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

Budżet Gminy w 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Chotcza nr XXIII/97/25 z dnia 30.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 16 634 224,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 16 634 224,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 0,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 0,00 zł.

W Gminie Chotcza dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie.

W wyniku wprowadzonych zmian w trzecim kwartale 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 1 848 416,38 zł do kwoty 18 482 640,38 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 609 806,86 zł do kwoty 20 244 030,86 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 761 390,48 zł do kwoty 1 761 390,48 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 września 2026 roku budżet Chotcza zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 761 390,48 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:**	**16 634 224,00**	**18 482 640,38**	**14 165 266,88**	**76,64%**
1.	Dochody bieżące, w tym:	15 654 224,00	16 705 435,38	13 843 562,59	82,87%
	Dotacje i dochody celowe	*2 527 507,00*	*3 414 081,37*	*2 702 741,03*	*79,16%*
	Subwencja ogólna	*5 903 502,00*	*5 903 502,00*	*4 995 276,00*	*84,62%*
	Udziały w PIT i CIT	*5 045 096,00*	*5 045 096,00*	*4 267 251,00*	*84,58%*
	Wpływy z podatków i opłat	*1 726 219,00*	*1 772 840,01*	*1 349 330,78*	*76,11%*
	Pozostałe dochody bieżące	*451 900,00*	*569 916,00*	*528 963,78*	*92,81%*
2.	Dochody majątkowe, w tym:	980 000,00	1 777 205,00	321 704,29	18,10%
	Dochody z majątku	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
	Dotacje i środki na inwestycje	*980 000,00*	*1 777 205,00*	*321 704,29*	*18,10%*
	Pozostałe dochody majątkowe	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
II.	**Wydatki ogółem, w tym:**	**16 634 224,00**	**20 244 030,86**	**12 037 991,55**	**59,46%**
1.	Wydatki bieżące	14 821 660,00	15 884 966,86	10 716 001,16	67,46%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	1 812 564,00	4 359 064,00	1 321 990,39	30,33%
	wydatki na inwestycje	*1 812 564,00*	*4 359 064,00*	*1 321 990,39*	*30,33%*
III.	**Wynik +/- (I-II)**	**0,00**	**-1 761 390,48**	**2 127 275,33**	**-**
IV.	**Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi**	**832 564,00**	**820 468,52**	**3 127 561,43**	**-**

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 2 127 275,33 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 3 127 561,43 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w trzecim kwartale 2026 roku wyniosły 14 165 266,88 zł, a ich realizacja stanowiła 76,64% planu wynoszącego 18 482 640,38 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 13 843 562,59 zł, tj. w 82,87% w stosunku do planu wynoszącego 16 705 435,38 zł. Dochody majątkowe Chotcza w trzecim kwartale 2026 roku zostały wykonane na poziomie 321 704,29 zł, tj. w 18,10% w stosunku do planu wynoszącego 1 777 205,00 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 3 414 081,37 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 2 702 741,03 zł, co stanowi 79,16% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 907 847,59 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 468 209,50 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 134 906,37 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 134 906,37 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 191 777,57 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 903 502,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 995 276,00 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 5 045 096,00 zł, zaś zrealizowane w trzecim kwartale 2026 roku w kwocie 4 267 251,00 zł, co stanowi 84,58% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 12 924,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 4 254 327,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 599 943,01 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 428 270,17 zł, co stanowi 71,39% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 307 658,15 zł;
- §067 (wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole) – 78 556,00 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 31 452,23 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 6 812,53 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 1 736,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 569 916,00 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 528 963,78 zł, co stanowi 92,81% założeń.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 777 205,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 321 704,29 zł, co stanowi 18,10% realizacji planu.

W trzecim kwartale Gmina uzyskała dotację i środki na inwestycje w obszarze Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność w kwocie 321 704,29 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w trzecim kwartale 2026 roku wyniosły 12 037 991,55 zł, a ich realizacja wyniosła 59,46% planu wynoszącego 20 244 030,86 zł. W trzecim kwartale 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 10 716 001,16 zł, tj. w 67,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 15 884 966,86 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 321 990,39 zł, tj. w 30,33% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 4 359 064,00 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	4 917 314,00	5 005 971,10	3 591 108,29	71,74%	29,83%
750	Administracja publiczna	3 422 022,00	4 186 315,25	2 619 485,36	62,57%	21,76%
855	Rodzina	2 201 173,00	2 504 749,00	1 815 075,70	72,47%	15,08%
600	Transport i łączność	1 442 322,00	2 160 627,00	1 406 104,72	65,08%	11,68%
852	Pomoc społeczna	1 396 582,00	1 476 437,00	893 847,25	60,54%	7,43%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 457 918,00	964 498,03	663 129,81	68,75%	5,51%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	788 150,00	1 081 216,00	525 438,41	48,60%	4,36%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	267 000,00	1 779 000,00	165 048,32	9,28%	1,37%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	214 967,00	295 967,00	143 627,45	48,53%	1,19%
926	Kultura fizyczna	256 000,00	129 000,00	82 962,32	64,31%	0,69%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 500,00	98 186,00	42 592,80	43,38%	0,35%
700	Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	60 000,00	34 604,07	57,67%	0,29%
851	Ochrona zdrowia	15 600,00	46 655,24	28 296,94	60,65%	0,24%
710	Działalność usługowa	27 000,00	49 000,00	26 285,87	53,64%	0,22%
752	Obrona narodowa	679,00	244 384,24	384,24	0,16%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	497,00	525,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	161 500,00	161 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	**16 634 224,00**	**20 244 030,86**	**12 037 991,55**	**59,46%**	**100,00%**

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 10 716 001,16 zł, tj. w 67,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 15 884 966,86 zł,
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 321 990,39 zł, tj. w 30,33% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 4 359 064,00 zł, z tego:
    - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1 321 990,39 zł, tj. 30,33% planu wynoszącego 4 359 064,00 zł,

Zobowiązań wymagalnych jednostka nie posiada.

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

Wójt Gminy

/-/

Janusz Witczak