

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za 2014 rok

Budżet Gminy Kochanowice na 2014 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2013 roku uchwałą Nr XLI/291/13. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 20.173.369,00
- przychody – 127.000,00
- wydatki – 19.432.063,00
- rozchody – 868.306,00

W 2014 roku Rada Gminy Kochanowice podjęła następujące uchwały zmieniające budżet:

1. Uchwała Nr XLIII/294/14 z dnia 25 lutego 2014 r - wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 820.116,81 oraz zwiększono rozchody budżetu Gminy o kwotę 820.116,81. Wprowadzana kwota dotyczyła zwrotu środków z budżetu Unii Europejskiej.
2. Uchwała Nr XLIII/295/14 z dnia 25 lutego 2014 r zwiększono wydatki budżetu Gminy o kwotę 345.884,38 , w tym majątkowe o kwotę 267.000,00 z przeznaczeniem na zakup samochodu pożarniczego i rozbudowę oświetlenia. Zwiększenia wydatków dokonano , zwiększając przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 345.884,38
3. Uchwała Nr XLIV/298/14 z dnia 31 marca 2014 roku zwiększono dochody i wydatki budżetu o kwotę 41.406,00 z tytułu wprowadzenia do budżetu części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem dla przedszkoli.
4. Uchwała Nr XLIV/299/14 z dnia 31 marca 2014 r – zwiększono dochody i wydatki o kwotę 314.801,00 , w tym dochody majątkowe o kwotę 314.801,00 , wydatki majątkowe o kwotę 311.950,00 , wydatki bieżące o kwotę 2.851,00
5. Uchwała Nr XLV/305/14 z dnia 21 maja 2014 roku – wprowadzono zmiany w rachunku dochodów własnych Zespołu szkół w Lubecku , zwiększając dochody i wydatki o kwotę 30.000,00 oraz w Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Kochcicach o kwotę 12.000,00
6. Uchwała Nr XLV/306/14 z dnia 21 maja 2014 r- dokonano zmian w wydatkach budżetu Gminy na kwotę 10.300,00. Zmiany dotyczyły zwiększenia dotacji dla ochotniczych straży pożarnych na kwotę 8.300,00, zmian w wydatkach statutowych 2.000,00.
7. Uchwała Nr XLV/307/14 z dnia 21 maja 2014 r – zwiększono dochody i wydatki o kwotę 346.993,00 , dochody majątkowe na kwotę 346.993,00 dotyczyły wpływu środków unijnych za zrealizowane inwestycje w 2013 roku, wydatki bieżące zwiększono o kwotę 113.000,00 , wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 233.993,00.
8. Uchwała Nr XLVI/316/14 z dnia 18 czerwca 2014 r , zmiany dotyczyły dochodów i wydatków budżetu Gminy. Dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 36.273,00 – dotacja z WFOŚ i GW na termomodernizację remizy strażackiej , dochody bieżące zwiększono o kwotę 81.273,00 , wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 170.000,00. Przychody budżetu Gminy zwiększono o kwotę 150.000,00 , rozchody zmniejszono o kwotę 25.000,00.
(uchwała została uchylona w miesiącu lipcu uchwałą Nr XLVII/324/14)
9. Uchwała Nr XLVI/317/14 z dnia 18 czerwca 2014 r w sprawie zaciągnięcia pożyczki w EFRWP., na kwotę 88.428,00 (uchwała została uchylona w miesiącu lipcu , uchwałą Nr XLVII/323/14)
10. Uchwała Nr XLVI/318/14 z dnia 18 czerwca 2014 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki w WFOŚ i GW na kwotę 61.572,00.(uchwała ta została uchylona , uchwałą Nr XLVII/323/14)
11. Uchwała Nr XLVI/320/14 z dnia 18 czerwca 2014 roku w sprawie wprowadzenia zmian w rachunku dochodów własnych Zespołu Szkół w Kochanowicach , dochody i wydatki zwiększono o kwotę 40.000,00.
12. Uchwała Nr XLVII/323/14 z dnia 16 lipca 2014 r , w sprawie uchylenia uchwał Nr XLVI/317/14 i Nr XLVI/318/14 Rady Gminy Kochanowice - uchwały dotyczyły zaciągnięcia pożyczek w EFRWP i WFOŚ i GW.
13. Uchwała Nr XLVII/324/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2014 r w sprawie uchylenia uchwały Nr XLVI/316/316/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 18 czerwca 2014 r , - zmiany w zakresie zadań inwestycyjnych , wprowadzone w związku z zamiarem zaciągnięcia pożyczek.
14. Uchwała Nr XLVII/326/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2014 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Boronów – dożynek powiatowe

15. Uchwała Nr XLVII/327/14 Rady gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2014 r w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na 2014 rok – zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 36.273,00 zwiększono dochody budżetu gminy o kwotę 275.000,00 , w tym: dochody majątkowe o kwotę 125.000,00 , zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 80.000,00 , zwiększono wydatki o kwotę 318.727, 00 , w tym: majątkowe o kwotę 250.000,00.
 16. Uchwała Nr XLVII/329/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2014 roku – dotyczyła zmian w rachunku dochodów własnych Zespołu Szkół w Kochanowicach.
 17. Uchwała Nr XLVII/331/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2014 roku – dotyczyła przekazania środków finansowych dla Policji na kwotę 5.000,00.
 18. Uchwała Nr XLVIII/335/14 Rady Gminy Kochanowice w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu Gminy na 2014 rok – wydatki budżetu zmniejszono o kwotę 105.000,00 , w tym majątkowe o kwotę 7.500,00 , zwiększono wydatki o kwotę 105.000,000 w tym; majątkowe o kwotę 30.000,00.
 19. Uchwała Nr XLVIII/336/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 27 sierpnia 2014 roku , zwiększono dochody budżetu gminy o kwotę 299.860,00 , w tym: majątkowe o kwotę 180.000,00, wydatki zwiększono o kwotę 299.860,00 , w tym: majątkowe o kwotę 200.032,00
 20. Uchwała Nr XLVIII/337/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 27 sierpnia 2014 roku - w sprawie przyjęcia do realizacji zadania w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.
 21. Uchwała Nr XLVIII/338/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 27 sierpnia 2014 roku – zwiększono dochody o kwotę 447.920,00 , w tym : majątkowe o kwotę 435.620,00 , wydatki zwiększono o kwotę 447.920,00 w tym: majątkowe 0 kwotę 447.920,00
 22. Uchwała Nr XLIX/340/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 1 października 2014 roku w sprawie zmian w rachunku dochodów własnych , zmiany dotyczyły Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Kochanicach.
 23. Uchwała Nr XLIX/341/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 1 października 2014 roku , zwiększono dochody o kwotę 41.798,15 , w tym: majątkowe o kwotę 1.327,27 , zwiększono wydatki bieżące o kwotę 41.798,15.
 24. Uchwała Nr XLIX/342/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 1 października 2014 roku , zmniejszono wydatki o kwotę 67.000,00 , w tym: majątkowe o kwotę 62.000,00 zwiększono wydatki o kwotę 67.000,00 , w tym: majątkowe o kwotę 10.500,00.
 25. Uchwała Nr LI/356/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 31 października 2014 roku , dokonano zmian w wydatkach bieżących na kwotę 182.670,00 , w zakresie przeniesień między działami.
 26. Uchwała Nr LI/357/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 31 października 2014 roku , zwiększono dochody bieżące o kwotę 37.220,00 oraz wydatki bieżące o kwotę 37.220,00
 27. Uchwała Nr LII/364/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 10 listopada 2014 roku w sprawie zmiany w rachunku dochodów własnych – zmiana dotyczyła Zespołu Szkół w Kochanowicach.
 28. Uchwała Nr LII/365/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 10 listopada 2014 roku – zmniejszono wydatki o kwotę 148.700,00 , w tym: majątkowe o kwotę 30.000,00 , wydatki bieżące zwiększono o kwotę 148.700,00.
 29. Uchwała Nr LII/366/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 10 listopada 2014 roku zwiększono dochody i wydatki bieżące o kwotę 9.300,00
 30. Uchwała Nr II/6/14 Rady Gminy Kochanowice z dnia 10 grudnia 2014 roku , zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 54.000,00 , zwiększono wydatki bieżące o kwotę 54.000,00.
- W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 23.511.003,41
- po stronie przychodów – 472.884,38
- po stronie wydatków – 22.295.464,98
- po stronie rozchodów – 1.688.422,81

Realizacja dochodów budżetu gminy w 2014 r.

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w 2014 roku były subwencje z budżetu państwa , wpływy z podatków i opłat lokalnych, dotacje z budżetu państwa.

Plan dochodów Gminy po zmianach wyniósł 23.511.003,41 faktyczna realizacja dochodów wyniosła 21.526.121,10 tj. 91,6 %

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 20.425.418,33 realizacja 2014 roku zamknęła się kwotą 20.215.473,35 tj. 99,0%

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 3.085.585,08 ich wykonanie wyniosło 1.310.647,75 tj 42,5% Niski wskaźnik wykonania dochodów majątkowych wynika z nieprzekazania środków unijnych na zrealizowane inwestycje 2014 roku.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2014	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	10.606.450,00	10.606.450,00	100
2.	Dotacje na zadania własne	631.927,88	630.065,44	99,7
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	1.912.299,45	1.863.679,37	97,5
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.385.131,00	2.411.604,00	101
5.	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20.000,00	15.385,55	76,9
6.	Podatki i opłaty , w tym:	4.048.405,00	3.716.875,89	91,8
	- podatek od nieruchomości	2.448.359,00	2306.362,78	94,2
	- podatek rolny	390.305,00	389.852,81	99,8
	- podatek leśny	48.641,00	45.762,60	94,1
	- podatek od środków transportowych	132.000,00	132.837,60	100,6
	- opłata skarbową	25.000,00	18.131,58	72,5
	- opłata za gospodarowanie odpadami	420.300,00	422.039,60	100,4
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	105.300,00	104.344,12	99,1
	- mandaty karne nałożone przez straż gminną	350.000,00	100.933,54	28,8
7.	Środki przeznaczone na cele bieżące	51.855,00	128.723,52	248,2
8.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	950,00	9.085,83	956,4
9.	Dochody z najmu i dzierżawy	324.900,00	324.952,79	100
10.	Wpływy z usług	319.000,00	289.142,67	90,6
11.	Wpływy z odsetek	33.200,00	40.911,59	123,2
12.	Pozostałe dochody bieżące	91.300,00	178.596,70	195,6
13.	Dochody majątkowe, w tym:	3.085.585,08	1.310.647,75	42,5
	- ze sprzedaży majątku	760.000,00	629.078,50	82,8
	- z tytułu dotacji i środków na inwestycje	2.325.585,08	681.569,25	29,3
	Razem:	23.511.003,41	21.526.121,10	91,6

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 49,3% , dotacje na zadania własne 2,9%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 8,7%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 17,3%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 11,3%, dochody majątkowe 6,1% pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 4,4%

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za 2014 r stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

Wykonanie dochodów za 2014 roku wyniosło 91,6% planowanych dochodów. Z analizy danych zawartych w powyższej tabeli , wynika iż niskie wykonanie dochodów odnotowano z wpływów z mandatów karnych nakładanych przez straż gminną. Niewykonanie dochodów , spowodowane było nie wystawieniem mobilnego fotoradaru, ze względu na trwające w resorcie transportu oraz sejmie prace związane ze zmianami w zakresie możliwości wykorzystania fotoradarów przez straż gminną. Analizując realizację dochodów gminy , należy się również odnieść do wykonania dochodów majątkowych. Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku wyniosło 82,8% co w stosunku do lat poprzednich jest dość wysokie. W miesiącu listopadzie nie doszło do sprzedaży działki

przeznaczonej pod działalność usługową. Wadium zostało wpłacone, osoba zainteresowana przybyła na przetarg, jednakże w ostateczności zrezygnowała z zakupu, nie przystąpiła do licytacji. Bardzo niski wskaźnik wykonania dochodów odnotowano w zakresie przekazania środków unijnych. Gmina, pomimo iż rzeczowo zrealizowała inwestycje nie otrzymała (umowy zostały podpisane) środków dotyczących dofinansowania w zakresie budowy kanalizacji, boisk sportowych, realizacji programu dotyczącego wykluczenia cyfrowego. Łączna kwota dofinansowani – 1.629.108,93.

Realizacja podatków Gminy w 2014 roku

W 2014 roku w trzech przypadkach zastosowano z Urzędu ulgi podatkowe w postaci umorzenia zaległości podatkowej od osób fizycznych - w podatku od nieruchomości, podatku rolnym oraz w podatku leśnym między innymi: - na podstawie art.67d § 1 pkt 1 ordynacji podatkowej, to znaczy gdy: „zachodzi uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty przewyższającej wydatki egzekucyjne” oraz art.67d § 1 pkt 4 ordynacji podatkowej tzn. w przypadku gdy „podatnik zmarł i brak możliwości orzeczenia o odpowiedzialności podatkowej osoby trzeciej” - dokonano umorzeń na łączną kwotę: 352,00 zł.

Ponadto 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 umorzeń zaległości podatkowej na łączną kwotę: 22 901,32 zł

Co stanowi:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 18 468,40 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych: 4 416,92 zł
- w podatku leśnym od osób fizycznych: 16,00 zł

W podatku od nieruchomości oraz w podatku rolnym - od osób fizycznych dokonano umorzenia należnych odsetek od zaległości podatkowej na łączną kwotę: 1 351,00 zł ze względu na ważny interes podatnika.

Natomiast w podatku od nieruchomości od osób prawnych w jednym przypadku dokonano w 2014 roku umorzenia zaległości podatkowej na kwotę: 258,00 zł ze względu na ważny interes społeczny

NALEŻNOŚCI GMINY Z TYTUŁU REALIZACJI WYŻEJ WYMENIONYCH DOCHODÓW WYNOSZĄ

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne – 191 915,93 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 33 253,96 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 353,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne - 14 875,45 zł
- z tytułu należnych odsetek - zakup gruntu – 16 699,60 zł

W 2014 roku wysłano do podatników zalegających z płatnością należności podatkowej 392 upomnień oraz wystąpiono na drogę administracyjnego postępowania egzekucyjnego do Naczelnika Urzędu Skarbowego (komornik- tytuły wykonawcze) w 63 przypadkach.

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2014r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 441 621,73 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) - 144 760,13 zł

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 31.12.2014 roku wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 183 152,79 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) – 7 064,75 zł.

W roku 2014 na podstawie:

1/ Uchwały Nr XXXIX/270/13 Rady Gminy Kochanowice z dnia 20 listopada 2013r. zastosowano zwolnienie z podatku od nieruchomości:

- grunty oraz budynki, lub ich części wykorzystywane wyłącznie na potrzeby związane z ochroną przeciwpożarową, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej,
- grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków,

2/ Uchwały Nr XXX/210/13 Rady Gminy Kochanowice z dnia 20 marca 2013r, w sprawie ulg w podatku od nieruchomości znajdujących się we władaniu przedsiębiorców w ramach pomocy de minimis, zastosowano zwolnienie jednego przedsiębiorcy w związku z utworzeniem nowych stanowisk pracy na terenie gminy Kochanowice.

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości osób prawnych, na podstawie w/w Uchwał Rady Gminy Kochanowice na dzień 31.12.2014 roku wynosi 275 912,51 zł.

DOCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 31.12.2014 r.: w podatku od środków transportowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
Podatek od środków transportowych		
1	Od osób fizycznych	128.327,60 zł
2	Od osób prawnych	4.510,00 zł
3	Koszty upomnienia - osoby fizyczne	102,00 zł
4	Koszty upomnienia – osoby prawne	17,60 zł
5	Odsetki – osoby fizyczne	4.052,00 zł
6	Odsetki – osoby prawne	400,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2014r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 77.561,90 zł
- dla osób prawnych 1.761,68 zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

osoby fizyczne 23.167,74 zł
osoby prawne 1.470,00 zł

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

W 2014 dokonano umorzenia podatku na kwotę 1.690,00 zł jednemu podatnikowi ze względu na ciężką sytuację losowo - finansową.

Zestawienie należności i zaległości na dzień 31.12.2014 r

L.p	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	14.875,45	14.875,45
2	Podatek rolny – osoby prawne	-	-
3	Podatek leśny osoby prawne	-	-
4	Podatek od środków transportowych osoby prawne	1.470,00	1.470,00
5	Odsetki od nieterminowego płacenia podatków – osoby prawne	2.415,00	-
6	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	191.915,93	191.915,93
7	Podatek rolny – osoby fizyczne	33.253,96	33.253,96
8	Podatek leśny – osoby fizyczne	353,00	353,00
9	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	23.167,74	23.167,74

10	Odsetki od podatków osób fizycznych	71.397,75	-
11	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	37.425,86	37.425,86
12	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu, sprzedaży nieruchomości	17.792,49	17.503,49
13	Opłaty za udział w budowie przepustu wodnego	-	-
14	Naliczone odsetki od opłaty za udział w budowie przepustu	-	-
15	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	8.008,47	8.008,47
16	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	9.700,39	9.700,39
17	Należności z tytułu sprzedaży nieruchomości	-	-
18	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	-	-
19	Dodatkowe opłaty komunalne	480,02	480,02
20	Opłaty z tytułu usług świadczonych przez SSM	8.509,00	2.220,00
21	Czynsze i opłaty dodatkowe szkół		
22	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	7.377,62	4.660,00
23	Należności zabezpieczone hipoteką	20.422,00	20.422,00
24	Odsetki od należności zahipotekowanych	12.632,90	-
25	Mandaty karne	61.540,66	61.540,66
26	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	32.983,52	32.983,52
27	Opłat za gospodarowanie odpadami	82.368,30	82.368,30
28	Kara pieniężna dot.gospodarki odpadami	31.000,00	31.000,00
29	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	2.663,00	-
30	Opłata za korzystanie z przystanków	75,80	75,80
	Razem:	671.828,86	573.424,59

W zakresie należności cywilno – prawnych w 2014 roku nie zastosowano ulg, odroczeń.

Realizacja przychodów gminy w 2014 r

W 2014 roku , Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów .

Przychody dotyczyły wolnych środków budżetowych – 513.582,23.

Realizacja wydatków gminy w 2014 r

Na planowaną kwotę wydatków 22.295.464,98 , wykonanie 2014 roku wyniosło 20.526.338,78 tj 92,1%

- planowane wydatki bieżące 19.696.519,98 , zrealizowane 18.445.871,29 tj 93,7%

- planowane wydatki majątkowe – 2.598.945,00 zrealizowane 2.080.467,49 tj 80,1% Realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 31.12.2014r	Wykonanie 31.12.2014 r	% wykonania planu
Wydatki ogółem:	22.295.464,98	20.526.338,78	92,1
w tym:			
1. Wydatki bieżące:	19.696.519,98	18.445.871,29	93,7
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10.237.492,78	9.841.553,93	96,1
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.719.027,20	6.951.889,64	90,1
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	883.500,00	830.267,01	94,0
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	540.900,00	508.190,64	94,0
- obsługa długu	315.600,00	313.970,07	99,5
2. Wydatki majątkowe, w tym:	2.598.945,00	2.080.467,49	80,1
- na projekty finansowane z udziałem środków UE	782.620,00	359.320,00	
- dotacja na pomoc finansową	5.000,00	5.000,00	
- dotacja dla OSP	301.700,00	301.362,27	

Szczegółowy plan wykonania wydatków za 2014 roku stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W 2014 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 835.267,01. Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania – 26.850,00
- na działalność Przedszkola Niepublicznego- 36.919,81
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2.400,00
- na zajęcia z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi- 3.300,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 4.800,00
- na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 33.290,00
- dla GCK i I – 380.000,00
- dla Biblioteki Gminnej – 172.387,20
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych – 145.000,00
- dla stowarzyszeń – 22.320,00
- dla Gminy Boronów na organizację dożynek powiatowych – 3.000,00
- dla Policji , jako współfinansowanie zakupu samochodu – 5.000,00

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w 2014 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych w 2014 roku przebiegała zgodnie z planem oraz zgodnie z planem zadań ujętych w WPF.

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 3.085.585,08, rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosło 1.310.647,75 .

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w 2014 r

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.
1.	Modernizacja boisk sportowych w miejscowościach Kochanowice i Kochcice	620.032,00	620.031,81
2.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	276.300,00	220.016,45
3	Budowa placu zabaw w miejscowości Pawełki	25.000,00	24.547,14
4	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	191.000,00	190.451,25
5	Przebudowa drogi ul. Parkowej i ul. Rolnej w Kochcicach polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznej bez zmiany konstrukcji	205.000,00	204.123,42
6	Zakup agregatu prądotwórczego na cele gospodarcze Gminy	4.000,00	3.900,00
7	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla Urzędu Gminy	38.993,00	34.958,42
8	Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Droniowice i sprzętu dla OSP	81.700,00	81.662,55
9	Termomodernizacja budynku remizy strażackiej OSP w Kochcicach	220.000,00	219.699,72
10	Zakup sprzętu do koszenia trawy (ZS Kochanowice)	9.000,00	9.000,00
11	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	250.000,00	250.000,00
12	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz wyrównywanie szans mieszkańców Gminy	447.920,00	12.320,00

	Kochanowice		
13	Wdrożenie systemu „Elektroniczny obieg dokumentów”	40.000,00	33.088,40
14	Modernizacja drogi dojazdowej do pól w miejscowości Harbułtowie	115.000,00	111.450,30
15	Modernizacja ujęcia wody pitnej w Kochanowicach	55.000,00	45.343,21
16	Modernizacja sieci teleinformatycznej w GOPS	15.000,00	14.874,82
	Razem realizacja zadań inwestycyjnych	2.593.945,00	2.075.467,49
	Dotacja na zakupy majątkowe dla Policji	5.000,00	5.000,00
	Ogółem wykonanie zadań inwestycyjnych	2.598.945,00	2.080.467,49

Przyjęte na rok 2014 do realizacji zadania zostały wykonane , niski wskaźnik wykonania odnotowano na zadaniu dotyczącym wykluczenia cyfrowego – wykonanie w stosunku do przyjętego planu wyniosło – 0,5%. Kluczowym czynnikiem , który wpłynął na opóźnienie realizacji projektu były przede wszystkim względy techniczne. Opóźnienie , w stosunku do deklarowanych na etapie przygotowania projektu , inwestycje w sieć szerokopasmową , jedyne go providera internetowego na terenie gminy (oprócz Orange i operatorów GSM) zapewniającego dobrej jakości połączenia szerokopasmowe spowodowały iż oczekiwano z naborem wykluczonych do momentu takiego zakończenia inwestycji ze strony providera , która zagwarantowała by pokrycie usługami szerokopasmowymi znacznego terenu gminy, dzięki czemu nie wystąpiła konieczność odrzucenia istotnej części wniosków z naboru wykluczonych z uwagi na brak możliwości technicznych podłączenia.

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 sprawozdaniu z wykonania planu finansowego poszczególnych jednostek które stanowią załącznik do niniejszego opracowania.

Zadłużenie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2014 r

Na dzień 31 grudnia 2014 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 8.096.695,08 z tego:

- z tytułu obligacji – 3.300.000,00
- z tytułu kredytów – 2.579.358,84
- z tytułu pożyczek – 2.217.336,24 w tym:
 - pożyczka w NFOŚ i GW – 99.999,93
 - pożyczka w WFOŚ i GW – 1.297.219,50
 - pożyczka na wyprzedzające finansowanie - 820.116,81

Rozchody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 1.688.422,81 r wykonanie zamknęło się kwotą 865.494,50, spłacono raty kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2014 roku zgodnie z podpisanymi umowami , nie spłacono pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 820.116,81 ze względu na nieotrzymanie środków .

Do niniejszego zbiorczego sprawozdania opisowego dołącza się:

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

WÓJT
mgr inż. Jacek Czech