

INFORMACJA

o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za IV 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.) 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 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 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 874 636,42 zł do kwoty 110 040 454,42 zł;
- plan wydatków wzrósł o 767 547,64 zł do kwoty 107 619 523,64 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 472 261,66 zł do kwoty 13 015 892,08 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 7 482 647,44 zł do kwoty 15 340 119,86 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet zamknął się planowaną nadwyżką budżetową w kwocie 2 420 930,78 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	104 165 818,00	110 040 454,42	112 481 476,59	102,22%
1.	Dochody bieżące, w tym:	87 662 436,00	101 137 926,42	101 266 463,48	100,13%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>14 071 976,00</i>	<i>19 093 579,03</i>	<i>19 101 959,98</i>	<i>100,04%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>46 776 996,00</i>	<i>53 055 716,00</i>	<i>53 055 716,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>15 417 422,00</i>	<i>15 417 422,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 129 987,00</i>	<i>2 117 392,00</i>	<i>2 160 006,56</i>	<i>102,01%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>10 777 339,00</i>	<i>11 453 817,39</i>	<i>11 531 358,94</i>	<i>100,68%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	16 503 382,00	8 902 528,00	11 215 013,11	125,98%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>159 110,00</i>	<i>221 462,00</i>	<i>216 911,81</i>	<i>97,95%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>16 344 272,00</i>	<i>8 681 066,00</i>	<i>10 998 101,30</i>	<i>126,69%</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	107 619 523,64	103 465 449,49	96,14%
1.	Wydatki bieżące	85 121 177,00	96 385 300,42	92 785 500,18	96,27%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	21 730 799,00	11 234 223,22	10 679 949,31	95,07%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>21 730 799,00</i>	<i>11 234 223,22</i>	<i>10 679 949,31</i>	<i>95,07%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 686 158,00	2 420 930,78	9 016 027,10	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 541 259,00	4 752 626,00	8 480 963,30	-

Na koniec wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 9 016 027,10 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 8 480 963,30 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu w 2024 roku wyniosły 112 481 476,59 zł, a ich realizacja stanowiła 102,22% planu wynoszącego 110 040 454,42 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 101 266 463,48 zł, tj. w 100,13% w stosunku do planu wynoszącego 101 137 926,42 zł. Dochody

majątkowe w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 11 215 013,11 zł, tj. w 125,98% w stosunku do planu wynoszącego 8 902 528,00 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 19 093 579,03 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 19 101 959,98 zł, co stanowi 100,04% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 13 771 712,10 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 134 674,87 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 694 095,84 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 705 944,17 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 748 000,10 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 748 000,10 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 047 532,90 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 53 055 716,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 53 055 716,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 31 133 165,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 18 461 442,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 1 488 716,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 1 107 826,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 864 567,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 15 417 422,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 417 422,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 591 307,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 14 826 115,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 117 392,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 160 006,56 zł, co stanowi 102,01% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 948 311,00 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 856 493,25 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 192 433,58 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 151 895,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 8 193,61 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 11 453 817,39 zł. Plan został wykonany w kwocie 11 531 358,94 zł, co stanowi 100,68% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 221 462,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 216 911,81 zł, co stanowi 97,95% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 140 762,00 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 76 149,81 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 kwocie 10 998 101,30 zł, co stanowi 126,69% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 9 821 472,50 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 900 000,00 zł;
- Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach działu Administracja publiczna – 180 000,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 96 628,80 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu w 2024 roku wyniosły 103 465 449,49 zł, a ich realizacja wyniosła 96,14% planu wynoszącego 107 619 523,64 zł. W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 92 785 500,18 zł, tj. w 96,27% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 96 385 300,42 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 10 679 949,31 zł, tj. w 95,07% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 234 223,22 zł.

Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	37 334 914,00	42 196 397,23	40 937 693,73	97,02%	39,57%
852	Pomoc społeczna	11 855 564,00	13 128 325,00	12 978 574,17	98,86%	12,54%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 057 900,00	11 109 508,99	11 106 912,74	99,98%	10,73%
750	Administracja publiczna	11 009 737,00	11 263 119,50	10 478 764,77	93,04%	10,13%
600	Transport i łączność	19 729 499,00	9 611 676,71	9 578 459,20	99,65%	9,26%
855	Rodzina	5 464 460,00	6 151 290,00	5 917 372,18	96,20%	5,72%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 165 134,00	4 256 303,76	4 166 231,48	97,88%	4,03%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 525 000,00	2 596 281,00	2 058 604,77	79,29%	1,99%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 767 195,00	1 922 551,00	1 875 334,80	97,54%	1,81%
710	Działalność usługowa	1 652 100,00	1 798 274,46	1 716 417,73	95,45%	1,66%
851	Ochrona zdrowia	40 500,00	1 540 500,00	1 529 900,00	99,31%	1,48%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	315 000,00	296 268,90	94,05%	0,29%
700	Gospodarka mieszkaniowa	248 900,00	295 090,00	230 253,76	78,03%	0,22%
752	Obrona narodowa	80 900,00	188 247,00	180 231,76	95,74%	0,17%
755	Wymiar sprawiedliwości	140 700,00	140 712,00	139 503,41	99,14%	0,13%
926	Kultura fizyczna	110 723,00	140 623,00	99 121,06	70,49%	0,10%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	88 886,00	88 075,33	99,09%	0,09%
020	Leśnictwo	54 750,00	54 750,00	54 741,71	99,98%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	18 987,99	18 987,99	100,00%	0,02%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00%	0,01%
720	Informatyka	7 000,00	24 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 145 000,00	765 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	106 851 976,00	107 619 523,64	103 465 449,49	96,14%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 92 785 500,18 zł, tj. w 96,27% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 96 385 300,42 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 63 094 818,73 zł, tj. 97,59% planu wynoszącego 64 654 763,15 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 20 949 912,97 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 20 246 038,98 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 7 246 759,70 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 7 066 248,81 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 721 978,44 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 320 504,34 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 160 188,57 zł, wynagrodzenia bezosobowe 1 035 257,89 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 769 962,68 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 491 631,49 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 471 768,59 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 410 998,91 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 93 728,52 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 48 687,96 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 36 091,60 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 14 233,10 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 10 226,18 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 600,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 177 472,75 zł, tj. 97,66% planu wynoszącego 3 253 682,14 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 089 022,21 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 531 391,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 349 528,76 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 111 623,88 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 88 106,90 zł, stypendia dla uczniów 7 800,00 zł;
 - dotacje – 11 292 683,16 zł, tj. 98,49% planu wynoszącego 11 465 506,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 762 374,58 zł, tj. 91,68% planu wynoszącego 831 566,77 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 296 268,90 zł, tj. 94,05% planu wynoszącego 315 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 14 161 882,06 zł, tj. 89,27% planu wynoszącego 15 864 782,36 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 3 948 724,74 zł, zakup usług pozostałych 2 722 910,90 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 069 543,23 zł, dopłaty w spółkach prawa handlowego 1 500 000,00 zł, zakup energii 1 174 655,48 zł, zakup usług remontowych 909 332,03 zł, zakup środków żywności 569 322,68 zł, różne opłaty i składki 267 030,61 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 241 679,36 zł, zakup usług zdrowotnych 176 170,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 92 724,45 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 73 827,81 zł, podróże służbowe krajowe 68 166,27 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 64 017,82 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 61 121,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 58 095,13 zł, podatek od nieruchomości 55 394,00 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 33 751,17 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 24 933,36 zł, nagrody konkursowe 22 680,76 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 11 756,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 7 255,87 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 4 624,57 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 808,12 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 10 679 949,31 zł, tj. w 95,07% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 234 223,22 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 10 679 949,31 zł, tj. 95,07% planu wynoszącego 11 234 223,22 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 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 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 15 340 119,68 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 862 000,00 zł;
- Inne cele – 14 478 119,68 zł.