

**Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Mławskiego
za I kwartał 2026 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Zarząd 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 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Rady Powiatu Mławskiego nr XXII/176/2025 z dnia 29.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 168 759 807,84 zł;
- realizację wydatków na poziomie 179 759 807,84 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 14 000 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 000 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 11 000 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Mławskiego na 2026 rok. Planowana na 2026 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 11 998 586,16 zł do kwoty 180 758 394,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 12 854 357,19 zł do kwoty 192 614 165,03 zł;
- plan przychodów wzrósł o 855 771,03 zł do kwoty 14 855 771,03 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2026 roku budżet Powiatu Mławskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 855 771,03 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2026 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 31.03.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	168 759 807,84	180 758 394,00	53 349 815,80	29,51%
1.	Dochody bieżące, w tym:	149 300 544,20	151 417 683,35	52 896 300,55	34,93%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	22 378 765,20	23 959 536,88	8 337 470,24	34,80%
	<i>Subwencja ogólna</i>	21 929 572,00	21 929 572,00	8 434 450,75	38,46%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	95 142 427,00	95 142 427,00	33 099 819,00	34,79%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	6 550 034,00	6 682 174,00	1 831 942,12	27,42%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	3 299 746,00	3 703 973,47	1 192 618,44	32,20%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	19 459 263,64	29 340 710,65	453 515,25	1,55%
	<i>Dochody z majątku</i>	4 700,00	4 700,00	1 555,25	33,09%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	19 454 563,64	29 336 010,65	451 960,00	1,54%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	179 759 807,84	192 614 165,03	38 650 739,74	20,07%
1.	Wydatki bieżące	140 542 617,48	142 587 165,01	38 173 120,09	26,77%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	39 217 190,36	50 027 000,02	477 619,65	0,95%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	39 217 190,36	50 027 000,02	477 619,65	0,95%
III.	Wynik +/- (I-II)	-11 000 000,00	-11 855 771,03	14 699 076,06	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 757 926,72	8 830 518,34	14 723 180,46	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 14 699 076,06 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 14 723 180,46 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 53 349 815,80 zł, a ich realizacja stanowiła 29,51% planu wynoszącego 180 758 394,00 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 52 896 300,55 zł, tj. w 34,93% w stosunku do planu wynoszącego 151 417 683,35 zł. Dochody majątkowe Powiatu Mławskiego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 453 515,25 zł, tj. w 1,55% w stosunku do planu wynoszącego 29 340 710,65 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2026 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2026 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 23 959 536,88 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 8 337 470,24 zł, co stanowi 34,80% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 466 268,83 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 837 776,24 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 315 024,99 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 905 597,17 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 469 898,43 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 469 898,43 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 342 904,58 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 21 929 572,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 434 450,75 zł, co stanowi 38,46% realizacji planu, przy czym:

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 95 142 427,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 33 099 819,00 zł, co stanowi 34,79% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 6 487 779,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 26 612 040,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 682 174,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 831 942,12 zł, co stanowi 27,42% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 675 601,82 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 650 638,30 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 302 870,19 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 60 586,00 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 58 726,50 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 703 973,47 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 1 192 618,44 zł, co stanowi 32,20% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 4 700,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 1 555,25 zł, co stanowi 33,09% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 1 555,25 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 29 336 010,65 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 451 960,00 zł, co stanowi 1,54% realizacji planu.

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

- Szpitale ogólne w ramach działu Ochrona zdrowia – 301 660,00 zł;
- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 135 300,00 zł;
- Nadzór budowlany w ramach działu Działalność usługowa – 15 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 38 650 739,74 zł, a ich realizacja wyniosła 20,07% planu wynoszącego 192 614 165,03 zł. W pierwszym kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 38 173 120,09 zł, tj. w 26,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 142 587 165,01 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 477 619,65 zł, tj. w 0,95% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 50 027 000,02 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2026 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 31.03.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	65 199 861,86	65 805 624,94	16 932 412,76	25,73%	43,81%
750	Administracja publiczna	18 373 291,00	18 585 782,27	4 732 042,72	25,46%	12,24%
600	Transport i łączność	38 722 715,45	49 358 467,88	3 388 890,55	6,87%	8,77%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 027 052,00	9 431 123,00	3 038 063,72	32,21%	7,86%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 301 575,00	9 335 935,20	2 456 761,98	26,32%	6,36%
855	Rodzina	10 440 925,00	10 616 319,51	2 248 505,50	21,18%	5,82%
852	Pomoc społeczna	8 041 363,90	7 962 715,33	2 126 206,54	26,70%	5,50%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 879 224,94	5 800 889,07	1 462 533,37	25,21%	3,78%
758	Różne rozliczenia	1 955 726,78	2 500 325,75	837 396,97	33,49%	2,17%
926	Kultura fizyczna	1 966 696,00	2 001 518,00	571 705,55	28,56%	1,48%
710	Działalność usługowa	2 690 651,00	2 712 276,80	479 898,62	17,69%	1,24%
757	Obsługa długu publicznego	1 428 994,00	1 428 994,00	91 197,98	6,38%	0,24%
851	Ochrona zdrowia	5 009 433,91	5 252 833,91	71 554,34	1,36%	0,19%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	266 547,00	269 547,00	56 150,00	20,83%	0,15%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442 052,00	442 578,23	54 386,79	12,29%	0,14%
755	Wymiar sprawiedliwości	227 160,00	227 160,00	50 271,62	22,13%	0,13%
020	Leśnictwo	320 500,00	347 544,77	42 445,50	12,21%	0,11%
010	Rolnictwo i łowiectwo	80 000,00	116 924,91	6 338,65	5,42%	0,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 238,00	38 238,00	3 092,04	8,09%	< 0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	4 866,46	884,54	18,18%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	347 800,00	374 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	179 759 807,84	192 614 165,03	38 650 739,74	20,07%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 38 173 120,09 zł, tj. w 26,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 142 587 165,01 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 26 263 624,44 zł, tj. 26,56% planu wynoszącego 98 867 916,65 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 7 504 618,78 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 7 440 166,85 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 863 800,62 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 790 487,52 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 265 253,20 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 504 747,06 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 574 590,13 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 488 519,25 zł, wynagrodzenia bezosobowe 299 352,33 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 292 321,44 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 115 633,55 zł, uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane

przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby 69 361,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 42 972,71 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 11 200,00 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 500,00 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 100,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 744 553,85 zł, tj. 18,67% planu wynoszącego 3 987 709,20 zł, z tego: świadczenia społeczne 474 731,31 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 166 286,82 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 79 013,70 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 19 418,02 zł, stypendia dla uczniów 5 104,00 zł;
- dotacje – 2 629 552,58 zł, tj. 27,32% planu wynoszącego 9 624 973,71 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 593 235,43 zł, tj. 15,59% planu wynoszącego 3 804 294,35 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 91 197,98 zł, tj. 6,38% planu wynoszącego 1 428 994,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 7 850 955,81 zł, tj. 31,56% planu wynoszącego 24 873 277,10 zł, z tego: zakup usług pozostałych 3 027 330,28 zł, zakup energii 1 274 256,56 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 193 364,83 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 859 200,25 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 801 870,97 zł, zakup usług remontowych 176 849,44 zł, różne opłaty i składki 163 999,74 zł, zakup środków żywności 72 380,60 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 53 127,68 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 35 526,00 zł, podróże służbowe krajowe 34 432,70 zł, zakup usług zdrowotnych 29 862,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 27 114,45 zł, podatek od nieruchomości 24 385,04 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 24 023,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 21 285,57 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 9 794,58 zł, nagrody konkursowe 7 562,19 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 7 487,33 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 2 293,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 2 081,08 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 304,00 zł, zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 540,00 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 510,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 233,70 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 140,82 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 477 619,65 zł, tj. w 0,95% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 50 027 000,02 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 477 619,65 zł, tj. 0,95% planu wynoszącego 50 027 000,02 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 10 104 968,06 zł, (co stanowi 68,02% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 626 963,20 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 7 478 004,86 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).