

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

Budżet Gminy w 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Sulechowie nr 0007.298.2025 z dnia 16.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 198 610 169,80 zł;
- realizację wydatków na poziomie 222 529 331,45 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 25 419 161,65 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 500 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 23 919 161,65 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Sulechów 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 1 588 381,02 zł do kwoty 200 198 550,82 zł;
- plan wydatków zmalał o 294 843,57 zł do kwoty 222 234 487,88 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 883 224,59 zł do kwoty 23 535 937,06 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2026 roku budżet Gminy Sulechów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 22 035 937,06 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:	198 610 169,80	200 198 550,82	67 030 837,76	33,48%
1.	Dochody bieżące, w tym:	189 669 582,80	191 232 963,82	66 339 956,43	34,69%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>17 100 456,00</i>	<i>18 579 182,02</i>	<i>5 799 919,08</i>	<i>31,22%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>100 966 507,00</i>	<i>100 966 507,00</i>	<i>38 505 795,00</i>	<i>38,14%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>62 764 603,80</i>	<i>62 764 603,80</i>	<i>19 150 990,52</i>	<i>30,51%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>8 838 016,00</i>	<i>8 922 671,00</i>	<i>2 883 251,83</i>	<i>32,31%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	8 940 587,00	8 965 587,00	690 881,33	7,71%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>1 020 000,00</i>	<i>1 020 000,00</i>	<i>175 706,20</i>	<i>17,23%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>7 920 587,00</i>	<i>7 945 587,00</i>	<i>515 175,13</i>	<i>6,48%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	222 529 331,45	222 234 487,88	43 496 074,43	19,57%
1.	Wydatki bieżące	176 186 877,11	178 216 278,76	42 592 923,17	23,90%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	46 342 454,34	44 018 209,12	903 151,26	2,05%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>44 842 454,34</i>	<i>42 518 209,12</i>	<i>903 151,26</i>	<i>2,12%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-23 919 161,65	-22 035 937,06	23 534 763,33	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 482 705,69	13 016 685,06	23 747 033,26	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 23 534 763,33 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 23 747 033,26 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 67 030 837,76 zł, a ich realizacja stanowiła 33,48% planu wynoszącego 200 198 550,82 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 66 339 956,43 zł, tj. w 34,69% w stosunku do planu wynoszącego 191 232 963,82 zł. Dochody majątkowe Gminy Sulechów w pierwszym kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 690 881,33 zł, tj. w 7,71% w stosunku do planu wynoszącego 8 965 587,00 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 18 579 182,02 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 5 799 919,08 zł, co stanowi 31,22% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 941 867,02 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 786 150,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 750,00 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 71 152,06 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 0,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 100 966 507,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 38 505 795,00 zł, co stanowi 38,14% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 608 160,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 37 897 635,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 12 688 567,88 zł, co stanowi 31,33% realizacji planu wynoszącego 40 500 000,00 zł, w tym 9 046 612,88 zł od osób prawnych i 3 641 955,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 7 560 973,54 zł, w tym 5 345 806,85 zł od osób prawnych i 2 215 166,69 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 3 969 882,74 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 524 649,49 zł, co stanowi 40,05% realizacji planu wynoszącego 1 310 000,00 zł, w tym 192 953,95 zł od osób prawnych i 331 695,54 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 60 369,04 zł, w tym 8 879,82 zł od osób prawnych i 51 489,22 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 108 754,20 zł, co stanowi 31,48% realizacji planu wynoszącego 345 500,00 zł, w tym 105 217,31 zł od osób prawnych i 3 536,89 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 621,11 zł, w tym 148,69 zł od osób prawnych i 472,42 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 376 777,36 zł, co stanowi 47,10% realizacji planu wynoszącego 800 000,00 zł, w tym 167 666,42 zł od osób prawnych i 209 110,94 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 556 590,15 zł, w tym 113 193,05 zł od osób prawnych i 443 397,10 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 648 808,61 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 13 125,14 zł, co stanowi 20,19% realizacji planu wynoszącego 65 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 2 302,22 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 146,25 zł, co stanowi 8,46% realizacji planu wynoszącego 250 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 6 447 071,65 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 519 866,43 zł, co stanowi 32,82% realizacji planu wynoszącego 1 584 000,00 zł, w tym 4 936,00 zł od osób prawnych i 514 930,43 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2026 roku wynoszą 6 012,11 zł, w tym 96,00 zł od osób prawnych i 5 916,11 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 53 353,71 zł, co stanowi 26,68% realizacji planu wynoszącego 200 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym kwartale 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 378,06 zł, co stanowi 30,76% realizacji planu wynoszącego 50 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 17 660 103,80 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 4 829 372,00 zł, co stanowi 27,35% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 3 078 827,46 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 639 193,55 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 331 459,93 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 269 160,85 zł;
- §067 (wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole) – 249 952,34 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 8 922 671,00 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 2 883 251,83 zł, co stanowi 32,31% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 020 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2026 roku w kwocie 175 706,20 zł, co stanowi 17,23% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 153 933,24 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 14 456,45 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 7 316,51 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 945 587,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 515 175,13 zł, co stanowi 6,48% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym kwartale Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 515 175,11 zł;
- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 0,02 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2026 roku wyniosły 43 496 074,43 zł, a ich realizacja wyniosła 19,57% planu wynoszącego 222 234 487,88 zł. W pierwszym kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 42 592 923,17 zł, tj. w 23,90% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 178 216 278,76 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 903 151,26 zł, tj. w 2,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 44 018 209,12 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	71 920 652,18	71 920 652,18	17 460 215,64	24,28%	40,14%
750	Administracja publiczna	29 474 440,20	29 543 290,74	7 637 780,66	25,85%	17,56%
855	Rodzina	17 898 422,00	18 214 241,00	5 323 937,34	29,23%	12,24%
852	Pomoc społeczna	15 125 895,00	15 237 104,00	3 973 683,60	26,08%	9,14%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 641 631,36	25 121 692,36	3 799 863,66	15,13%	8,74%
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 961 124,00	12 061 124,00	1 280 921,58	10,62%	2,94%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 208 769,19	9 208 769,19	1 259 431,77	13,68%	2,90%
926	Kultura fizyczna	5 004 935,62	5 065 935,62	1 211 847,49	23,92%	2,79%
600	Transport i łączność	19 346 679,90	19 687 679,90	699 473,78	3,55%	1,61%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 140 775,00	2 140 775,00	381 386,85	17,82%	0,88%
851	Ochrona zdrowia	1 165 697,00	1 165 697,00	250 521,11	21,49%	0,58%
710	Działalność usługowa	1 143 000,00	1 143 000,00	134 495,00	11,77%	0,31%
758	Różne rozliczenia	1 100 000,00	1 152 149,41	52 149,41	4,53%	0,12%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 554 000,00	8 571 220,00	22 769,03	0,27%	0,05%
630	Turystyka	30 000,00	30 000,00	5 600,00	18,67%	0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 100,00	5 100,00	1 275,00	25,00%	< 0,01%
755	Wymiar sprawiedliwości	3 000,00	3 000,00	722,51	24,08%	< 0,01%
150	Przetwórstwo przemysłowe	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	702 460,00	702 460,00	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	1 187 847,48	0,00	0,00%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	57 750,00	57 750,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	222 529 331,45	222 234 487,88	43 496 074,43	19,57%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 42 592 923,17 zł, tj. w 23,90% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 178 216 278,76 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 23 211 376,41 zł, tj. 26,87% planu wynoszącego 86 398 692,85 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 7 468 436,97 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 7 281 982,93 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 3 141 091,88 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 2 462 058,06 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 286 638,72 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 290 067,17 zł, wynagrodzenia bezosobowe 219 831,04 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 57 926,32 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 1 411,42 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 1 326,18 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 605,72 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 708 336,18 zł, tj. 30,27% planu wynoszącego 15 554 709,39 zł, z tego: świadczenia społeczne 4 364 562,85 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 143 345,87 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 134 364,13 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 37 463,33 zł, stypendia dla uczniów 28 600,00 zł;
 - dotacje – 4 303 620,74 zł, tj. 25,56% planu wynoszącego 16 834 201,00 zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 193 404,10 zł, tj. 13,66% planu wynoszącego 1 416 103,58 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 702 460,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 10 176 185,74 zł, tj. 17,76% planu wynoszącego 57 310 111,94 zł, z tego: zakup usług pozostałych 4 301 214,94 zł, zakup energii 1 951 822,96 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 262 560,25 zł, zakup środków żywności 612 239,43 zł, zakup materiałów i wyposażenia 488 308,41 zł, zakup usług remontowych 472 520,35 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 236 694,00 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 226 293,29 zł, różne opłaty i składki 117 548,02 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 109 507,57 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 64 448,35 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 56 775,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 52 149,41 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 42 459,57 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 31 471,52 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 28 999,01 zł, podatek od nieruchomości 27 096,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 26 069,03 zł, podróże służbowe krajowe 17 874,21 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 14 801,28 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 12 662,53 zł, zakup usług zdrowotnych 11 415,00 zł, nagrody konkursowe 3 275,76 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 2 504,26 zł, pozostałe odsetki 2 136,26 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 976,00 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego 801,38 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 561,95 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 903 151,26 zł, tj. w 2,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 44 018 209,12 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 903 151,26 zł, tj. 2,12% planu wynoszącego 42 518 209,12 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 1 500 000,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 235 937,06 zł, (co stanowi 56,24% 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 – 12 037 148,28 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 198 788,78 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).