

**Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego
za III 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 trzecim kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 14 285 991,09 zł do kwoty 169 278 389,56 zł;
- plan wydatków wzrósł o 15 389 629,24 zł do kwoty 177 269 785,12 zł;
- plan przychodów wzrósł o 3 103 638,15 zł do kwoty 13 013 995,56 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 000 000,00 zł do kwoty 5 022 600,00 zł.

Na dzień 30 września 2025 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 7 991 395,56 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.09.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	154 992 398,47	169 278 389,56	138 091 132,84	81,58%
1.	Dochody bieżące, w tym:	137 636 267,56	146 844 163,04	122 391 743,44	83,35%
	Dotacje i dochody celowe	19 182 521,04	26 767 594,67	22 156 417,25	82,77%
	Subwencja ogólna	24 512 169,92	25 108 657,92	21 149 075,52	84,23%
	Udziały w PIT i CIT	84 681 234,60	84 681 234,60	69 989 808,00	82,65%
	Wpływy z podatków i opłat	6 341 175,00	6 411 693,34	5 459 668,09	85,15%
	Pozostałe dochody bieżące	2 919 167,00	3 874 982,51	3 636 774,58	93,85%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	17 356 130,91	22 434 226,52	15 699 389,40	69,98%
	Dochody z majątku	3 500,00	66 922,70	67 460,97	100,80%
	Dotacje i środki na inwestycje	17 352 630,91	22 367 303,82	15 631 928,43	69,89%
	Pozostałe dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	161 880 155,88	177 269 785,12	103 082 376,66	58,15%
1.	Wydatki bieżące	133 582 681,99	143 463 021,69	98 616 840,51	68,74%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 297 473,89	33 806 763,43	4 465 536,15	13,21%
	wydatki na inwestycje	28 297 473,89	33 806 763,43	4 465 536,15	13,21%
III.	Wynik +/- (I-II)	-6 887 757,41	-7 991 395,56	35 008 756,18	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 053 585,57	3 381 141,35	23 774 902,93	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 35 008 756,18 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 23 774 902,93 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2025 roku wyniosły 138 091 132,84 zł, a ich realizacja stanowiła 81,58% planu wynoszącego 169 278 389,56 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 122 391 743,44 zł, tj. w 83,35% w stosunku do planu wynoszącego 146 844 163,04 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w trzecim kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 15 699 389,40 zł, tj. w 69,98% w stosunku do planu wynoszącego 22 434 226,52 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 26 767 594,67 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 22 156 417,25 zł, co stanowi 82,77% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 11 491 980,12 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 1 289 890,40 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 915 850,94 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 3 932 063,56 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 974 851,29 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 974 851,29 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 2 551 780,94 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 25 108 657,92 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 21 149 075,52 zł, co stanowi 84,23% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 1 112 231,88 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 trzecim kwartale 2025 roku w kwocie 69 989 808,00 zł, co stanowi 82,65% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 12 975 543,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 57 014 265,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 411 693,34 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 5 459 668,09 zł, co stanowi 85,15% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 3 497 713,37 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 978 212,80 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 555 917,73 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 178 283,50 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 103 712,03 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 874 982,51 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 3 636 774,58 zł, co stanowi 93,85% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 66 922,70 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2025 roku w kwocie 67 460,97 zł, co stanowi 100,80% 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 3 950,08 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 22 367 303,82 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 15 631 928,43 zł, co stanowi 69,89% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 10 268 293,40 zł;
- Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 4 032 060,00 zł;
- Licea ogólnokształcące w ramach działu Oświata i wychowanie – 845 692,65 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Informatyka – 485 882,38 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2025 roku wyniosły 103 082 376,66 zł, a ich realizacja wyniosła 58,15% planu wynoszącego 177 269 785,12 zł. W trzecim kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 98 616 840,51 zł, tj. w 68,74% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 143 463 021,69 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 465 536,15 zł, tj. w 13,21% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 33 806 763,43 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.09.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	62 329 894,86	66 147 386,69	48 407 866,87	73,18%	46,96%
750	Administracja publiczna	17 199 148,65	17 326 952,54	12 164 876,61	70,21%	11,80%
600	Transport i łączność	29 911 566,89	39 789 796,66	9 015 631,37	22,66%	8,75%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 012 477,00	9 124 970,00	7 095 529,90	77,76%	6,88%
855	Rodzina	10 323 934,04	10 904 615,41	6 856 773,58	62,88%	6,65%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 063 739,00	9 145 836,98	6 588 036,15	72,03%	6,39%
852	Pomoc społeczna	4 797 949,00	6 948 834,91	4 261 681,61	61,33%	4,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 608 102,00	5 628 584,28	3 978 100,78	70,68%	3,86%
926	Kultura fizyczna	1 867 439,00	2 338 725,00	1 331 774,63	56,94%	1,29%
710	Działalność usługowa	2 480 159,00	2 811 286,00	1 230 841,62	43,78%	1,19%
757	Obsługa długu publicznego	1 374 876,36	1 374 876,36	724 012,41	52,66%	0,70%
758	Różne rozliczenia	1 433 507,00	1 038 421,82	390 687,00	37,62%	0,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	377 248,00	588 037,28	264 321,64	44,95%	0,26%
851	Ochrona zdrowia	3 612 061,08	1 318 676,74	241 611,52	18,32%	0,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	196 877,00	221 877,00	189 840,80	85,56%	0,18%
020	Leśnictwo	237 300,00	237 300,00	147 204,38	62,03%	0,14%
755	Wymiar sprawiedliwości	219 744,00	219 744,00	140 245,91	63,82%	0,14%
752	Obrona narodowa	54 000,00	369 224,00	49 423,86	13,39%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 000,00	1 000 506,45	3 916,02	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	177 269 785,12	103 082 376,66	58,15%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 98 616 840,51 zł, tj. w 68,74% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 143 463 021,69 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 603 109,26 zł, tj. 71,53% planu wynoszącego 95 909 045,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 24 564 591,26 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 21 245 888,26 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 8 196 433,03 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 4 270 187,62 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 751 801,44 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 113 625,88 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 258 432,53 zł, wynagrodzenia bezosobowe 884 887,88 zł,

składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 817 865,90 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 702 446,12 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 372 181,80 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 319 055,53 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 251 118,04 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 185 982,34 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 98 906,97 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 89 279,23 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 281 647,02 zł, tj. 68,67% planu wynoszącego 3 322 708,07 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 586 320,14 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 321 857,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 175 686,11 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 141 638,91 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 40 745,00 zł, stypendia dla uczniów 15 399,86 zł;
- dotacje – 7 968 828,70 zł, tj. 79,55% planu wynoszącego 10 016 818,74 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 1 575 178,56 zł, tj. 47,65% planu wynoszącego 3 305 456,43 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 – 724 012,41 zł, tj. 52,66% planu wynoszącego 1 374 876,36 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 17 464 064,56 zł, tj. 61,20% planu wynoszącego 28 534 117,09 zł, z tego: zakup usług pozostałych 4 218 431,68 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3 380 396,98 zł, zakup usług remontowych 3 333 766,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2 336 868,27 zł, zakup energii 2 145 282,70 zł, różne opłaty i składki 249 184,55 zł, zakup środków żywności 234 617,23 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 220 359,00 zł, zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie 170 328,00 zł, zakup usług zdrowotnych 124 948,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 121 083,20 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 116 356,31 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 112 582,00 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 77 795,80 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 75 134,74 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 65 833,53 zł, podróże służbowe krajowe 64 328,22 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 64 277,85 zł, podatek od nieruchomości 63 363,36 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 50 000,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 43 812,04 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 41 227,66 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 35 740,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 34 748,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 28 974,13 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 14 368,08 zł, nagrody konkursowe 11 090,78 zł, zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 8 739,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 7 941,43 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 7 167,21 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 2 934,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 2 108,30 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 276,51 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 465 536,15 zł, tj. 13,21% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 33 806 763,43 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 4 465 536,15 zł, tj. 13,21% planu wynoszącego 33 806 763,43 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 500 049,62 zł, (co stanowi 65,31% 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 trzecim kwartale 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.