

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Lidzbarskiego 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 Lidzbarskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Powiatu Lidzbarskiego, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Lidzbarskiego nr UCH RP OR,0007.51.2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 101 765 847,07 zł;
- realizację wydatków na poziomie 101 765 847,07 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 733 926,48 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 733 926,48 zł.

W Powiecie Lidzbarskim dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie. W rezultacie, Powiat zaplanował przychody w kwocie umożliwiającej pokrycie rozchodów.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 638 791,63 zł do kwoty 102 404 638,70 zł;
- plan wydatków wzrósł o 865 319,49 zł do kwoty 102 631 166,56 zł;
- plan przychodów wzrósł o 226 527,86 zł do kwoty 960 454,34 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2025 roku budżet Powiatu Lidzbarskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 226 527,86 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:	101 765 847,07	102 404 638,70	33 160 296,07	32,38%
1.	Dochody bieżące, w tym:	85 603 355,20	86 058 660,83	32 577 556,38	37,86%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>12 597 661,04</i>	<i>13 038 224,67</i>	<i>4 347 937,68</i>	<i>33,35%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>39 797 271,25</i>	<i>39 797 271,25</i>	<i>15 217 632,65</i>	<i>38,24%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>29 894 397,75</i>	<i>29 894 397,75</i>	<i>11 401 768,00</i>	<i>38,14%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>1 557 668,88</i>	<i>1 557 668,88</i>	<i>744 296,36</i>	<i>47,78%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 756 356,28</i>	<i>1 771 098,28</i>	<i>865 921,69</i>	<i>48,89%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	16 162 491,87	16 345 977,87	582 739,69	3,57%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>200 000,00</i>	<i>253 000,00</i>	<i>119 949,69</i>	<i>47,41%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>15 962 491,87</i>	<i>15 912 491,87</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>180 486,00</i>	<i>462 790,00</i>	<i>256,41%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	101 765 847,07	102 631 166,56	20 240 387,43	19,72%
1.	Wydatki bieżące	81 036 826,80	81 657 211,07	20 025 076,96	24,52%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	20 729 020,27	20 973 955,49	215 310,47	1,03%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>20 729 020,27</i>	<i>20 973 955,49</i>	<i>215 310,47</i>	<i>1,03%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	0,00	-226 527,86	12 919 908,64	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 566 528,40	4 401 449,76	12 552 479,42	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 12 919 908,64 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 12 552 479,42 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 33 160 296,07 zł, a ich realizacja stanowiła 32,38% planu wynoszącego 102 404 638,70 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 32 577 556,38 zł, tj. w 37,86% w stosunku do planu wynoszącego 86 058 660,83 zł. Dochody majątkowe Powiatu Lidzbarskiego w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 582 739,69 zł, tj. w 3,57% w stosunku do planu wynoszącego 16 345 977,87 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 13 038 224,67 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 347 937,68 zł, co stanowi 33,35% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 442 696,51 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 48 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 62 662,64 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 48 000,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 155 058,34 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 155 058,34 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 591 520,19 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 39 797 271,25 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 15 217 632,65 zł, co stanowi 38,24% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 438 810,30 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 29 894 397,75 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 11 401 768,00 zł, co stanowi 38,14% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 178 428,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 11 223 340,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 557 668,88 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 744 296,36 zł, co stanowi 47,78% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 439 871,89 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 132 651,50 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 130 805,75 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 25 415,00 zł;
- §059 (wpływy z opłat za koncesje i licencje) – 7 075,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 1 771 098,28 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 865 921,69 zł, co stanowi 48,89% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 253 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 119 949,69 zł, co stanowi 47,41% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze zbycia praw majątkowych wyniosły 112 500,00 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 7 449,69 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 912 491,87 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 180 486,00 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 462 790,00 zł, co stanowi 256,41% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych w kwocie 462 790,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 20 240 387,43 zł, a ich realizacja wyniosła 19,72% planu wynoszącego 102 631 166,56 zł. W pierwszym kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 20 025 076,96 zł, tj. w 24,52% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 81 657 211,07 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 215 310,47 zł, tj. w 1,03% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 973 955,49 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	35 564 497,45	35 644 182,45	7 413 466,21	20,80%	36,63%
750	Administracja publiczna	13 918 463,00	13 996 798,72	3 328 833,61	23,78%	16,45%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 582 778,63	17 695 935,63	3 096 416,11	17,50%	15,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000 590,00	7 000 590,00	2 213 529,19	31,62%	10,94%
855	Rodzina	6 556 637,00	6 699 652,00	1 290 359,46	19,26%	6,38%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 927 538,00	3 957 023,66	1 123 381,14	28,39%	5,55%
852	Pomoc społeczna	2 535 143,00	2 800 839,27	742 898,68	26,52%	3,67%
710	Działalność usługowa	1 799 374,00	1 799 374,00	381 025,83	21,18%	1,88%
600	Transport i łączność	9 215 145,99	9 410 877,99	377 041,33	4,01%	1,86%
630	Turystyka	5 000,00	55 000,00	50 000,00	90,91%	0,25%
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	48 211,95	16,07%	0,24%
752	Obrona narodowa	74 200,00	74 200,00	46 434,65	62,58%	0,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	226 871,00	226 871,00	44 772,09	19,73%	0,22%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	29 965,68	20,45%	0,15%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 197 500,00	1 197 500,00	25 284,50	2,11%	0,12%
926	Kultura fizyczna	102 500,00	102 500,00	12 570,00	12,26%	0,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	115 268,00	10 815,00	9,38%	0,05%
020	Leśnictwo	68 699,00	68 699,00	2 550,00	3,71%	0,01%
851	Ochrona zdrowia	275 000,00	275 000,00	2 107,00	0,77%	0,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 000,00	42 000,00	434,00	1,03%	< 0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	291,00	24,94%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 110 979,00	1 021 191,84	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	101 765 847,07	102 631 166,56	20 240 387,43	19,72%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 20 025 076,96 zł, tj. w 24,52% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 81 657 211,07 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16 019 625,11 zł, tj. 27,88% planu wynoszącego 57 456 559,20 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 972 136,70 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 4 507 337,95 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 730 406,18 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 156 251,69 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 126 241,38 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 075 914,69 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i

funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 480 781,64 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 362 030,48 zł, wynagrodzenia bezosobowe 260 238,14 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 183 504,89 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 102 703,25 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 24 704,38 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 21 427,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 11 738,74 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 4 208,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 700 293,41 zł, tj. 18,52% planu wynoszącego 3 781 686,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 576 734,15 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 64 688,00 zł, stypendia dla uczniów 19 609,50 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 16 653,56 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 12 808,20 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 8 000,00 zł, stypendia różne 1 800,00 zł;
- dotacje – 1 007 948,19 zł, tj. 20,04% planu wynoszącego 5 030 183,22 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 201 976,31 zł, tj. 26,13% planu wynoszącego 772 909,00 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 48 211,95 zł, tj. 16,07% planu wynoszącego 300 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 2 047 021,99 zł, tj. 14,30% planu wynoszącego 14 315 873,65 zł, z tego: zakup energii 806 361,51 zł, zakup materiałów i wyposażenia 432 980,64 zł, zakup usług pozostałych 415 685,20 zł, zakup środków żywności 95 502,19 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 51 365,64 zł, różne opłaty i składki 51 257,79 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 32 721,13 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 31 207,70 zł, zakup usług remontowych 21 603,19 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 20 278,91 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 16 267,70 zł, zakup usług zdrowotnych 14 022,00 zł, podatek od nieruchomości 12 810,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 10 000,00 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 8 067,00 zł, nagrody konkursowe 7 572,25 zł, podróże służbowe krajowe 6 640,66 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 4 422,66 zł, podróże służbowe zagraniczne 3 982,66 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 634,78 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 1 087,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 981,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 286,08 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 284,30 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 215 310,47 zł, tj. w 1,03% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 973 955,49 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 215 310,47 zł, tj. 1,03% planu wynoszącego 20 973 955,49 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 255 474,36 zł, (co stanowi 963,66% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 937 221,19 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 449 808,41 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 868 444,76 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 733 926,48 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 733 926,48 zł.

UMORZENIA NIEPODATKOWE NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 60 UOFP NA DZIEŃ 31.03.2025 – 12 220,77 ZŁ.

FN
Przedkierunek Komando
24.04.2025 r.
Komando Reprezentacji MP
z informacją
4 J. J. J.

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Piwnicka
Data: 2025.04.23
12:05:10 +02'00'

Joanna
Piwnicka