

**Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego
za III 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 Powiatu Aleksandrowskiego, 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 Powiatu Aleksandrowskiego 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 trzecim kwartale 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 6 538 036,18 zł do kwoty 124 423 912,18 zł;
- plan wydatków wzrósł o 11 333 089,40 zł do kwoty 131 543 193,18 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 691 799,32 zł do kwoty 21 169 919,18 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 896 746,10 zł do kwoty 14 050 638,18 zł.

Na dzień 30 września 2025 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 7 119 281,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za III kwartał 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.09.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	117 885 876,00	124 423 912,18	102 362 206,34	82,27%
1.	Dochody bieżące, w tym:	105 996 266,83	111 473 570,01	92 417 226,17	82,91%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>17 032 672,23</i>	<i>21 734 864,96</i>	<i>17 629 397,84</i>	<i>81,11%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>29 420 453,09</i>	<i>29 729 999,09</i>	<i>24 939 165,29</i>	<i>83,89%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>45 165 416,70</i>	<i>37 938 277,00</i>	<i>84,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 155 812,96</i>	<i>2 298 021,97</i>	<i>2 011 269,45</i>	<i>87,52%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 221 911,85</i>	<i>12 545 267,29</i>	<i>9 899 116,59</i>	<i>78,91%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 889 609,17	12 950 342,17	9 944 980,17	76,79%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>370 558,00</i>	<i>736 839,00</i>	<i>813,00</i>	<i>0,11%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>11 519 051,17</i>	<i>12 213 503,17</i>	<i>9 944 167,17</i>	<i>81,42%</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	131 543 193,18	86 986 327,32	66,13%
1.	Wydatki bieżące	101 445 605,83	107 595 818,06	74 699 288,48	69,43%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	18 764 497,95	23 947 375,12	12 287 038,84	51,31%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>18 764 497,95</i>	<i>23 947 375,12</i>	<i>12 287 038,84</i>	<i>51,31%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 324 227,78	-7 119 281,00	15 375 879,02	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 550 661,00	3 877 751,95	17 717 937,69	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 15 375 879,02 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 17 717 937,69 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2025 roku wyniosły 102 362 206,34 zł, a ich realizacja stanowiła 82,27% planu wynoszącego 124 423 912,18 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 92 417 226,17 zł, tj. w 82,91% w stosunku do planu wynoszącego 111 473 570,01 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w trzecim kwartale 2025 roku zostały wykonane na poziomie 9 944 980,17 zł, tj. w 76,79% w stosunku do planu wynoszącego 12 950 342,17 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 21 734 864,96 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 17 629 397,84 zł, co stanowi 81,11% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 12 312 720,99 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 4 619 817,25 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 521 718,71 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 841 845,45 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 841 845,45 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 859 626,44 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 45 288,25 zł).

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 29 729 999,09 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 24 939 165,29 zł, co stanowi 83,89% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 1 920 490,93 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 trzecim kwartale 2025 roku w kwocie 37 938 277,00 zł, co stanowi 84,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 2 173 086,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 35 765 191,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 298 021,97 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 2 011 269,45 zł, co stanowi 87,52% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 964 019,96 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 745 744,60 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 165 630,59 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 119 197,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 10 844,74 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 12 545 267,29 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 9 899 116,59 zł, co stanowi 78,91% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 736 839,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2025 roku w kwocie 813,00 zł, co stanowi 0,11% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 813,00 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 213 503,17 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 9 944 167,17 zł, co stanowi 81,42% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 9 073 607,17 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 500 000,00 zł;
- 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 trzecim kwartale 2025 roku wyniosły 86 986 327,32 zł, a ich realizacja wyniosła 66,13% planu wynoszącego 131 543 193,18 zł. W trzecim kwartale 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 74 699 288,48 zł, tj. w 69,43% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 107 595 818,06 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 12 287 038,84 zł, tj. w 51,31% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 947 375,12 zł.

Realizację planu wydatków w trzecim kwartale 2025 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.09.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	44 316 377,81	45 297 929,94	32 839 035,77	72,50%	37,75%
600	Transport i łączność	17 336 397,95	20 474 897,17	11 543 028,89	56,38%	13,27%
852	Pomoc społeczna	12 713 589,09	15 208 898,14	10 945 412,84	71,97%	12,58%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 551 706,00	11 220 027,00	8 982 545,85	80,06%	10,33%
750	Administracja publiczna	14 280 110,93	14 100 626,57	8 302 806,30	58,88%	9,54%
855	Rodzina	7 384 706,00	7 621 340,00	5 026 967,40	65,96%	5,78%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 673 302,00	4 705 186,00	3 351 102,42	71,22%	3,85%
710	Działalność usługowa	2 073 241,00	2 484 861,00	1 655 906,39	66,64%	1,90%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 040 297,00	2 051 652,00	1 492 573,01	72,75%	1,72%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	1 367 859,36	1 359 459,36	99,39%	1,56%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	122 000,00	1 442 000,00	588 465,77	40,81%	0,68%
926	Kultura fizyczna	341 823,00	273 082,00	225 099,07	82,43%	0,26%
700	Gospodarka mieszkaniowa	256 000,00	303 359,00	190 932,23	62,94%	0,22%
757	Obsługa długu publicznego	414 000,00	350 000,00	174 065,44	49,73%	0,20%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	94 757,77	64,68%	0,11%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 130 000,00	1 950 000,00	87 745,68	4,50%	0,10%
752	Obrona narodowa	79 500,00	1 264 422,00	83 342,32	6,59%	0,10%
020	Leśnictwo	57 800,00	57 800,00	43 080,81	74,53%	0,05%
010	Rolnictwo i łowiectwo	28 757,00	28 757,00	0,00	0,00%	0,00%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.09.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
720	Informatyka	59 000,00	24 000,00	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	131 543 193,18	86 986 327,32	66,13%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 74 699 288,48 zł, tj. w 69,43% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 107 595 818,06 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 50 750 852,50 zł, tj. 73,35% planu wynoszącego 69 190 295,25 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 16 589 451,31 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 15 292 952,22 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 904 840,96 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 5 526 451,36 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 607 292,11 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 588 251,73 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 504 604,70 zł, wynagrodzenia bezosobowe 836 254,60 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 621 126,29 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 585 196,00 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 354 140,08 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 156 007,25 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 86 123,10 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 43 917,33 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 28 480,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 21 562,45 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 4 201,01 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 525 466,61 zł, tj. 66,87% planu wynoszącego 3 776 924,60 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 761 946,81 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 394 004,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 276 204,13 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 54 562,69 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 35 148,98 zł, stypendia dla uczniów 3 600,00 zł;
 - dotacje – 10 322 932,84 zł, tj. 72,21% planu wynoszącego 14 295 668,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 749 868,57 zł, tj. 58,75% planu wynoszącego 1 276 467,26 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 174 065,44 zł, tj. 49,73% planu wynoszącego 350 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 10 176 102,52 zł, tj. 54,40% planu wynoszącego 18 706 462,95 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 2 400 618,06 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 198 373,89 zł, zakup usług pozostałych 1 867 952,52 zł, dopłaty w spółkach prawa handlowego 1 013 735,16 zł, zakup energii 975 816,16 zł, zakup środków żywności 412 617,59 zł, zakup usług remontowych 295 009,64 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 214 498,14 zł, różne opłaty i składki 197 223,10 zł, zakup usług zdrowotnych 110 106,46 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 77 489,99 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 71 007,21 zł, podróże służbowe krajowe 49 602,89 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 48 530,29 zł, podatek od nieruchomości 44 910,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 30 987,79 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 29 617,44 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 28 520,24 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 28 059,30 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 24 448,45 zł, nagrody konkursowe 14 563,56 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 12 197,00 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 12 000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 7 235,00 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 4 124,20 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 984,64 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 871,40 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 536,67 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 037,82 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 292,91 zł, szkolenia członków korpusu służby cywilnej 135,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 12 287 038,84 zł, tj. w 51,31% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 947 375,12 zł, z tego:

- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 12 287 038,84 zł, tj. 51,31% planu wynoszącego 23 947 375,12 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 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 trzecim kwartale 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 835 138,18 zł (co stanowi 98,47% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 646 500,00 zł;
- Inne cele – 13 188 638,18 zł.