

**INFORMACJA
ZARZĄDU POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO**

z dnia 18 lipca 2024 r.

o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za II kwartał 2024 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 Aleksandrowskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Aleksandrowskiego nr XLVI/423/2023 z dnia 15.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 104 165 818,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 106 851 976,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 10 543 630,42 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 7 857 472,42 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 686 158,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Aleksandrowskiego na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 40 760,67 zł do kwoty 104 206 578,67 zł;
- plan wydatków wzrósł o 490 760,67 zł do kwoty 107 342 736,67 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 472 261,66 zł do kwoty 13 015 892,08 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 022 261,66 zł do kwoty 9 879 734,08 zł.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 136 158,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	104 165 818,00	104 206 578,67	53 004 714,67	50,87%
1.	Dochody bieżące, w tym:	87 662 436,00	95 044 552,67	52 687 109,71	55,43%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>14 071 976,00</i>	<i>16 603 833,42</i>	<i>9 429 940,49</i>	<i>56,79%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>46 776 996,00</i>	<i>51 470 297,00</i>	<i>29 316 280,00</i>	<i>56,96%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>6 953 064,00</i>	<i>50,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 129 987,00</i>	<i>2 144 260,00</i>	<i>1 501 026,86</i>	<i>70,00%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>10 777 339,00</i>	<i>10 920 024,25</i>	<i>5 486 798,36</i>	<i>50,25%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	16 503 382,00	9 162 026,00	317 604,96	3,47%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>159 110,00</i>	<i>159 110,00</i>	<i>67 604,96</i>	<i>42,49%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>16 344 272,00</i>	<i>9 002 916,00</i>	<i>250 000,00</i>	<i>2,78%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	106 851 976,00	107 342 736,67	44 180 293,06	41,16%
1.	Wydatki bieżące	85 121 177,00	92 345 370,67	44 135 790,06	47,79%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	21 730 799,00	14 997 366,00	44 503,00	0,30%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>21 730 799,00</i>	<i>14 997 366,00</i>	<i>44 503,00</i>	<i>0,30%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 686 158,00	-3 136 158,00	8 824 421,61	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 541 259,00	2 699 182,00	8 551 319,65	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 8 824 421,61 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 8 551 319,65 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 53 004 714,67 zł, a ich realizacja stanowiła 50,87% planu wynoszącego 104 206 578,67 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 52 687 109,71 zł, tj. w 55,43% w stosunku do planu wynoszącego 95 044 552,67 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 317 604,96 zł, tj. w 3,47% w stosunku do planu wynoszącego 9 162 026,00 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 16 603 833,42 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 9 429 940,49 zł, co stanowi 56,79% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 7 476 120,95 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 118 540,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 779 576,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 265 137,74 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 400 801,80 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 400 801,80 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 389 764,00 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 51 470 297,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 29 316 280,00 zł, co stanowi 56,96% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 19 099 360,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 9 230 724,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 553 914,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 432 282,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 13 906 138,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2024 roku w kwocie 6 953 064,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 295 650,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 657 414,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 144 260,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 501 026,86 zł, co stanowi 70,00% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 745 363,10 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 490 027,75 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 185 638,07 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 73 565,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 574,82 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 10 920 024,25 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 5 486 798,36 zł, co stanowi 50,25% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 159 110,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2024 roku w kwocie 67 604,96 zł, co stanowi 42,49% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 67 601,00 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 3,96 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 002 916,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 250 000,00 zł, co stanowi 2,78% realizacji planu.

W pierwszym półroczu Powiat uzyskał dotację i środki na inwestycje w obszarze Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach działu Administracja publiczna w kwocie 250 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 44 180 293,06 zł, a ich realizacja wyniosła 41,16% planu wynoszącego 107 342 736,67 zł. W pierwszym półroczu 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 44 135 790,06 zł, tj. w 47,79% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 92 345 370,67 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 44 503,00 zł, tj. w 0,30% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 997 366,00 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	37 334 914,00	41 695 188,67	19 856 739,49	47,62%	44,94%
852	Pomoc społeczna	11 855 564,00	11 886 692,00	5 958 979,82	50,13%	13,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 057 900,00	10 132 121,00	5 611 536,40	55,38%	12,70%
750	Administracja publiczna	11 009 737,00	11 930 075,77	4 995 459,54	41,87%	11,31%
855	Rodzina	5 464 460,00	5 948 345,00	2 672 849,71	44,93%	6,05%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 165 134,00	4 225 350,00	1 952 975,99	46,22%	4,42%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 767 195,00	1 920 151,00	972 934,09	50,67%	2,20%
710	Działalność usługowa	1 652 100,00	1 735 123,74	776 667,89	44,76%	1,76%
600	Transport i łączność	19 729 499,00	12 907 240,49	735 383,95	5,70%	1,66%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	153 910,65	34,20%	0,35%
700	Gospodarka mieszkaniowa	248 900,00	275 390,00	99 439,54	36,11%	0,23%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	88 886,00	88 075,33	99,09%	0,20%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 525 000,00	2 544 781,00	81 702,15	3,21%	0,18%
926	Kultura fizyczna	110 723,00	121 723,00	63 190,88	51,91%	0,14%
755	Wymiar sprawiedliwości	140 700,00	140 712,00	60 869,91	43,26%	0,14%
752	Obrona narodowa	80 900,00	61 207,00	58 706,87	95,92%	0,13%
020	Leśnictwo	54 750,00	54 750,00	27 370,85	49,99%	0,06%
851	Ochrona zdrowia	40 500,00	40 500,00	12 000,00	29,63%	0,03%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 000,00	14 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	7 000,00	24 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	106 851 976,00	107 342 736,67	44 180 293,06	41,16%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 44 135 790,06 zł, tj. w 47,79% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 92 345 370,67 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 31 283 362,24 zł, tj. 49,62% planu wynoszącego 63 042 926,35 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 10 103 202,53 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 9 237 122,82 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 3 493 733,92 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 3 313 838,47 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 320 504,33 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 160 187,67 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 934 879,58 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 471 768,59 zł, wynagrodzenia bezosobowe 410 065,15 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 370 795,33 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 241 521,35 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 128 391,39 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 44 079,95 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 24 799,24 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 23 467,70 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 4 248,22 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 756,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 442 759,55 zł, tj. 46,03% planu wynoszącego 3 134 268,97 zł, z tego: świadczenia społeczne 977 381,62 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 238 831,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 157 424,60 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 40 608,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 23 114,33 zł, stypendia dla uczniów 5 400,00 zł;
 - dotacje – 4 987 488,61 zł, tj. 46,97% planu wynoszącego 10 619 467,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 372 744,97 zł, tj. 26,17% planu wynoszącego 1 424 210,91 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 153 910,65 zł, tj. 34,20% planu wynoszącego 450 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 5 895 524,04 zł, tj. 43,11% planu wynoszącego 13 674 497,44 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 1 765 123,57 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 626 759,38 zł, zakup usług pozostałych 1 048 660,61 zł, zakup energii 698 156,53 zł, zakup środków żywności 258 494,30 zł, zakup usług remontowych 122 877,81 zł, zakup usług

zdrowotnych 86 082,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 46 600,93 zł, różne opłaty i składki 43 683,10 zł, podróże służbowe krajowe 37 120,18 zł, podatek od nieruchomości 27 998,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 24 612,09 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 21 940,06 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 16 463,80 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 16 358,74 zł, nagrody konkursowe 13 239,33 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 12 466,68 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10 600,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 8 914,30 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 5 083,81 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 845,40 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 267,07 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 633,12 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 299,00 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 230,23 zł, odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 14,00 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 44 503,00 zł, tj. w 0,30% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 997 366,00 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 44 503,00 zł, tj. 0,30% planu wynoszącego 14 997 366,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 015 892,08 zł, (co stanowi 100,00% 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 – 8 305 892,08 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 710 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 448 734,08 zł (co stanowi 95,64% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 431 000,00 zł;
- Inne cele – 9 017 734,08 zł.