

INFORMACJA
ZARZĄDU POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO

z dnia 29 października 2024 r.

o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za III kwartał 2024 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Aleksandrowski, 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 Aleksandrowski 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 trzecim kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 1 573 814,55 zł do kwoty 105 739 632,55 zł;
- plan wydatków wzrósł o 2 323 814,55 zł do kwoty 109 175 790,55 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 472 261,66 zł do kwoty 13 015 892,08 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 722 261,66 zł do kwoty 9 579 734,08 zł.

Na dzień 30 września 2024 roku budżet Aleksandrowski zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 436 158,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za III kwartał 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	104 165 818,00	105 739 632,55	77 314 356,57	73,12%
1.	Dochody bieżące, w tym:	87 662 436,00	96 880 149,55	77 036 635,61	79,52%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>14 071 976,00</i>	<i>18 065 032,67</i>	<i>14 793 394,79</i>	<i>81,89%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>46 776 996,00</i>	<i>51 470 297,00</i>	<i>41 587 000,00</i>	<i>80,80%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>10 429 596,00</i>	<i>75,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 129 987,00</i>	<i>2 175 907,00</i>	<i>1 770 488,68</i>	<i>81,37%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>10 777 339,00</i>	<i>11 262 774,88</i>	<i>8 456 156,14</i>	<i>75,08%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	16 503 382,00	8 859 483,00	277 720,96	3,13%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>159 110,00</i>	<i>178 417,00</i>	<i>97 720,96</i>	<i>54,77%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>16 344 272,00</i>	<i>8 681 066,00</i>	<i>180 000,00</i>	<i>2,07%</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:	106 851 976,00	109 175 790,55	67 106 653,10	61,47%
1.	Wydatki bieżące	85 121 177,00	95 181 565,55	66 114 686,30	69,46%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	21 730 799,00	13 994 225,00	991 966,80	7,09%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
	<i>wydatki na inwestycje</i>	21 730 799,00	13 994 225,00	991 966,80	7,09%
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 686 158,00	-3 436 158,00	10 207 703,47	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 541 259,00	1 698 584,00	10 921 949,31	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 10 207 703,47 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 10 921 949,31 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 77 314 356,57 zł, a ich realizacja stanowiła 73,12% planu wynoszącego 105 739 632,55 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 77 036 635,61 zł, tj. w 79,52% w stosunku do planu wynoszącego 96 880 149,55 zł. Dochody majątkowe Aleksandrowski w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 277 720,96 zł, tj. w 3,13% w stosunku do planu wynoszącego 8 859 483,00 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 18 065 032,67 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 14 793 394,79 zł, co stanowi 81,89% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 10 820 108,56 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 133 540,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 178 629,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 472 582,53 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 498 121,80 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 498 121,80 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 690 412,90 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 51 470 297,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 41 587 000,00 zł, co stanowi 80,80% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 26 261 620,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 13 846 086,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 830 871,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 648 423,00 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 trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 10 429 596,00 zł, co stanowi 75,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 443 475,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 9 986 121,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 175 907,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 1 770 488,68 zł, co stanowi 81,37% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 747 060,78 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 713 283,75 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 189 104,36 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 111 890,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 6 807,67 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 11 262 774,88 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 8 456 156,14 zł, co stanowi 75,08% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 178 417,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 97 720,96 zł, co stanowi 54,77% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 97 717,00 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 8 681 066,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 180 000,00 zł, co stanowi 2,07% realizacji planu.

W trzecim kwartale Powiat uzyskał dotację i środki na inwestycje w obszarze Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach działu Administracja publiczna w kwocie 180 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 67 106 653,10 zł, a ich realizacja wyniosła 61,47% planu wynoszącego 109 175 790,55 zł. W trzecim kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 66 114 686,30 zł, tj. w 69,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 95 181 565,55 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 991 966,80 zł, tj. w 7,09% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 994 225,00 zł.

Realizację planu wydatków w trzecim kwartale 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	37 334 914,00	42 040 866,58	29 420 662,58	69,98%	43,84%
852	Pomoc społeczna	11 855 564,00	12 932 048,00	8 867 296,07	68,57%	13,21%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 057 900,00	10 531 091,00	8 367 573,57	79,46%	12,47%
750	Administracja publiczna	11 009 737,00	11 314 284,49	7 343 578,08	64,91%	10,94%
855	Rodzina	5 464 460,00	5 972 068,00	4 014 805,87	67,23%	5,98%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 165 134,00	4 238 876,76	2 912 974,08	68,72%	4,34%
600	Transport i łączność	19 729 499,00	12 215 097,49	1 830 481,13	14,99%	2,73%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 767 195,00	1 920 151,00	1 365 544,63	71,12%	2,03%
710	Działalność usługowa	1 652 100,00	1 795 718,23	1 112 490,38	61,95%	1,66%
851	Ochrona zdrowia	40 500,00	1 040 500,00	1 017 600,00	97,80%	1,52%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	227 791,59	50,62%	0,34%
700	Gospodarka mieszkaniowa	248 900,00	361 390,00	146 956,93	40,66%	0,22%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 525 000,00	2 551 781,00	96 199,18	3,77%	0,14%
755	Wymiar sprawiedliwości	140 700,00	140 712,00	94 038,05	66,83%	0,14%
926	Kultura fizyczna	110 723,00	132 223,00	88 722,49	67,10%	0,13%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	88 886,00	88 075,33	99,09%	0,13%
752	Obrona narodowa	80 900,00	188 247,00	58 706,87	31,19%	0,09%
020	Leśnictwo	54 750,00	54 750,00	41 056,28	74,99%	0,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	24 100,00	12 099,99	50,21%	0,02%
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	109 175 790,55	67 106 653,10	61,47%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 66 114 686,30 zł, tj. w 69,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 95 181 565,55 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 46 147 544,58 zł, tj. 71,79% planu wynoszącego 64 282 141,85 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 15 128 847,63 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 14 331 204,18 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 5 798 984,98 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 016 453,76 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 320 504,34 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 160 188,55 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 061 022,48 zł, wynagrodzenia bezosobowe 677 652,12 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 535 923,82 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 471 768,59 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 357 161,80 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 147 277,17 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 66 455,18 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 35 368,53 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 31 720,01 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 6 451,44 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 560,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 269 429,65 zł, tj. 72,10% planu wynoszącego 3 147 802,97 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 528 223,31 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 364 391,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 266 318,90 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 66 150,90 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 38 945,54 zł, stypendia dla uczniów 5 400,00 zł;
 - dotacje – 7 850 073,19 zł, tj. 68,91% planu wynoszącego 11 391 114,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 494 042,41 zł, tj. 49,01% planu wynoszącego 1 008 139,91 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 227 791,59 zł, tj. 50,62% planu wynoszącego 450 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 9 125 804,88 zł, tj. 61,24% planu wynoszącego 14 902 366,82 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 2 388 265,74 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 082 778,73 zł, zakup usług pozostałych 1 513 033,10 zł, dopłaty w spółkach prawa handlowego 1 000 000,00 zł, zakup energii 857 118,20 zł, zakup środków żywności 390 050,73 zł, zakup usług remontowych 236 213,86 zł, różne opłaty i składki 131 001,21 zł, zakup usług zdrowotnych 119 407,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 68 772,90 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 48 996,32 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 48 774,62 zł, podróże służbowe krajowe 42 529,85 zł, podatek od nieruchomości 41 730,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 38 369,98 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 24 375,35 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 19 878,78 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 18 740,00 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 18 700,02 zł, nagrody konkursowe 16 732,80 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 11 180,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 5 165,87 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, 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 991 966,80 zł, tj. w 7,09% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 994 225,00 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 991 966,80 zł, tj. 7,09% planu wynoszącego 13 994 225,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 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 trzecim kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 364 234,08 zł (co stanowi 97,75% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 646 500,00 zł;
- Inne cele – 8 717 734,08 zł.

STAN KREDYTÓW na dzień 30 września 2024 r.	
A. Zobowiązania według tytułów dłużnych	
Kredyty i pożyczki	4 063 500,00 zł
długoterminowe (banki)	
Kredyt	1 963 500,00 zł
Kredyt	2 100 000,00 zł
B. Poręczenia i gwarancje	
wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego (pozostałe podmioty)	
Zobowiązania warunkowe - Kapitał	1 175 000,00 zł
Zobowiązania warunkowe - odsetki	1 542 384,85 zł
Hipoteka	1 965 000,00 zł
Hipoteka	2 259 000,00 zł
	6 941 384,85 zł
C. Uzupełniające dane o niektórych zobowiązaniach jednostki samorządu terytorialnego	
Zobowiązania zaliczanie do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki umowy kredytu i pożyczki (banki)	
Kredyt	1 963 500,00 zł
Kredyt	2 100 000,00 zł
	4 063 500,00 zł

Nie udzielono umorzeń niepodatkowych należności budżetowych, o których mowa w art. 60 pkt. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.