

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Huszlew 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.) Wójt Gminy Huszlew podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Huszlew, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy w Huszlewie nr XIX/115/2025 z dnia 30.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 18 947 678,43 zł;
- realizację wydatków na poziomie 21 610 758,91 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 063 080,48 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 400 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 663 080,48 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Huszlew na 2026 rok. Planowana na 2026 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 98 076,77 zł do kwoty 19 045 755,20 zł;
- plan wydatków wzrósł o 98 076,77 zł do kwoty 21 708 835,68 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2026 roku budżet Gminy Huszlew zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 663 080,48 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 %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	18 947 678,43	19 045 755,20	6 328 787,92	33,23%
1.	Dochody bieżące, w tym:	18 947 678,43	19 045 755,20	6 328 787,92	33,23%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>1 645 637,00</i>	<i>1 736 452,53</i>	<i>663 524,92</i>	<i>38,21%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>2 447 484,00</i>	<i>2 447 484,00</i>	<i>941 340,00</i>	<i>38,46%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>5 535 961,00</i>	<i>5 535 961,00</i>	<i>2 087 815,00</i>	<i>37,71%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>8 860 665,43</i>	<i>8 861 926,67</i>	<i>2 541 691,01</i>	<i>28,68%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>457 931,00</i>	<i>463 931,00</i>	<i>94 416,99</i>	<i>20,35%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</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:	21 610 758,91	21 708 835,68	4 537 405,00	20,90%
1.	Wydatki bieżące	18 596 807,88	18 743 596,00	4 296 178,27	22,92%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	3 013 951,03	2 965 239,68	241 226,73	8,14%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>3 013 951,03</i>	<i>2 965 239,68</i>	<i>241 226,73</i>	<i>8,14%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 663 080,48	-2 663 080,48	1 791 382,92	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	350 870,55	302 159,20	2 032 609,65	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1 791 382,92 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 2 032 609,65 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 6 328 787,92 zł, a ich realizacja stanowiła 33,23% planu wynoszącego 19 045 755,20 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 6 328 787,92 zł, tj. w 33,23% w stosunku do planu wynoszącego 19 045 755,20 zł. Dochody majątkowe Gminy Huszlew w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 0,00 zł, tj. w 0,00% w stosunku do planu wynoszącego 0,00 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 1 736 452,53 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 663 524,92 zł, co stanowi 38,21% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 364 872,51 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 111 836,03 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 9 009,12 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 57 672,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 57 672,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 120 135,26 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 42 594,50 zł).

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 447 484,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 941 340,00 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 5 535 961,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 2 087 815,00 zł, co stanowi 37,71% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 76 875,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 2 010 940,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPLAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 811 591,59 zł, co stanowi 26,58% realizacji planu wynoszącego 6 814 344,00 zł, w tym 1 611 595,00 zł od osób prawnych i 199 996,59 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 212 940,19 zł, w tym 161 607,06 zł od osób prawnych i 51 333,13 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 90 260,71 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 327 353,96 zł, co stanowi 42,44% realizacji planu wynoszącego 771 414,00 zł, w tym 4 814,00 zł od osób prawnych i 322 539,96 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 41 092,61 zł, w tym 1 492,60 zł od osób prawnych i 39 600,01 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 43 650,44 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 37 607,08 zł, co stanowi 40,51% realizacji planu wynoszącego 92 833,00 zł, w tym 9 208,72 zł od osób prawnych i 28 398,36 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 6 219,45 zł, w tym 83,00 zł od osób prawnych i 6 136,45 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 80 016,00 zł, co stanowi 38,21% realizacji planu wynoszącego 209 384,00 zł, w tym 15 376,00 zł od osób prawnych i 64 640,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 111 352,80 zł, w tym 4 140,00 zł od osób prawnych i 107 212,80 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 89 570,65 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 442,00 zł, co stanowi 14,42% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 867,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 31 533,00 zł, co stanowi 21,02% realizacji planu wynoszącego 150 000,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 31 533,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 163,07 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 163,07 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 833,00 zł, co stanowi 25,55% realizacji planu wynoszącego 15 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 16 938,33 zł, co stanowi 78,37% realizacji planu wynoszącego 21 612,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 777 339,67 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 231 376,05 zł, co stanowi 29,77% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 104 500,12 zł;
- §067 (wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole) – 49 628,50 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 48 759,47 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 22 877,64 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 1 972,02 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 463 931,00 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 94 416,99 zł, co stanowi 20,35% założeń.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

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

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 4 537 405,00 zł, a ich realizacja wyniosła 20,90% planu wynoszącego 21 708 835,68 zł. W pierwszym kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 4 296 178,27 zł, tj. w 22,92% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 743 596,00 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 241 226,73 zł, tj. w 8,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 2 965 239,68 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	8 387 337,23	8 451 009,23	2 037 508,30	24,11%	44,90%
750	Administracja publiczna	4 277 319,08	4 323 436,25	1 016 735,71	23,52%	22,41%
852	Pomoc społeczna	1 632 724,85	1 633 811,85	356 450,96	21,82%	7,86%
855	Rodzina	1 003 805,36	1 003 835,36	339 797,24	33,85%	7,49%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	928 655,90	908 655,90	302 289,37	33,27%	6,66%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 477 749,44	1 477 749,44	205 739,96	13,92%	4,53%
600	Transport i łączność	1 761 711,68	1 773 882,28	67 188,07	3,79%	1,48%
720	Informatyka	121 682,00	121 682,00	55 733,76	45,80%	1,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	547 457,80	547 457,80	39 363,82	7,19%	0,87%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	197 415,00	192 415,00	30 765,26	15,99%	0,68%
710	Działalność usługowa	207 572,14	207 572,14	29 292,90	14,11%	0,65%
757	Obsługa długu publicznego	230 000,00	230 000,00	16 718,98	7,27%	0,37%
758	Różne rozliczenia	139 000,00	139 000,00	15 016,03	10,80%	0,33%
851	Ochrona zdrowia	54 358,43	54 358,43	14 907,80	27,43%	0,33%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30 000,00	30 000,00	7 624,21	25,41%	0,17%
926	Kultura fizyczna	30 500,00	30 500,00	2 131,63	6,99%	0,05%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	567,00	567,00	141,00	24,87%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	553 582,00	553 582,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	2 122,00	2 122,00	0,00	0,00%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	27 199,00	27 199,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	21 610 758,91	21 708 835,68	4 537 405,00	20,90%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 4 296 178,27 zł, tj. w 22,92% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 743 596,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 511 047,31 zł, tj. 26,94% planu wynoszącego 9 321 587,94 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 869 271,19 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 671 399,33 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 395 545,35 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 277 585,40 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 224 874,03 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 33 322,31 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 19 327,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe 16 956,75 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 2 245,55 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 520,40 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 424 351,75 zł, tj. 31,33% planu wynoszącego 1 354 403,60 zł, z tego: świadczenia społeczne 338 635,55 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 55 256,20 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 30 460,00 zł;
 - dotacje – 474 118,98 zł, tj. 22,60% planu wynoszącego 2 097 732,81 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 75 826,50 zł, tj. 15,00% planu wynoszącego 505 554,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 16 718,98 zł, tj. 7,27% planu wynoszącego 230 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 794 114,75 zł, tj. 15,17% planu wynoszącego 5 234 317,65 zł, z tego: zakup usług pozostałych 355 597,10 zł, zakup materiałów i wyposażenia 150 454,49 zł, zakup energii 113 618,58 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 64 046,93 zł, zakup środków żywności 36 384,98 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 17 278,44 zł, zakup usług remontowych 16 025,63 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 15 866,90 zł, różne opłaty i składki 8 977,55 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 6 436,42 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 3 260,00 zł, podróże służbowe krajowe 2 663,41 zł, zakup usług zdrowotnych 1 190,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 097,07 zł, nagrody konkursowe 563,59 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu

terytorialnego 355,90 zł, podatek od nieruchomości 199,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 98,76 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 241 226,73 zł, tj. w 8,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 2 965 239,68 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 241 226,73 zł, tj. 8,14% planu wynoszącego 2 965 239,68 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 569 597,39 zł, (co stanowi 247,12% 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 – 4 637 788,03 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 379 923,36 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 551 886,00 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 100 000,00 zł (co stanowi 25,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 100 000,00 zł.