

Informacja
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego
o wykonaniu budżetu za II kwartał 2025 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) 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 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 Aleksandrowski na 2025 rok. 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 półroczu 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 456 333,58 zł do kwoty 122 342 209,58 zł;
- plan wydatków wzrósł o 8 751 386,80 zł do kwoty 128 961 490,58 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 691 799,32 zł do kwoty 21 169 919,18 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 396 746,10 zł do kwoty 14 550 638,18 zł.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet Aleksandrowski 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 półrocze 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	117 885 876,00	122 342 209,58	67 069 131,79	54,82%
1.	Dochody bieżące, w tym:	105 996 266,83	109 931 690,41	65 713 590,59	59,78%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>17 032 672,23</i>	<i>20 391 221,36</i>	<i>11 898 941,58</i>	<i>58,35%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>29 420 453,09</i>	<i>29 729 999,09</i>	<i>18 017 982,70</i>	<i>60,61%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>27 459 772,00</i>	<i>60,80%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 155 812,96</i>	<i>2 255 812,96</i>	<i>1 705 337,97</i>	<i>75,60%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 221 911,85</i>	<i>12 389 240,30</i>	<i>6 631 556,34</i>	<i>53,53%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 889 609,17	12 410 519,17	1 355 541,20	10,92%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>370 558,00</i>	<i>735 316,00</i>	<i>325,20</i>	<i>0,04%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>11 519 051,17</i>	<i>11 675 203,17</i>	<i>1 355 216,00</i>	<i>11,61%</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	128 961 490,58	54 454 803,76	42,23%
1.	Wydatki bieżące	101 445 605,83	105 421 177,41	50 167 922,23	47,59%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	18 764 497,95	23 540 313,17	4 286 881,53	18,21%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>18 764 497,95</i>	<i>23 540 313,17</i>	<i>4 286 881,53</i>	<i>18,21%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 324 227,78	-6 619 281,00	12 614 328,03	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 550 661,00	4 510 513,00	15 545 668,36	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 12 614 328,03 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 15 545 668,36 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 67 069 131,79 zł, a ich realizacja stanowiła 54,82% planu wynoszącego 122 342 209,58 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 65 713 590,59 zł, tj. w 59,78% w stosunku do planu

wynoszącego 109 931 690,41 zł. Dochody majątkowe Aleksandrowski w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 1 355 541,20 zł, tj. w 10,92% w stosunku do planu wynoszącego 12 410 519,17 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 391 221,36 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 11 898 941,58 zł, co stanowi 58,35% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 421 964,49 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 132 350,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 942 956,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 331 595,55 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 519 389,20 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 519 389,20 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 550 686,34 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 9 057,65 zł).

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 29 729 999,09 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 18 017 982,70 zł, co stanowi 60,61% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 1 277 128,62 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 półroczu 2025 roku w kwocie 27 459 772,00 zł, co stanowi 60,80% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 448 724,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 26 011 048,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 255 812,96 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 705 337,97 zł, co stanowi 75,60% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 958 272,31 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 495 641,50 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 163 595,88 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 74 875,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 7 852,92 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 12 389 240,30 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 6 631 556,34 zł, co stanowi 53,53% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 735 316,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 325,20 zł, co stanowi 0,04% 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 11 675 203,17 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 355 216,00 zł, co stanowi 11,61% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 550 226,00 zł;
- 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 – 182 990,00 zł;
- Nadzór budowlany w ramach działu Działalność usługowa – 122 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 54 454 803,76 zł, a ich realizacja wyniosła 42,23% planu wynoszącego 128 961 490,58 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 50 167 922,23 zł, tj. w 47,59% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 105 421 177,41 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 286 881,53 zł, tj. w 18,21% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 540 313,17 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2025 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	44 316 377,81	45 226 651,94	22 489 196,56	49,73%	41,30%
852	Pomoc społeczna	12 713 589,09	14 926 952,54	7 473 411,51	50,07%	13,72%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 551 706,00	10 953 021,00	6 132 845,92	55,99%	11,26%
750	Administracja publiczna	14 280 110,93	14 247 425,73	5 526 399,52	38,79%	10,15%
600	Transport i łączność	17 336 397,95	20 554 897,17	3 619 291,45	17,61%	6,65%
855	Rodzina	7 384 706,00	7 819 893,00	3 354 831,43	42,90%	6,16%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 673 302,00	4 705 186,00	2 258 917,98	48,01%	4,15%
710	Działalność usługowa	2 073 241,00	2 354 361,00	1 189 681,07	50,53%	2,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 040 297,00	2 051 652,00	1 013 775,70	49,41%	1,86%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	122 000,00	1 122 000,00	569 664,88	50,77%	1,05%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	384 124,20	336 124,20	87,50%	0,62%
700	Gospodarka mieszkaniowa	256 000,00	266 641,00	129 412,47	48,53%	0,24%
757	Obsługa długu publicznego	414 000,00	400 000,00	122 389,04	30,60%	0,22%
752	Obrona narodowa	79 500,00	84 250,00	75 750,81	89,91%	0,14%
926	Kultura fizyczna	341 823,00	272 382,00	68 368,49	25,10%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	61 861,69	42,23%	0,11%
020	Leśnictwo	57 800,00	57 800,00	28 720,56	49,69%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 130 000,00	2 130 000,00	4 160,48	0,20%	< 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%
758	Różne rozliczenia	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	120 210 103,78	128 961 490,58	54 454 803,76	42,23%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 50 167 922,23 zł, tj. w 47,59% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 105 421 177,41 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 34 849 032,16 zł, tj. 50,10% planu wynoszącego 69 558 292,99 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 10 755 837,67 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 10 246 677,09 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 4 071 864,08 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 3 694 087,46 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 931 987,37 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 585 196,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe 517 790,29 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 426 097,45 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 230 628,39 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 140 125,54 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 56 716,11 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 30 424,26 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 27 422,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 18 537,21 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 3 744,43 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 598 703,93 zł, tj. 40,81% planu wynoszącego 3 917 525,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 127 644,41 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 261 508,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 148 857,73 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 37 818,69 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 19 275,10 zł, stypendia dla uczniów 3 600,00 zł;
 - dotacje – 7 023 255,69 zł, tj. 49,27% planu wynoszącego 14 256 073,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 619 861,95 zł, tj. 35,83% planu wynoszącego 1 729 918,26 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 122 389,04 zł, tj. 30,60% planu wynoszącego 400 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 5 954 679,46 zł, tj. 38,27% planu wynoszącego 15 559 368,16 zł, z tego: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 649 747,67 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 444 328,75 zł, zakup usług pozostałych 1 277 803,11 zł, zakup energii 780 269,82 zł, zakup środków żywności 266 026,27 zł, zakup usług remontowych 126 047,77 zł, zakup usług zdrowotnych 78 515,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 46 905,42 zł, podróże służbowe krajowe 42 630,96 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 41 165,02 zł, podatek od nieruchomości 29 940,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 24 448,45 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 23 384,10 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 19 670,94 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 19 050,08 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 17 037,45 zł, różne opłaty i składki 15 839,14 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 12 000,00 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 11 598,00 zł, nagrody konkursowe 10 281,79 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 7 983,42 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 4 124,20 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 845,40 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 216,67 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 1 004,40 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 991,62 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 824,01 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 286 881,53 zł, tj. w 18,21% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 540 313,17 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 4 286 881,53 zł, tj. 18,21% planu wynoszącego 23 540 313,17 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 21 169 919,18 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 – 14 246 362,18 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 półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 14 119 638,18 zł (co stanowi 97,04% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 431 000,00 zł;
- Inne cele – 13 688 638,18 zł.