

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego 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.) 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 półroczu 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 24 129 251,54 zł do kwoty 179 121 650,01 zł;
- plan wydatków wzrósł o 29 498 523,04 zł do kwoty 191 378 678,92 zł;
- plan przychodów wzrósł o 7 369 271,50 zł do kwoty 17 279 628,91 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 000 000,00 zł do kwoty 5 022 600,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 12 257 028,91 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:	154 992 398,47	179 121 650,01	96 479 118,95	53,86%
1.	Dochody bieżące, w tym:	137 636 267,56	144 128 824,81	86 443 316,90	59,98%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>19 182 521,04</i>	<i>25 001 186,29</i>	<i>14 359 135,88</i>	<i>57,43%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>24 512 169,92</i>	<i>25 108 657,92</i>	<i>15 313 737,84</i>	<i>60,99%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>84 681 234,60</i>	<i>84 681 234,60</i>	<i>50 115 282,00</i>	<i>59,18%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>6 341 175,00</i>	<i>6 346 463,70</i>	<i>4 209 239,22</i>	<i>66,32%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>2 919 167,00</i>	<i>2 991 282,30</i>	<i>2 445 921,96</i>	<i>81,77%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	17 356 130,91	34 992 825,20	10 035 802,05	28,68%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>3 500,00</i>	<i>66 503,04</i>	<i>67 011,27</i>	<i>100,76%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>17 352 630,91</i>	<i>34 926 322,16</i>	<i>9 968 790,78</i>	<i>28,54%</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	191 378 678,92	70 478 460,62	36,83%
1.	Wydatki bieżące	133 582 681,99	139 497 601,42	67 029 709,30	48,05%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 297 473,89	51 881 077,50	3 448 751,32	6,65%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>28 297 473,89</i>	<i>51 881 077,50</i>	<i>3 448 751,32</i>	<i>6,65%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-6 887 757,41	-12 257 028,91	26 000 658,33	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 053 585,57	4 631 223,39	19 413 607,60	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 26 000 658,33 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 19 413 607,60 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 96 479 118,95 zł, a ich realizacja stanowiła 53,86% planu wynoszącego 179 121 650,01 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 86 443 316,90 zł, tj. w 59,98% w stosunku do planu wynoszącego 144 128 824,81 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 10 035 802,05 zł, tj. w 28,68% w stosunku do planu wynoszącego 34 992 825,20 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 25 001 186,29 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 14 359 135,88 zł, co stanowi 57,43% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 370 625,77 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 1 289 990,40 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 645 939,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1 496 002,96 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 827 624,34 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 827 624,34 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 728 953,41 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 25 108 657,92 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 15 313 737,84 zł, co stanowi 60,99% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 741 487,92 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 półroczu 2025 roku w kwocie 50 115 282,00 zł, co stanowi 59,18% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 8 650 362,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 41 464 920,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 346 463,70 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 209 239,22 zł, co stanowi 66,32% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 2 765 973,24 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 655 172,35 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 529 927,74 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 119 324,00 zł;
- §047 (wpływy z opłat za trwałe 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 2 991 282,30 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 2 445 921,96 zł, co stanowi 81,77% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 66 503,04 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 67 011,27 zł, co stanowi 100,76% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 59 427,40 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 4 075,61 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 3 500,38 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 34 926 322,16 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 9 968 790,78 zł, co stanowi 28,54% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 9 498 088,40 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Informatyka – 470 702,38 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 70 478 460,62 zł, a ich realizacja wyniosła 36,83% planu wynoszącego 191 378 678,92 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 67 029 709,30 zł, tj. w 48,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 139 497 601,42 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 3 448 751,32 zł, tj. w 6,65% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 51 881 077,50 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	62 329 894,86	63 046 479,77	33 438 502,11	53,04%	47,44%
750	Administracja publiczna	17 199 148,65	17 341 168,96	8 513 778,62	49,10%	12,08%
600	Transport i łączność	29 911 566,89	56 553 192,09	5 222 280,39	9,23%	7,41%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 012 477,00	9 014 579,00	4 890 191,95	54,25%	6,94%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 063 739,00	10 220 127,05	4 662 054,67	45,62%	6,61%
855	Rodzina	10 323 934,04	11 137 824,34	4 598 164,06	41,28%	6,52%
852	Pomoc społeczna	4 797 949,00	6 740 626,58	2 913 079,15	43,22%	4,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 608 102,00	5 623 740,53	2 745 807,80	48,83%	3,90%
926	Kultura fizyczna	1 867 439,00	1 878 725,00	959 938,95	51,10%	1,36%
710	Działalność usługowa	2 480 159,00	2 801 499,00	849 084,07	30,31%	1,20%
757	Obsługa długu publicznego	1 374 876,36	1 374 876,36	694 731,83	50,53%	0,99%
758	Różne rozliczenia	1 433 507,00	1 297 965,05	318 097,00	24,51%	0,45%
851	Ochrona zdrowia	3 612 061,08	1 318 676,74	191 462,54	14,52%	0,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	377 248,00	565 638,00	130 538,52	23,08%	0,19%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	196 877,00	211 877,00	117 577,00	55,49%	0,17%
020	Leśnictwo	237 300,00	237 300,00	92 004,38	38,77%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	219 744,00	219 744,00	88 845,66	40,43%	0,13%
752	Obrona narodowa	54 000,00	60 000,00	48 423,86	80,71%	0,07%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 000,00	1 000 506,45	3 898,06	0,39%	< 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	191 378 678,92	70 478 460,62	36,83%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 67 029 709,30 zł, tj. w 48,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 139 497 601,42 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 47 480 040,91 zł, tj. 49,93% planu wynoszącego 95 089 397,61 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 16 505 040,05 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 13 869 938,32 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 603 535,27 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 2 854 141,58 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 751 452,90 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 113 625,88 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 806 879,18 zł, wynagrodzenia bezosobowe 581 221,03 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 555 384,62 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 500 972,13 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy

zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 480 425,43 zł, uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby 229 659,60 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 208 522,10 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 155 921,30 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 128 158,47 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 73 107,86 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 62 055,19 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 492 776,62 zł, tj. 45,02% planu wynoszącego 3 315 953,95 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 072 335,80 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 208 078,20 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 91 499,71 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 72 979,05 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 33 500,00 zł, stypendia dla uczniów 14 383,86 zł;
- dotacje – 5 343 131,10 zł, tj. 68,57% planu wynoszącego 7 791 722,37 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 1 433 919,87 zł, tj. 55,27% planu wynoszącego 2 594 238,78 zł,
- wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 1 000 000,00 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 694 731,83 zł, tj. 50,53% planu wynoszącego 1 374 876,36 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 10 585 108,97 zł, tj. 37,36% planu wynoszącego 28 331 412,35 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 739 933,06 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 621 580,88 zł, zakup energii 1 841 628,70 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 710 171,32 zł, zakup usług remontowych 280 602,36 zł, zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie 170 328,00 zł, zakup środków żywności 159 541,55 zł, różne opłaty i składki 158 702,52 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 147 769,00 zł, zakup usług zdrowotnych 87 897,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 82 143,39 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 71 815,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 62 201,09 zł, podróże służbowe krajowe 51 916,41 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 51 640,44 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 50 000,00 zł, podatek od nieruchomości 45 771,36 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 44 098,43 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 41 642,80 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 36 650,85 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 34 748,00 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 31 751,77 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 15 781,98 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 9 398,64 zł, nagrody konkursowe 9 341,58 zł, zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 7 219,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 6 125,40 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 5 830,20 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 4 935,43 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 2 108,30 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 558,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 276,51 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 3 448 751,32 zł, tj. w 6,65% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 51 881 077,50 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 3 448 751,32 zł, tj. 6,65% planu wynoszącego 51 881 077,50 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 500 049,62 zł, (co stanowi 49,19% 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 półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 000 000,00 zł (co stanowi 39,82% planu), w tym:

- Udzielone pożyczki – 2 000 000,00 zł.