty 180 127 304,64 zł;
- plan przychodów wzrósł o 18 179 222,83 zł do kwoty 25 399 926,83 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2024 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 23 310 222,83 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	158 734 433,15	156 817 081,81	49 298 505,48	31,44%
1.	Dochody bieżące, w tym:	119 921 934,78	126 644 732,14	41 144 298,40	32,49%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	22 222 292,78	20 668 798,43	6 555 550,00	31,72%
	<i>Subwencja ogólna</i>	59 246 197,00	67 504 139,00	24 850 496,00	36,81%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	29 447 456,00	29 447 456,00	7 361 859,00	25,00%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	5 686 383,00	5 687 050,00	1 558 683,97	27,41%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	3 319 606,00	3 337 288,71	817 709,43	24,50%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	38 812 498,37	30 172 349,67	8 154 207,08	27,03%
	<i>Dochody z majątku</i>	2 000,00	2 000,00	1 202,63	60,13%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	38 810 498,37	30 170 349,67	8 153 004,45	27,02%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	163 865 433,15	180 127 304,64	40 318 908,08	22,38%
1.	Wydatki bieżące	119 583 283,05	130 210 895,76	31 791 791,37	24,42%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	44 282 150,10	49 916 408,88	8 527 116,71	17,08%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	44 282 150,10	49 916 408,88	8 527 116,71	17,08%
III.	Wynik +/- (I-II)	-5 131 000,00	-23 310 222,83	8 979 597,40	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	338 651,73	-3 566 163,62	9 352 507,03	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 8 979 597,40 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 9 352 507,03 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 49 298 505,48 zł, a ich realizacja stanowiła 31,44% planu wynoszącego 156 817 081,81 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 41 144 298,40 zł, tj. w 32,49% w stosunku do planu wynoszącego 126 644 732,14 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 8 154 207,08 zł, tj. w 27,03% w stosunku do planu wynoszącego 30 172 349,67 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 668 798,43 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 555 550,00 zł, co stanowi 31,72% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 139 408,82 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 680 724,87 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 11 906,50 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 778 676,65 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 210 614,47 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 210 614,47 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 734 218,69 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 67 504 139,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 24 850 496,00 zł, co stanowi 36,81% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 22 784 165,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 1 574 211,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 303 630,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 188 490,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 29 447 456,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 7 361 859,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 969 537,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 392 322,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 687 050,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 558 683,97 zł, co stanowi 27,41% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 598 780,56 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 457 290,09 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 338 538,25 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 53 216,00 zł;
- §047 (wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności) – 40 947,52 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 337 288,71 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 817 709,43 zł, co stanowi 24,50% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 2 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 1 202,63 zł, co stanowi 60,13% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 1 202,63 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 30 170 349,67 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 8 153 004,45 zł, co stanowi 27,02% realizacji planu.

W pierwszym kwartale Powiat uzyskał dotację i środki na inwestycje w obszarze Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność w kwocie 8 153 004,45 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 40 318 908,08 zł, a ich realizacja wyniosła 22,38% planu wynoszącego 180 127 304,64 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 31 791 791,37 zł, tj. w 24,42% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 130 210 895,76 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 8 527 116,71 zł, tj. w 17,08% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 49 916 408,88 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	52 442 788,20	60 599 517,15	14 826 318,35	24,47%	36,77%
600	Transport i łączność	53 809 174,66	59 282 393,44	11 468 621,86	19,35%	28,44%
750	Administracja publiczna	15 616 152,67	16 022 181,67	4 236 432,00	26,44%	10,51%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 474 818,00	7 910 698,00	2 343 933,11	29,63%	5,81%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 313 381,00	7 974 268,98	1 989 217,30	24,95%	4,93%
855	Rodzina	8 815 440,76	8 842 407,16	1 831 249,79	20,71%	4,54%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 806 625,96	4 828 981,32	1 285 633,87	26,62%	3,19%
852	Pomoc społeczna	4 098 194,20	4 131 205,71	1 145 597,96	27,73%	2,84%
926	Kultura fizyczna	1 667 126,00	1 678 926,00	476 654,55	28,39%	1,18%
710	Działalność usługowa	2 041 298,00	2 281 589,51	408 162,18	17,89%	1,01%
757	Obsługa długu publicznego	1 390 742,02	1 390 742,02	73 973,52	5,32%	0,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	315 595,00	397 389,00	50 569,01	12,73%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	211 068,00	211 068,00	47 097,15	22,31%	0,12%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	178 930,00	178 930,00	46 400,00	25,93%	0,12%
020	Leśnictwo	226 214,00	226 214,00	36 926,53	16,32%	0,09%
758	Różne rozliczenia	838 267,00	738 094,00	26 025,00	3,53%	0,06%
851	Ochrona zdrowia	1 900 057,68	2 556 357,68	23 509,00	0,92%	0,06%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	88 291,00	2 193,98	2,48%	< 0,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 000,00	46 000,00	246,00	0,53%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	41 560,00	112 050,00	146,92	0,13%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	66 000,00	64 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	566 000,00	566 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	163 865 433,15	180 127 304,64	40 318 908,08	22,38%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 31 791 791,37 zł, tj. w 24,42% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 130 210 895,76 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 22 958 303,93 zł, tj. 25,71% planu wynoszącego 89 284 985,93 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 7 845 366,23 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 5 835 263,70 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 423 727,10 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 100 579,38 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 780 461,41 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 395 365,66 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 393 154,03 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 381 906,93 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 245 931,62 zł, wynagrodzenia bezosobowe 164 078,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 159 428,92 zł, wynagrodzenia osobowe członków

korpusu służby cywilnej 113 686,25 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 54 538,89 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 41 708,48 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 23 107,33 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 642 351,40 zł, tj. 22,24% planu wynoszącego 2 888 053,58 zł, z tego: świadczenia społeczne 438 768,60 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 112 571,86 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 37 742,10 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 33 400,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 15 200,84 zł, stypendia dla uczniów 4 668,00 zł;
- dotacje – 1 731 999,74 zł, tj. 28,66% planu wynoszącego 6 042 981,05 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 1 005 801,59 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 73 973,52 zł, tj. 5,32% planu wynoszącego 1 390 742,02 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 6 385 162,78 zł, tj. 21,57% planu wynoszącego 29 598 331,59 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 2 046 361,39 zł, zakup usług pozostałych 1 941 114,45 zł, zakup energii 936 181,28 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 657 462,51 zł, zakup usług remontowych 331 836,28 zł, różne opłaty i składki 126 763,29 zł, zakup środków żywności 69 506,58 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 39 387,63 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 28 971,69 zł, podróże służbowe krajowe 26 229,79 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 26 025,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 22 162,12 zł, podatek od nieruchomości 20 581,40 zł, zakup usług zdrowotnych 20 412,55 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 15 992,16 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 15 841,00 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 15 483,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 11 364,69 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 8 775,25 zł, nagrody konkursowe 5 253,00 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 5 200,89 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 4 924,45 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 2 782,23 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 1 858,00 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 585,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 099,62 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 1 077,53 zł, zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 930,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 8 527 116,71 zł, tj. w 17,08% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 49 916 408,88 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 8 527 116,71 zł, tj. 17,08% planu wynoszącego 49 916 408,88 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 24 371 015,67 zł, (co stanowi 95,95% 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 pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).