

## Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za I kwartał 2026 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 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 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Aleksandrowskiego nr XIX/138/2025 z dnia 16.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 117 347 350,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 117 347 350,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 13 188 638,18 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 13 188 638,18 zł.

W Powiecie Aleksandrowskim dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie. W rezultacie, Powiat zaplanował przychody w kwocie umożliwiającej pokrycie rozchodów.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 043 834,05 zł do kwoty 122 391 184,05 zł;
- plan wydatków wzrósł o 10 669 332,05 zł do kwoty 128 016 682,05 zł;
- plan przychodów wzrósł o 306 379,66 zł do kwoty 13 495 017,84 zł;
- plan rozchodów zmalał o 5 319 118,34 zł do kwoty 7 869 519,84 zł.

Na dzień 31 marca 2026 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 5 625 498,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2026 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 31.03.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>117 347 350,00</b>	<b>122 391 184,05</b>	<b>41 675 618,74</b>	<b>34,05%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	113 425 404,00	114 379 782,05	41 663 513,08	36,43%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>18 738 479,65</i>	<i>19 695 257,70</i>	<i>7 033 829,35</i>	<i>35,71%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>10 625 961,15</i>	<i>38,46%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>19 505 286,00</i>	<i>37,34%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 260 235,97</i>	<i>2 260 235,97</i>	<i>1 222 847,06</i>	<i>54,10%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 562 652,38</i>	<i>12 560 252,38</i>	<i>3 275 589,52</i>	<i>26,08%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	3 921 946,00	8 011 402,00	12 105,66	0,15%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>672 355,00</i>	<i>672 355,00</i>	<i>12 105,66</i>	<i>1,80%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>3 249 591,00</i>	<i>7 339 047,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>117 347 350,00</b>	<b>128 016 682,05</b>	<b>28 260 209,35</b>	<b>22,08%</b>
1.	Wydatki bieżące	107 033 029,00	108 514 169,83	28 151 155,35	25,94%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	10 314 321,00	19 502 512,22	109 054,00	0,56%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>10 314 321,00</i>	<i>19 502 512,22</i>	<i>109 054,00</i>	<i>0,56%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 625 498,00</b>	<b>13 415 409,39</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>6 392 375,00</b>	<b>5 865 612,22</b>	<b>13 512 357,73</b>	<b>-</b>

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 13 415 409,39 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 13 512 357,73 zł.

### DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 41 675 618,74 zł, a ich realizacja stanowiła 34,05% planu wynoszącego 122 391 184,05 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 41 663 513,08 zł, tj. w 36,43% w stosunku do planu wynoszącego 114 379 782,05 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 12 105,66 zł, tj. w 0,15% w stosunku do planu wynoszącego 8 011 402,00 zł.

## **DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE**

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2026 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2026 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 19 695 257,70 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 7 033 829,35 zł, co stanowi 35,71% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 322 787,81 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 53 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 932 361,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 103 865,03 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 377 299,51 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 377 299,51 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 244 516,00 zł.

## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 27 627 499,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 10 625 961,15 zł, co stanowi 38,46% realizacji planu, przy czym:

## **UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 52 236 537,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 19 505 286,00 zł, co stanowi 37,34% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 087 701,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 18 417 585,00 zł.

## **WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH**

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 260 235,97 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 222 847,06 zł, co stanowi 54,10% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 951 726,94 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 227 381,75 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 36 730,50 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 4 037,30 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 114,44 zł.

## **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 12 560 252,38 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 3 275 589,52 zł, co stanowi 26,08% założeń.

## **DOCHODY Z MAJĄTKU**

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 672 355,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 12 105,66 zł, co stanowi 1,80% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 12 105,66 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 339 047,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 28 260 209,35 zł, a ich realizacja wyniosła 22,08% planu wynoszącego 128 016 682,05 zł. W pierwszym kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 28 151 155,35 zł, tj. w 25,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 108 514 169,83 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 109 054,00 zł, tj. w 0,56% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 19 502 512,22 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2026 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 31.03.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	45 232 040,60	45 567 909,14	12 229 606,47	26,84%	43,28%
852	Pomoc społeczna	15 158 489,00	15 241 990,65	4 132 333,13	27,11%	14,62%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 162 050,00	11 990 534,00	3 967 847,68	33,09%	14,04%
750	Administracja publiczna	14 959 168,40	14 808 546,51	3 279 508,70	22,15%	11,60%
855	Rodzina	7 949 624,00	8 061 311,40	1 648 388,17	20,45%	5,83%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 013 225,00	5 013 225,00	1 298 083,18	25,89%	4,59%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 311 251,00	2 390 251,00	587 478,42	24,58%	2,08%
710	Działalność usługowa	2 349 391,00	2 459 391,00	502 414,03	20,43%	1,78%
600	Transport i łączność	9 527 267,00	13 853 873,00	390 127,07	2,82%	1,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	335 000,00	347 000,00	62 157,06	17,91%	0,22%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	210 000,00	210 000,00	43 833,43	20,87%	0,16%
757	Obsługa długu publicznego	250 000,00	250 000,00	35 805,86	14,32%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	29 332,99	19,37%	0,10%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	764 614,00	5 708 614,00	23 370,00	0,41%	0,08%
020	Leśnictwo	61 000,00	61 000,00	10 077,38	16,52%	0,04%
752	Obrona narodowa	95 500,00	84 306,35	9 583,23	11,37%	0,03%
926	Kultura fizyczna	214 750,00	214 750,00	7 062,55	3,29%	0,02%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	35 000,00	3 200,00	9,14%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	312 540,00	312 540,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>117 347 350,00</b>	<b>128 016 682,05</b>	<b>28 260 209,35</b>	<b>22,08%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 28 151 155,35 zł, tj. w 25,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 108 514 169,83 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20 237 076,02 zł, tj. 28,36% planu wynoszącego 71 348 730,23 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 5 864 248,24 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 764 262,98 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 184 202,63 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 887 231,88 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 677 881,79 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 647 431,45 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 970 466,53 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 608 681,82 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 231 886,67 zł, wynagrodzenia bezosobowe 212 813,26 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 131 119,98 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 33 602,72 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 18 246,07 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 5 000,00 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 786 343,74 zł, tj. 17,38% planu wynoszącego 4 524 245,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 506 900,04 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 162 905,17 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 91 064,00 zł, świadczenia

społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 15 888,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 6 586,53 zł, stypendia dla uczniów 3 000,00 zł;

- dotacje – 3 656 998,13 zł, tj. 25,33% planu wynoszącego 14 435 408,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 223 592,23 zł, tj. 16,04% planu wynoszącego 1 393 772,14 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 35 805,86 zł, tj. 14,32% planu wynoszącego 250 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 3 211 339,37 zł, tj. 19,39% planu wynoszącego 16 562 014,46 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 1 016 761,96 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 758 244,64 zł, zakup energii 575 407,32 zł, zakup usług pozostałych 471 118,75 zł, zakup środków żywności 137 010,61 zł, zakup usług remontowych 56 643,44 zł, zakup usług zdrowotnych 49 646,00 zł, podróże służbowe krajowe 24 572,89 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 23 738,42 zł, różne opłaty i składki 23 382,32 zł, podatek od nieruchomości 16 019,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 13 964,60 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10 997,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 10 668,95 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 9 272,55 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 6 233,34 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 2 760,12 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 1 806,35 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 097,87 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 816,89 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 676,35 zł, nagrody konkursowe 500,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 109 054,00 zł, tj. w 0,56% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 19 502 512,22 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 109 054,00 zł, tj. 0,56% planu wynoszącego 19 502 512,22 zł,

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 495 017,84 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 – 10 202 638,18 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 306 379,66 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 986 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 222 519,84 zł (co stanowi 91,78% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 215 000,00 zł;
- Inne cele – 7 007 519,84 zł.

### Wysokość niewymagalnych udzielonych poręczeń i gwarancji przez Powiat Aleksandrowski wg stanu na dzień 31-03-2026 r.

Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Okres zabezpieczenia	Kwota zobowiązania Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o.
Poręczenie zaciągniętego przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. kredytu długoterminowego inwestycyjnego na realizację zadań związanych z dostosowaniem szpitala do obowiązującego rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26.06.2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą	Poręczenie	2014-2034	2 024 276,15
Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na	Hipoteka	2022-2029	934 611,07

dofinansowanie zadania: Termomodernizacja budynków D-K-L Szpitala (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu)			
Poręczenie zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. pożyczki w ramach „Programu modernizacji podmiotów leczniczych z terenu województwa kujawsko – pomorskiego” z przeznaczeniem na Modernizację Oddziału Wewnętrznego z Intensywną Opieką Kardiologiczną (Kujawsko-Pomorski Funduszu Rozwoju spółka z o.o.)	Poręczenie	2025-2043	1 590 706,99
Poręczenie zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. pożyczki w ramach „Programu modernizacji podmiotów leczniczych z terenu województwa kujawsko – pomorskiego” z przeznaczeniem na Modernizację Oddziału Wewnętrznego z Intensywną Opieką Kardiologiczną II etap (Kujawsko-Pomorski Funduszu Rozwoju spółka z o.o.)	Poręczenie	2025-2043	1 561 313,52
Poręczenie zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. pożyczki w BFF MEDFinanse S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Jana Kilińskiego 66, 90-118 Łódź z przeznaczeniem na poprawę płynności finansowej Szpitala oraz zapewnienia niezakłóconego udzielania świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców	Poręczenie	2026-2032	6 304 445,40
<b>RAZEM:</b>			<b>12 415 353,13</b>

*Łączna wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji przez Powiat Aleksandrowski ujęta została w księgach rachunkowych i została wykazana w sprawozdaniu Rb-Z „O stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji” – stan na 31-03-2026 r.*