

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego za I kwartał 2025 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 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Rady Powiatu Mławskiego nr X/72/2024 z dnia 30.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 154 992 398,47 zł;
- realizację wydatków na poziomie 161 880 155,88 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 9 910 357,41 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 022 600,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 6 887 757,41 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Mławskiego 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 kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 18 840 772,82 zł do kwoty 173 833 171,29 zł;
- plan wydatków wzrósł o 21 897 801,73 zł do kwoty 183 777 957,61 zł;
- plan przychodów wzrósł o 3 057 028,91 zł do kwoty 12 967 386,32 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2025 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 9 944 786,32 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.03.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	154 992 398,47	173 833 171,29	60 386 117,18	34,74%
1.	Dochody bieżące, w tym:	137 636 267,56	142 897 513,49	50 522 859,70	35,36%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>19 182 521,04</i>	<i>23 839 515,82</i>	<i>8 040 272,23</i>	<i>33,73%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>24 512 169,92</i>	<i>25 108 657,92</i>	<i>9 478 400,16</i>	<i>37,75%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>84 681 234,60</i>	<i>84 681 234,60</i>	<i>30 240 756,00</i>	<i>35,71%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>6 341 175,00</i>	<i>6 342 591,00</i>	<i>1 664 240,82</i>	<i>26,24%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>2 919 167,00</i>	<i>2 925 514,15</i>	<i>1 099 190,49</i>	<i>37,57%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	17 356 130,91	30 935 657,80	9 863 257,48	31,88%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>3 500,00</i>	<i>4 075,64</i>	<i>4 613,20</i>	<i>113,19%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>17 352 630,91</i>	<i>30 931 582,16</i>	<i>9 858 644,28</i>	<i>31,87%</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:	161 880 155,88	183 777 957,61	36 872 356,74	20,06%
1.	Wydatki bieżące	133 582 681,99	138 199 362,19	33 636 588,65	24,34%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 297 473,89	45 578 595,42	3 235 768,09	7,10%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>28 297 473,89</i>	<i>45 578 595,42</i>	<i>3 235 768,09</i>	<i>7,10%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-6 887 757,41	-9 944 786,32	23 513 760,44	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 053 585,57	4 698 151,30	16 886 271,05	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 23 513 760,44 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 16 886 271,05 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 60 386 117,18 zł, a ich realizacja stanowiła 34,74% planu wynoszącego 173 833 171,29 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 50 522 859,70 zł, tj. w 35,36% w stosunku do planu wynoszącego 142 897 513,49 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 9 863 257,48 zł, tj. w 31,88% w stosunku do planu wynoszącego 30 935 657,80 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 23 839 515,82 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 8 040 272,23 zł, co stanowi 33,73% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 062 317,90 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 882 890,40 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 741 527,83 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 551 220,52 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 551 220,52 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 802 315,58 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 25 108 657,92 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 478 400,16 zł, co stanowi 37,75% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 370 743,96 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 84 681 234,60 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 30 240 756,00 zł, co stanowi 35,71% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 4 325 181,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 25 915 575,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 342 591,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 664 240,82 zł, co stanowi 26,24% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 709 305,04 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 475 519,46 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 319 752,45 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 60 956,50 zł;
- §047 (wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności) – 58 109,53 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 2 925 514,15 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 1 099 190,49 zł, co stanowi 37,57% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 4 075,64 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 4 613,20 zł, co stanowi 113,19% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 3 575,61 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 1 029,71 zł;
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego wyniosły 7,88 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 30 931 582,16 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 9 858 644,28 zł, co stanowi 31,87% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 9 387 941,90 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Informatyka – 470 702,38 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 36 872 356,74 zł, a ich realizacja wyniosła 20,06% planu wynoszącego 183 777 957,61 zł. W pierwszym kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 33 636 588,65 zł, tj. w 24,34% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 199 362,19 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 3 235 768,09 zł, tj. w 7,10% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 45 578 595,42 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.03.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	62 329 894,86	63 581 480,62	16 605 553,59	26,12%	45,04%
750	Administracja publiczna	17 199 148,65	17 294 405,85	4 529 279,88	26,19%	12,28%
600	Transport i łączność	29 911 566,89	49 406 759,26	4 302 440,79	8,71%	11,67%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 012 477,00	8 965 254,00	2 794 197,35	31,17%	7,58%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 063 739,00	10 136 540,90	2 320 386,06	22,89%	6,29%
855	Rodzina	10 323 934,04	11 083 552,54	2 186 574,43	19,73%	5,93%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 608 102,00	5 613 740,53	1 443 906,81	25,72%	3,92%
852	Pomoc społeczna	4 797 949,00	6 513 837,00	1 364 960,33	20,95%	3,70%
926	Kultura fizyczna	1 867 439,00	1 868 439,00	505 397,02	27,05%	1,37%
710	Działalność usługowa	2 480 159,00	2 480 159,00	465 267,57	18,76%	1,26%
851	Ochrona zdrowia	3 612 061,08	1 337 097,87	110 843,93	8,29%	0,30%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	196 877,00	196 877,00	58 785,00	29,86%	0,16%
700	Gospodarka mieszkaniowa	377 248,00	378 448,00	43 974,93	11,62%	0,12%
020	Leśnictwo	237 300,00	237 300,00	36 804,38	15,51%	0,10%
755	Wymiar sprawiedliwości	219 744,00	219 744,00	34 700,22	15,79%	0,09%
758	Różne rozliczenia	1 433 507,00	1 300 806,23	32 767,00	2,52%	0,09%
757	Obsługa długu publicznego	1 374 876,36	1 374 876,36	31 686,27	2,30%	0,09%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 000,00	1 000 506,45	2 779,80	0,28%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	54 000,00	54 000,00	2 051,38	3,80%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	671 133,00	671 133,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	161 880 155,88	183 777 957,61	36 872 356,74	20,06%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 33 636 588,65 zł, tj. w 24,34% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 199 362,19 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 25 443 353,77 zł, tj. 26,87% planu wynoszącego 94 676 426,45 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 7 670 180,80 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 6 573 919,42 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 798 239,24 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 736 588,92 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 113 625,88 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 415 504,01 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 618 425,85 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 480 425,43 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 278 122,82 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 236 167,70 zł, wynagrodzenia bezosobowe 164 908,88 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 107 146,49 zł, uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku

żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby 87 137,40 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 66 275,52 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 58 934,79 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 33 050,62 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 4 700,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 691 850,76 zł, tj. 20,88% planu wynoszącego 3 313 177,02 zł, z tego: świadczenia społeczne 551 570,60 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 76 702,50 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 30 393,15 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 28 383,51 zł, stypendia dla uczniów 4 801,00 zł;
- dotacje – 2 316 971,81 zł, tj. 30,14% planu wynoszącego 7 686 840,96 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 118 755,09 zł, tj. 4,67% planu wynoszącego 2 544 781,14 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 31 686,27 zł, tj. 2,30% planu wynoszącego 1 374 876,36 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 5 033 970,95 zł, tj. 17,60% planu wynoszącego 28 603 260,26 zł, z tego: zakup usług pozostałych 1 340 409,76 zł, zakup energii 1 106 575,05 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 035 435,97 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 857 426,85 zł, zakup usług remontowych 160 127,22 zł, różne opłaty i składki 136 073,52 zł, zakup środków żywności 67 944,87 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 59 186,16 zł, zakup usług zdrowotnych 39 220,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 32 767,00 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 31 948,00 zł, podatek od nieruchomości 26 538,36 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 22 630,66 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 21 704,58 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 18 406,24 zł, podróże służbowe krajowe 18 032,69 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 17 710,89 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 10 482,55 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 9 475,88 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 4 925,79 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 3 654,12 zł, zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 3 579,00 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 3 468,60 zł, nagrody konkursowe 2 842,18 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 829,01 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 376,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 200,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 3 235 768,09 zł, tj. w 7,10% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 45 578 595,42 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 3 235 768,09 zł, tj. 7,10% planu wynoszącego 45 578 595,42 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 500 049,62 zł, (co stanowi 65,55% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 145 361,55 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 354 688,07 zł.

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