

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za II 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 półroczu 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 6 849 568,31 zł do kwoty 124 196 918,31 zł;
- plan wydatków wzrósł o 13 475 066,31 zł do kwoty 130 822 416,31 zł;
- plan przychodów wzrósł o 7 940 200,31 zł do kwoty 21 128 838,49 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 314 702,31 zł do kwoty 14 503 340,49 zł.

Na dzień 30 czerwca 2026 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 6 625 498,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	117 347 350,00	124 196 918,31	70 665 341,86	56,90%
1.	Dochody bieżące, w tym:	113 425 404,00	114 952 894,41	69 399 514,93	60,37%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>18 738 479,65</i>	<i>20 101 729,04</i>	<i>12 499 333,52</i>	<i>62,18%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>17 001 537,84</i>	<i>61,54%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>31 643 538,00</i>	<i>60,58%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 260 235,97</i>	<i>2 277 110,97</i>	<i>1 577 375,63</i>	<i>69,27%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 562 652,38</i>	<i>12 710 018,40</i>	<i>6 677 729,94</i>	<i>52,54%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	3 921 946,00	9 244 023,90	1 265 826,93	13,69%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>672 355,00</i>	<i>674 455,00</i>	<i>13 705,66</i>	<i>2,03%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>3 249 591,00</i>	<i>8 569 568,90</i>	<i>1 252 121,27</i>	<i>14,61%</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:	117 347 350,00	130 822 416,31	56 773 287,53	43,40%
1.	Wydatki bieżące	107 033 029,00	110 753 642,56	55 861 817,75	50,44%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	10 314 321,00	20 068 773,75	911 469,78	4,54%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>10 314 321,00</i>	<i>20 068 773,75</i>	<i>911 469,78</i>	<i>4,54%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	0,00	-6 625 498,00	13 892 054,33	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 392 375,00	4 199 251,85	13 537 697,18	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 13 892 054,33 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 13 537 697,18 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 70 665 341,86 zł, a ich realizacja stanowiła 56,90% planu wynoszącego 124 196 918,31 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 69 399 514,93 zł, tj. w 60,37% w stosunku do planu wynoszącego 114 952 894,41 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 1 265 826,93 zł, tj. w 13,69% w stosunku do planu wynoszącego 9 244 023,90 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2026 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2026 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 101 729,04 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 12 499 333,52 zł, co stanowi 62,18% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 9 144 998,37 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 130 917,38 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 890 554,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 235 834,26 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 722 309,51 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 722 309,51 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 374 720,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 109 232,00 zł).

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 27 627 499,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 17 001 537,84 zł, co stanowi 61,54% 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 półroczu 2026 roku w kwocie 31 643 538,00 zł, co stanowi 60,58% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 2 175 402,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 29 468 136,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 277 110,97 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 577 375,63 zł, co stanowi 69,27% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 966 052,92 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 464 846,80 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 78 625,50 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 59 781,17 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 6 631,03 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 12 710 018,40 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 6 677 729,94 zł, co stanowi 52,54% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 674 455,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2026 roku w kwocie 13 705,66 zł, co stanowi 2,03% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 13 705,66 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 569 568,90 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 252 121,27 zł, co stanowi 14,61% realizacji planu.

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

- Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej w ramach działu Obrona narodowa – 1 108 721,27 zł;
- Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 143 400,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 56 773 287,53 zł, a ich realizacja wyniosła 43,40% planu wynoszącego 130 822 416,31 zł. W pierwszym półroczu 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 55 861 817,75 zł, tj. w 50,44% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 110 753 642,56 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 911 469,78 zł, tj. w 4,54% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 068 773,75 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	45 232 040,60	45 373 551,51	23 474 931,29	51,74%	41,35%
852	Pomoc społeczna	15 158 489,00	15 319 990,65	8 152 307,45	53,21%	14,36%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 162 050,00	12 223 447,48	6 954 320,25	56,89%	12,25%
750	Administracja publiczna	14 959 168,40	14 822 199,37	6 303 886,75	42,53%	11,10%
855	Rodzina	7 949 624,00	8 059 066,61	3 550 758,32	44,06%	6,25%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 013 225,00	5 070 890,34	2 392 954,86	47,19%	4,21%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	2 036 654,47	2 005 654,47	98,48%	3,53%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 311 251,00	2 390 535,00	1 197 618,27	50,10%	2,11%
710	Działalność usługowa	2 349 391,00	2 490 891,00	950 826,88	38,17%	1,67%
600	Transport i łączność	9 527 267,00	12 975 392,00	856 463,09	6,60%	1,51%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	764 614,00	5 611 624,00	415 512,94	7,40%	0,73%
700	Gospodarka mieszkaniowa	335 000,00	347 000,00	123 698,10	35,65%	0,22%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	210 000,00	210 000,00	82 978,41	39,51%	0,15%
926	Kultura fizyczna	214 750,00	203 000,00	73 826,61	36,37%	0,13%
752	Obrona narodowa	95 500,00	1 668 193,88	71 333,17	4,28%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	68 117,49	44,98%	0,12%
757	Obsługa długu publicznego	250 000,00	240 000,00	67 867,04	28,28%	0,12%
020	Leśnictwo	61 000,00	61 000,00	30 232,14	49,56%	0,05%
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%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	117 347 350,00	130 822 416,31	56 773 287,53	43,40%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 55 861 817,75 zł, tj. w 50,44% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 110 753 642,56 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 37 167 968,34 zł, tj. 52,02% planu wynoszącego 71 443 437,36 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 11 995 318,53 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 10 507 720,05 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 4 237 986,12 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 3 762 719,93 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 677 881,79 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 647 519,45 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 1 234 009,79 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 608 801,57 zł, wynagrodzenia bezosobowe 513 263,81 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 456 736,63 zł, wynagrodzenia

osobowe członków korpusu służby cywilnej 268 687,08 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 156 500,63 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 68 129,96 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 32 693,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 818 442,49 zł, tj. 40,29% planu wynoszącego 4 513 862,97 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 055 530,41 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 440 334,10 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 263 165,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 31 032,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 20 880,98 zł, stypendia dla uczniów 7 500,00 zł;
- dotacje – 7 420 974,75 zł, tj. 52,15% planu wynoszącego 14 230 574,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 559 327,53 zł, tj. 36,85% planu wynoszącego 1 517 811,14 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 67 867,04 zł, tj. 28,28% planu wynoszącego 240 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 8 827 237,60 zł, tj. 46,93% planu wynoszącego 18 807 957,09 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 2 020 640,46 zł, dopłaty w spółkach prawa handlowego 2 000 000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 745 882,81 zł, zakup usług pozostałych 1 187 176,33 zł, zakup energii 909 232,05 zł, zakup środków żywności 286 845,78 zł, zakup usług remontowych 246 041,54 zł, zakup usług zdrowotnych 98 679,20 zł, podróże służbowe krajowe 97 651,91 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 47 852,52 zł, różne opłaty i składki 33 966,20 zł, podatek od nieruchomości 31 593,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 29 603,70 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 19 633,03 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 14 447,36 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 13 675,25 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 13 267,48 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 11 591,00 zł, nagrody konkursowe 6 631,40 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 3 146,35 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 2 265,20 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 1 806,35 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 1 654,47 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 097,87 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 1 043,45 zł, szkolenia członków korpusu służby cywilnej 996,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 816,89 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 911 469,78 zł, tj. w 4,54% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 068 773,75 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 911 469,78 zł, tj. 4,54% planu wynoszącego 20 068 773,75 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 21 128 838,49 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 – 17 836 458,83 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 półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 14 072 340,49 zł (co stanowi 97,03% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 431 000,00 zł;
- Inne cele – 13 641 340,49 zł.