

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za III 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 trzecim kwartale 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 8 337 859,41 zł do kwoty 125 685 209,41 zł;
- plan wydatków wzrósł o 17 160 464,41 zł do kwoty 134 507 814,41 zł;
- plan przychodów wzrósł o 7 940 200,31 zł do kwoty 21 128 838,49 zł;
- plan rozchodów zmalał o 882 404,69 zł do kwoty 12 306 233,49 zł.

Na dzień 30 września 2026 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 8 822 605,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.09.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	117 347 350,00	125 685 209,41	98 604 225,21	78,45%
1.	Dochody bieżące, w tym:	113 425 404,00	117 000 020,51	97 257 078,28	83,13%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>18 738 479,65</i>	<i>21 938 406,14</i>	<i>18 114 453,58</i>	<i>82,57%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>27 627 499,00</i>	<i>23 377 114,53</i>	<i>84,62%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>52 236 537,00</i>	<i>43 781 790,00</i>	<i>83,81%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 260 235,97</i>	<i>2 277 110,97</i>	<i>1 879 131,72</i>	<i>82,52%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>12 562 652,38</i>	<i>12 920 467,40</i>	<i>10 104 588,45</i>	<i>78,21%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	3 921 946,00	8 685 188,90	1 347 146,93	15,51%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>672 355,00</i>	<i>686 561,00</i>	<i>14 025,66</i>	<i>2,04%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>3 249 591,00</i>	<i>7 998 627,90</i>	<i>1 333 121,27</i>	<i>16,67%</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	134 507 814,41	84 992 293,27	63,19%
1.	Wydatki bieżące	107 033 029,00	112 263 659,72	80 804 085,44	71,98%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	10 314 321,00	22 244 154,69	4 188 207,83	18,83%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>10 314 321,00</i>	<i>19 244 154,69</i>	<i>1 188 207,83</i>	<i>6,17%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	0,00	-8 822 605,00	13 611 931,94	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 392 375,00	4 736 360,79	16 452 992,84	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 13 611 931,94 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 16 452 992,84 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2026 roku wyniosły 98 604 225,21 zł, a ich realizacja stanowiła 78,45% planu wynoszącego 125 685 209,41 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 97 257 078,28 zł, tj. w 83,13% w stosunku do planu wynoszącego 117 000 020,51 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w trzecim kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 1 347 146,93 zł, tj. w 15,51% w stosunku do planu wynoszącego 8 685 188,90 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2026 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2026 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 21 938 406,14 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 18 114 453,58 zł, co stanowi 82,57% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 13 309 760,07 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 3 065 939,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 400 414,34 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 696 260,31 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 696 260,31 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 511 162,48 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 trzecim kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 27 627 499,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 23 377 114,53 zł, co stanowi 84,62% 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 trzecim kwartale 2026 roku w kwocie 43 781 790,00 zł, co stanowi 83,81% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 3 263 103,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 40 518 687,00 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 trzecim kwartale w kwocie 1 879 131,72 zł, co stanowi 82,52% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 974 934,60 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 701 178,45 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 125 341,00 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 65 194,76 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 10 378,70 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 12 920 467,40 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 10 104 588,45 zł, co stanowi 78,21% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 686 561,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2026 roku w kwocie 14 025,66 zł, co stanowi 2,04% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 14 025,66 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 998 627,90 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 1 333 121,27 zł, co stanowi 16,67% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w trzecim kwartale 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;
- Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną w ramach działu Obrona narodowa – 56 000,00 zł;
- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 25 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w trzecim kwartale 2026 roku wyniosły 84 992 293,27 zł, a ich realizacja wyniosła 63,19% planu wynoszącego 134 507 814,41 zł. W trzecim kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 80 804 085,44 zł, tj. w 71,98% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 112 263 659,72 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 188 207,83 zł, tj. w 18,83% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 244 154,69 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.09.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	45 232 040,60	45 405 908,41	33 797 842,27	74,43%	39,77%
852	Pomoc społeczna	15 158 489,00	19 007 059,65	12 085 950,01	63,59%	14,22%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 162 050,00	12 867 902,82	10 259 237,75	79,73%	12,07%
750	Administracja publiczna	14 959 168,40	14 722 199,37	9 138 437,75	62,07%	10,75%
855	Rodzina	7 949 624,00	8 197 629,61	5 474 732,66	66,78%	6,44%
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	5 036 654,47	5 005 654,47	99,38%	5,89%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 013 225,00	5 130 890,34	3 596 717,86	70,10%	4,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 311 251,00	2 390 535,00	1 734 981,21	72,58%	2,04%
710	Działalność usługowa	2 349 391,00	2 494 715,50	1 395 050,79	55,92%	1,64%
600	Transport i łączność	9 527 267,00	10 945 763,00	1 178 579,60	10,77%	1,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	764 614,00	3 758 133,94	596 522,09	15,87%	0,70%
700	Gospodarka mieszkaniowa	335 000,00	349 500,42	176 525,10	50,51%	0,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	210 000,00	210 000,00	107 776,80	51,32%	0,13%
755	Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	105 649,63	69,76%	0,12%
752	Obrona narodowa	95 500,00	1 799 441,88	101 573,17	5,64%	0,12%
757	Obsługa długu publicznego	250 000,00	240 000,00	97 611,56	40,67%	0,11%
926	Kultura fizyczna	214 750,00	203 000,00	94 102,34	46,36%	0,11%
020	Leśnictwo	61 000,00	61 000,00	45 348,21	74,34%	0,05%
010	Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	312 540,00	281 040,00	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	134 507 814,41	84 992 293,27	63,19%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 80 804 085,44 zł, tj. w 71,98% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 112 263 659,72 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 54 130 503,92 zł, tj. 74,65% planu wynoszącego 72 510 673,43 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 18 215 225,43 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 15 821 196,39 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 6 161 692,83 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 5 724 785,12 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 2 017 717,11 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 677 881,79 zł, dodatkowe

wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 647 519,45 zł, wynagrodzenia bezosobowe 866 073,90 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 655 390,94 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 614 755,12 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 401 539,80 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 178 212,53 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 101 180,72 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 47 332,79 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 949 039,09 zł, tj. 66,58% planu wynoszącego 4 429 616,78 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 744 037,01 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 711 536,28 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 398 346,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 45 432,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 40 687,80 zł, stypendia dla uczniów 9 000,00 zł;
- dotacje – 11 111 781,51 zł, tj. 74,75% planu wynoszącego 14 864 504,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 941 460,39 zł, tj. 62,59% planu wynoszącego 1 504 230,78 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 97 611,56 zł, tj. 40,67% planu wynoszącego 240 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 11 573 688,97 zł, tj. 61,84% planu wynoszącego 18 714 634,73 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 2 724 847,49 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 297 501,62 zł, dopłaty w spółkach prawa handlowego 2 000 000,00 zł, zakup usług pozostałych 1 891 893,15 zł, zakup energii 1 077 496,14 zł, zakup usług remontowych 491 194,66 zł, zakup środków żywności 434 460,31 zł, podróże służbowe krajowe 140 559,28 zł, zakup usług zdrowotnych 132 803,20 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 72 846,87 zł, różne opłaty i składki 55 278,35 zł, podatek od nieruchomości 47 609,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 43 104,50 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 30 828,30 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 29 094,45 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 25 515,14 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 19 425,14 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 16 828,77 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 12 191,00 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 9 956,00 zł, nagrody konkursowe 9 639,86 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, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 202,52 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, podróże służbowe zagraniczne 549,88 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 4 188 207,83 zł, tj. w 18,83% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 244 154,69 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1 188 207,83 zł, tj. 6,17% planu wynoszącego 19 244 154,69 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 3 000 000,00 zł, tj. 100,00% planu wynoszącego 3 000 000,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 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 trzecim kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 090 733,49 zł (co stanowi 98,25% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 646 500,00 zł;
- Inne cele – 11 444 233,49 zł.