

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za I kwartał 2025 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r., poz. 1530 ze zm.) Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Aleksandrowskiego nr VIII/64/2024 z dnia 13.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 117 885 876,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 120 210 103,78 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 14 478 119,86 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 12 153 892,08 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 324 227,78 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 987 327,01 zł do kwoty 122 873 203,01 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 282 380,23 zł do kwoty 129 492 484,01 zł;
- plan przychodów wzrósł o 3 075 557,00 zł do kwoty 17 553 676,86 zł;
- plan rozchodów zmalał o 1 219 496,22 zł do kwoty 10 934 395,86 zł.

Na dzień 31 marca 2025 roku budżet zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 6 619 281,00 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:	117 885 876,00	122 873 203,01	39 618 281,04	32,24%
1.	Dochody bieżące, w tym:	105 996 266,83	109 009 662,84	38 984 965,84	35,76%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>17 032 672,23</i>	<i>19 988 382,43</i>	<i>6 650 414,69</i>	<i>33,27%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>29 420 453,09</i>	<i>29 729 999,09</i>	<i>11 101 598,11</i>	<i>37,34%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>16 981 267,00</i>	<i>37,60%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 155 812,96</i>	<i>2 155 812,96</i>	<i>1 117 995,88</i>	<i>51,86%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 221 911,85</i>	<i>11 970 051,66</i>	<i>3 133 690,16</i>	<i>26,18%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 889 609,17	13 863 540,17	633 315,20	4,57%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>370 558,00</i>	<i>370 558,00</i>	<i>325,20</i>	<i>0,09%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>11 519 051,17</i>	<i>13 492 982,17</i>	<i>632 990,00</i>	<i>4,69%</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:	120 210 103,78	129 492 484,01	27 641 866,75	21,35%
1.	Wydatki bieżące	101 445 605,83	104 273 691,84	24 821 327,02	23,80%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	18 764 497,95	25 218 792,17	2 820 539,73	11,18%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>18 764 497,95</i>	<i>25 218 792,17</i>	<i>2 820 539,73</i>	<i>11,18%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 324 227,78	-6 619 281,00	11 976 414,29	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 550 661,00	4 735 971,00	14 163 638,82	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 11 976 414,29 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 14 163 638,82 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 39 618 281,04 zł, a ich realizacja stanowiła 32,24% planu wynoszącego 122 873 203,01 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 38 984 965,84 zł, tj. w 35,76% w stosunku do planu wynoszącego 109 009 662,84 zł. Dochody majątkowe w pierwszym kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 633 315,20 zł, tj. w 4,57% w stosunku do planu wynoszącego 13 863 540,17 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 19 988 382,43 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 650 414,69 zł, co stanowi 33,27% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 865 170,00 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 54 150,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 971 479,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 144 933,99 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 334 698,20 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 334 698,20 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 279 983,50 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 29 729 999,09 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 11 101 598,11 zł, co stanowi 37,34% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 638 564,31 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 45 165 416,70 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 16 981 267,00 zł, co stanowi 37,60% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 724 362,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 16 256 905,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 155 812,96 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 117 995,88 zł, co stanowi 51,86% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §0620 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 831 530,53 zł;
- §0420 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 238 453,85 zł;
- §0650 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 38 420,00 zł;
- §0690 (wpływy z różnych opłat) – 5 303,59 zł;
- §0490 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 471,56 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 11 970 051,66 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 3 133 690,16 zł, co stanowi 26,18% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 370 558,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2025 roku w kwocie 325,20 zł, co stanowi 0,09% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 325,20 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 13 492 982,17 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 632 990,00 zł, co stanowi 4,69% realizacji planu.

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

- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 500 000,00zł;
- Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 132 990,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 27 641 866,75 zł, a ich realizacja wyniosła 21,35% planu wynoszącego 129 492 484,01 zł. W pierwszym kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 24 821 327,02 zł, tj. w 23,80% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 104 273 691,84 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 820 539,73 zł, tj. w 11,18% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 25 218 792,17 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	44 316 377,81	44 579 676,88	11 279 003,64	25,30%	40,80%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 551 706,00	10 761 706,00	3 576 996,30	33,24%	12,94%
852	Pomoc społeczna	12 713 589,09	14 840 592,54	3 360 199,91	22,64%	12,16%
750	Administracja publiczna	14 280 110,93	14 153 032,42	2 911 214,56	20,57%	10,53%
600	Transport i łączność	17 336 397,95	22 780 702,17	2 294 814,82	10,07%	8,30%
855	Rodzina	7 384 706,00	7 724 800,00	1 534 684,62	19,87%	5,55%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 673 302,00	4 680 320,00	1 072 727,45	22,92%	3,88%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	122 000,00	622 000,00	533 577,96	85,78%	1,93%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 040 297,00	2 051 435,00	497 609,27	24,26%	1,80%
710	Działalność usługowa	2 073 241,00	2 217 452,00	464 491,70	20,95%	1,68%
700	Gospodarka mieszkaniowa	256 000,00	263 641,00	59 869,07	22,71%	0,22%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	28 685,04	19,58%	0,10%
020	Leśnictwo	57 800,00	57 800,00	14 360,31	24,84%	0,05%
752	Obrona narodowa	79 500,00	84 250,00	6 632,10	7,87%	0,02%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	385 000,00	4 000,00	1,04%	0,01%
926	Kultura fizyczna	341 823,00	341 823,00	3 000,00	0,88%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	28 757,00	28 757,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00%	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00%	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	120 210 103,78	129 492 484,01	27 641 866,75	21,35%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 24 821 327,02 zł, tj. w 23,80% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 104 273 691,84 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 18 788 006,57 zł, tj. 27,07% planu wynoszącego 69 418 060,38zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 4 949 148,93 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 921 469,58 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 105 610,47 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 849 679,67 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 607 292,11 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 504 604,70 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 666 413,98 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 585 196,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 223 944,43 zł, wynagrodzenia bezosobowe 207 622,63 zł, wynagrodzenia

osobowe członków korpusu służby cywilnej 105 331,11 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 27 364,18 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 14 608,60 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 10 526,05 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 7 118,00 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 2 076,13 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 724 587,53 zł, tj. 18,86% planu wynoszącego 3 841 146,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 532 651,22 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 88 692,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 73 095,93 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 21 183,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 7 165,38 zł, stypendia dla uczniów 1 800,00 zł;
- dotacje – 2 802 979,32 zł, tj. 20,55% planu wynoszącego 13 637 013,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 267 210,13 zł, tj. 14,67% planu wynoszącego 1 821 176,01 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 414 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 2 238 543,47 zł, tj. 14,78% planu wynoszącego 15 142 296,45 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 735 965,66 zł, zakup usług pozostałych 479 424,21 zł, zakup energii 453 130,17 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 175 048,00 zł, zakup środków żywności 118 336,86 zł, zakup usług remontowych 65 461,53 zł, zakup usług zdrowotnych 47 286,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 24 448,45 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 24 269,19 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 21 186,12 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 17 150,76 zł, podatek od nieruchomości 14 970,00 zł, podróże służbowe krajowe 13 143,92 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10 599,00 zł, różne opłaty i składki 9 421,25 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 7 341,65 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 6 916,18 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 5 254,18 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 3 090,04 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 845,40 zł, nagrody konkursowe 1 527,96 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 066,67 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 1 004,40 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 380,42 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 275,45 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 820 539,73 zł, tj. w 11,18% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 25 218 792,17 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 2 820 539,73 zł, tj. 11,18% planu wynoszącego 25 218 792,17 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 17 553 676,86 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 – 10 630 119,86 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 075 557,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 848 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 10 072 395,86 zł (co stanowi 92,12% planu), w tym:

- Inne cele – 10 072 395,86 zł.