

**Informacja opisowa z wykonania budżetu
Gminy Kochanowice
za okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.**



Kochanowice, sierpień 2013

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Kochanowice za I półrocze 2013 roku

Budżet Gminy Kochanowice na 2013 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2012 roku uchwałą Nr XXVII/190/12. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 19.494.919,00
- przychody – 2.000.000,00
- wydatki – 19.276.088,00
- rozchody – 2.218.831,00

W I półroczu 2013 roku Rada Gminy Kochanowice podjęła następujące uchwały zmieniające budżet:

1. Uchwała Nr XXVIII/203/13 z dnia 28 stycznia 2013 roku, zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 196.300,00 – zadanie dotyczyło wydłużenia sieci wodociągowej na terenie Gminy Kochanowice, zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 396.300,00 w związku z odbudową sieci kanalizacyjnej. Celem zrealizowania zadania związanego z odbudową sieci, zwiększono przychody budżetu Gminy o kwotę 200.000,00 – wolne środki.
2. Uchwała Nr XXVIII/205/13 z dnia 28 stycznia 2013 r, dokonano zmian w wydatkach w Dz. 926 Kultura fizyczna i sport, zmniejszono wydatki związane z realizacją zadań statutowych, zwiększono dotację dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych, łączna kwota zmian 20.000,00
3. Uchwała Nr XXX/209/13 z dnia 20 marca 2013 roku, wprowadzono do budżetu Gminy kwotę 316.566,00 – tytułem zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej.
4. Uchwała Nr XXXIII/222/13 z dnia 29 maja 2013 roku, dokonano zmiany o kwotę 5.600,00, zmniejszając wydatki na zakupy majątkowe, zwiększając dotację dla OSP.
5. Uchwała Nr XXXIII/223/13 z dnia 29 maja 2013 r dokonano zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 186.166,00 oraz wydatków majątkowych o kwotę 402.000,00. Zmian tych dokonano w związku z rozstrzygnięciem przetargów na budowę boiska w Lubecku oraz na renowację zabytkowej kapliczki w Droniowicach. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 215.834,00 w tym: na adaptację budynku w Kochcicach na pomieszczenia biurowe – 50.000,00 oraz na przebudowę chodników i dróg gminnych – 165.834,00.
6. Uchwała Nr XXXIII/224/13 z dnia 29 maja 2013 r, wprowadzono do budżetu Gminy kwotę 30.000,00 – dotacja Ministra Sportu na zajęcia sportowe dla uczniów „Chcę być sprawniejszy”
7. Uchwała Nr XXXIII/226/13 z dnia 29 maja 2013 roku dotyczyła zmian w rachunku dochodów własnych Zespołu Szkół w Kochanowicach, zwiększono dochody i wydatki o kwotę 40.000,00
8. Uchwała Nr XXXIV/233/13 z dnia 19 czerwca 2013 roku dotyczyła przyznania pomocy finansowej Gminie Herby w wysokości 3.000,00 na organizację dożynek powiatowych.
9. Uchwała Nr XXXIV/234/13 z dnia 19 czerwca 2013 roku dotyczyła zmian w rachunku dochodów własnych Zespołu Szkół w Lubecku o kwotę 22.000,00
10. Uchwała Nr XXXIV/235/14 z dnia 19 czerwca 2013 roku, dotyczyła udzielenia dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej na kwotę 24.000,00

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 19.814.448,86
- po stronie przychodów – 2.200.000,00
- po stronie wydatków – 19.795.617,86
- po stronie rozchodów – 2.218.831,00

Realizacja dochodów budżetu gminy w I półroczu 2013 r.

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w I półroczu 2013 roku były subwencje z budżetu państwa, wpływy z podatków i opłat lokalnych, dotacje z budżetu państwa.

Plan dochodów Gminy po zmianach wyniósł 19.814.448,86, faktyczna realizacja dochodów w I półroczu wyniosła 10.106.271,35 tj. 51,0%

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 18.401.347,86 realizacja I półrocza zamknęła się kwotą 10.013.856,35 tj. 54,4%

Niski wskaźnik wykonania dochodów za I półrocze odnotowano z wpływów z mandatów karnych. Opóźnienie w faktycznym wpływie środków pieniężnych spowodowane jest wydłużoną procedurą windykacyjną.

W zakresie wykonania dochodów z tytułu usług - plan 338.500,00, wykonanie 117.271,84 tj 34,6%, są to usługi w szczególności świadczone przez SSM w Pawelkach i zwiększone dochody z świadczonych usług następują w okresach wakacyjnych.

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 1.413.101,00 ich realizacja w I półroczu 2013 roku wyniosła 92.415,00 tj 6,5% Niski wskaźnik wykonania dochodów majątkowych wynika z nieprzekazania środków unijnych na realizowane inwestycje w 2013 roku. Realizowane inwestycje rzeczowo zostały zakończone, faktury za wykonane roboty zapłacone, w chwili sporządzenia niniejszej informacji trwa kontrola rzeczowego i finansowego wykonania zadań przez Urząd Marszałkowski. Zgodnie z zawartymi umowami kwota dofinansowania winna wynieść 713.101,00. W okresie I półrocza odnotowano także niski wskaźnik wykonania dochodów ze sprzedaży majątku - 13,2%

W II półroczu 2013 roku planuje się sprzedać działki w Kochcicach, Jawornicy, Lubecku i Droniowicach. Planowany dochód wg cen lokalnych szacuje się na kwotę 250.000,00.

Istotnym wpływem ze sprzedaży nieruchomości ma być sprzedaż działki o powierzchni 6,3030 ha przeznaczonej pod działalność usługową, wycenionej na kwotę 505.000,00. Stosowne działania w tym zakresie zostały podjęte przez Gminę. Realizacja pozostałych dochodów Gminy przebiegała zgodnie z planem.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2013	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	9.985.657,00	5.832.898,00	58,4
2.	Dotacje na zadania własne	258.328,81	181.310,00	70,2
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	1.717.801,05	952.483,05	55,4
4.	Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych gmin, w tym: - środki unijne	713.101,00 713.101,00		
5.	Dochody ze sprzedaży majątku	700.000,00	92.415,00	13,2
6.	Pozostałe dotacje - dotacja na porozumienia zawarte z organami adm. rządowej - dotacje w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich - dotacje z funduszy celowych	31.000,00 1.000,00 30.000,00	15.000,00 15.000,00	48,4 50,0
7.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1.200,00	680,30	56,7
8.	Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.118.741,00	883.980,00	41,7
9.	Wpływy z podatków pobieranych przez gminę	2.634.000,00	1.432.011,86	54,4
10.	Wpływy z dochodów pobieranych przez Urzędy Skarbowe	96.000,00	47.269,44	49,2
11.	Wpływy z opłaty skarbowej	25.000,00	12.162,00	48,6
12.	Wpływy z tytułu zezwoleń wydanych na sprzedaż alkoholu	90.000,00	69.924,41	77,7
13.	Dochody z najmu i dzierżawy	331.100,00	185.126,75	55,9

14.	Wpływy z usług	338.500,00	117.271,84	34,6
15.	Wpływy z tytułu odsetek ,	32.000,00	9.770,92	30,5
16.	Pozostałe dochody realizowane przez gminę w tym:	742.020,00	273.967,78	36,9
	- dochody z mandatów karnych	550.000,00	112.844,20	20,5
	Razem:	19.814.448,86	10.106.271,35	51,0

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 57,7% dotacje na zadania własne 1,8%, dotacje na zadania zlecone 9,4%, wpływy z podatków pobieranych przez gminę 14,2%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 8,7%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 8,2%.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2013 roku stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

Informacja o realizacji podatków Gminy w I półroczu 2013 r

Ze względu na zubożenie mieszkańców spowodowane wzrostem bezrobocia oraz trudnościami na rynku gospodarczym co wywarło ogromny wpływ na znaczne pogorszenie się sytuacji finansowej podatników , dokonano w pierwszym półroczu 2013 roku umorzeń zaległości podatkowej na łączną kwotę : 7 145,00 zł plus należne odsetki w wysokości 1 217,00 zł Co stanowi :

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych : 6 369,00 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych : 776,00 zł

W pierwszym półroczu 2013 roku wysłano do podatników zalegających z płatnością należności podatkowej 263 upomnień oraz w 11 przypadkach wystąpiono na drogę administracyjnego postępowania egzekucyjnego - do Naczelnika Urzędu Skarbowego (komornik- tytuły wykonawcze)

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości za pierwsze półrocze 2013 roku wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 205 449,97 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) - 51 758,29 zł.

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice za pierwsze półrocze 2013r, wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 119 003,27 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 4 241,24 zł.

W pierwszym półroczu 2013r. zastosowano na podstawie Uchwały Rady Gminy Kochanowice Nr XXVI/181/12 z dnia 5 grudnia 2012r. zwolnienie z podatku od nieruchomości:

- nieruchomości lub ich części oraz budowle zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, działalności w zakresie upowszechniania kultury oraz działalności w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- nieruchomości lub ich części oraz budowle zajęte na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości, na podstawie w/w uchwały Rady Gminy Kochanowice za pierwsze półrocze 2013 roku wynosi -126 820,80 zł.

DOCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 30.06.2013 r. w podatku od środków transportowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Podatek od środków transportowych	41 831,80 zł
2	Od osób fizycznych	41 831,80 zł
3	Od osób prawnych	-
4	Koszty upomnienia - osoby fizyczne	-
5	Odsetki – osoby fizyczne	1 077,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych za pierwsze półrocze 2013 roku wynoszą:

- dla osób fizycznych 31 966,58 zł
- dla osób prawnych 859,30 zł

Należności pozostałe do zapłaty:

- osoby fizyczne 34 700,34 zł
- osoby prawne 2 975,00 zł

W związku z zaległościami w podatku od środków transportowych do zalegających zostały wysłane upomnienia.

Zestawienie należności budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2013 r.

L.p.	TREŚĆ	Należności	
		ogółem	w tym zaległości wymagalne
1.	Pod. od nieruchomości os. prawne	667.171,60	6.615,60
2.	Pod. od nieruchomości os. fizyczne	543.566,92	165.049,24
3.	Podatek rolny - osoby prawne	6.461,00	
4.	Podatek rolny - osoby fizyczne	194.873,17	29.452,30
5.	Podatek leśny - osoby prawne	23.207,00	4,00
6.	Podatek leśny - osoby fizyczne	1.424,00	297,00
7.	Podatek od środków transportowych osoby prawne	4.510,00	2.975,00
8.	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	82.756,54	34.700,34
9.	Opłaty z tyt. czynszów, najmu wraz z odsetkami	48.828,81	48.828,81
10.	Opłaty za udział w budowie przepustu wodnego wraz z odsetkami	3.162,51	3.162,51

11.	Oplaty dodatkowe lokali mieszkalnych	9.279,90	9.272,90
12.	Odsetki od podatków – osoby prawne	610,00	
13.	Odsetki od podatków osoby fizyczne	62.555,60	
14.	Należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej oraz świadczenia z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	89.142,29	89.142,29
16.	Oplaty za usługi świadczone przez SSM Pawelki	8.519,65	8.519,65
17.	Należności od urzędów skarbowych	7.376,03	6.836,95
21.	Podatek od nieruchomości zabezpieczony hipoteką wraz z odsetkami	33.054,90	20.422,00
22.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	68.908,20	64.133,20
	RAZEM:	1.855.408,12	489.411,79

Realizacja przychodów gminy w I półroczu 2013 roku.

Na planowaną kwotę przychodów 2.200.000,00 faktyczne wykonanie I półrocza wyniosło 211.618,87. Zrealizowana kwota przychodów dotyczyła wolnych środków budżetowych.

Realizacja wydatków gminy w I półroczu 2013 r

Na planowaną kwotę wydatków 19.795.617,86, wykonanie I półrocza wyniosło 9.114.975,83 z tego:

- planowane wydatki bieżące 17.367.489,86, zrealizowane 8.456.304,48 tj. 48,7%
 - planowane wydatki majątkowe – 2.428.128,00, zrealizowane 658.671,35 tj. 27,1%
- Realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 30.06.2013 r	Wykonanie 30.06.2013 r	% wykonania planu
Wydatki ogółem:	19.795.617,86	9.114.975,83	46,0
w tym:			
1. Wydatki bieżące:	17.367.489,86	8.456.304,48	48,7
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	9.406.028,81	4.858.038,62	51,6
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6.538.411,05	2.810.871,85	43,0
- dotacje na zadania bieżące udzielone z budżetu Gminy	749.800,00	379.570,86	50,6
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	473.250,00	229.997,10	48,6
- obsługa długu	200.000,00	177.826,05	88,9
2. Wydatki majątkowe, w tym:	2.428.128,00	658.671,35	27,1
- na projekty finansowane z udziałem środków UE	713.101,00		

Szczegółowy plan wykonania wydatków za I półrocze 2013 roku stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W I półroczu 2013 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 379.570,86, z tego:

- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych – 68.500,00
- dla OSP Kochcice, Kochanowice na zakup sprzętu p.poż. – 5.600,00
- na zajęcia z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – 8.000,00
- na organizację zajęć pozalekcyjnych dla młodzieży - 7.000,00
- na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 37.500,00
- dla GCK i I - 150.000,00
- dla Biblioteki Gminnej- 77.000,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy – 2.400,00
- na działalność przedszkola niepublicznego – 6.655,10
- dla Koła Gospodyń Wiejskich – 9.500,00
- na pokrycie kosztów przedszkola integracyjnego – 5.015,76
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2.400,00

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w I półroczu 2013 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2013 roku przebiegała zgodnie z planem oraz zgodnie z planem zadań ujętych w WPF.

Ogółem plan wydatków majątkowych wyniósł 2.428.128,00 w tym: na realizację zadań przyjętych w 2013 roku przyjętych przez Radę Gminy – 2.418.128,00 , na zakupy inwestycyjne – 10.000,00.

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2013 roku

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2013 r.
1.	Rozbudowa infrastruktury związanej z rozwojem funkcji turystycznych i sportowych poprzez budowę boisk sportowych w miejscowości Lubecko	664.000,00	
2.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	253.700,00	205.121,48
3	Odbudowa i odwodnienie poszczególnych odcinków nowo wybudowanej kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Ogrodowej , ul. Szkolnej , ul. Stawowej oraz kanalizacji deszczowej w ciągu ulicy Lipowej	396.300,00	396.260,43
4.	Budowa placu zabaw w miejscowości Pawelki	25.000,00	
5.	Budowa Domu Spotkań w miejscowości Lubockie - Ostrów	289.894,00	
6	Przebudowa odcinków dróg chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	165.834,00	
7	Modernizacja Sali Spotkań wraz z dobudową izby pamięci regionalno – kulturowej oraz zaplecza gospodarczego w miejscowości Harbutowice	202.000,00	
8	Budowa chodnika przy ul. Ks. Misia w Jawornicy wraz z kanalizacją deszczową	200.000,00	21.525,00
9	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla Urzędu Gminy	20.000,00	18.808,00
10	Rewitalizacja zabytkowej Kapliczki w Droniowicach	77.000,00	
11	Adaptacja byłego przedszkola na cele usług komunalnych w Kochcicach przy ul. 20 –lecia PRL	50.000,00	6.026,66
12	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice	24.400,00	9.084,78
13	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	50.000,00	1.845,00
	Razem:	2.418.128,00	658.671,35

Zadanie 1.

Inwestycja wykonana w 90% , trwają roboty brukarskie i wykończeniowe. Planowany termin odbioru 15.07.2013 r. Zgodnie z zawartą z wykonawcą umową , termin płatności 21 dni od dnia otrzymania faktury.

Zadanie 2.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zakończono i zapłacono fakturę.

Zadanie 3.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zakończono i zapłacono fakturę.

Zadanie 4.

Realizacja inwestycji planowana jest na III kwartał 2013 r.

Zadanie 5

Zakres rzeczowy zadania zakończono , odbioru dokonano w dniu 28.06.2013 r, fakturę zapłacono w miesiącu lipcu.

Zadanie 6.

Roboty w trakcie realizacji . Planowany termin zakończenia robót , III i IV kwartał 2013 r

Zadanie 7.

Inwestycja zakończona, zakres rzeczowy wykonano zgodnie z umową , fakturę zapłacono w miesiącu lipcu.

Zadanie 8.

Wykonano i odebrano dokumentację projektową , planowany termin rozpoczęcia robót - III kwartał 2013 r.

Zadanie 9.

Zakup sprzętu i oprogramowania następuje zgodnie z planem zakupów.

Zadanie 10.

Realizacja zadania w trakcie , prace dobiegają zakończenia , faktura płatna w miesiącu sierpniu.

Zadanie 11.

Zadanie w trakcie realizacji.

Zadanie 12.

Zakup sprzętu pożarniczego następuje sukcesywnie, zgodnie z planem.

Zadanie 13.

Wykonano i odebrano dokumentację projektową. Roboty w trakcie realizacji.

Rachunki dochodów własnych.

W jednostkach organizacyjnych Gminy – szkołach funkcjonowały rachunki dochodów własnych. Rachunki dochodów własnych dotyczyły:

1. Zespołu Szkół w Kochanowicach,
2. Zespołu Szkół w Lubecku,
3. Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Kochcicach.

Realizacja dochodów własnych oraz wydatki poniesione z rachunku dochodów własnych zostały przedstawione w informacji opisowej poszczególnych placówek, które stanowią załącznik do niniejszego opracowania.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 r

Na dzień 30 czerwca 2013 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 8.669.808,16 , z tego:

- z tytułu obligacji – 1.300.000,00
- z tytułu kredytów – 3.613.829,95
- z tytułu pożyczek – 3.755.978,21 , w tym:

- pożyczka w NFOŚ i GW – 249.999,93
- pożyczka w WFOŚ i GW – 1.823.712,67
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie - 1.682.265,61

Rozchody budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 r

Na planowaną kwotę rozchodów 2.218.831,00 rzeczywiste wykonanie zamknęło się kwotą 642.131,45 tj. spłacono pożyczki w kwocie 228.800,00 oraz kredyty w kwocie 413.331,45.

Do niniejszej zbiorczej informacji opisowej dołącza się:

1. Informację Urzędu Gminy Kochanowice
2. Informację Zespołu Szkół w Kochanowicach
3. Informację Zespołu Szkół w Lubecku
4. Informację Zespołu Szkół w Kochcicach
5. Informację Szkolnego Schroniska Młodzieżowego
6. Informację Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kochanowicach.
7. Informację Gminnego Centrum Kultury i Informacji
8. Informację Gminnej Biblioteki.

WÓJT
mgr inż. Ireneusz Czech