

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za I półrocze 2016 roku

Budżet Gminy Kochanowice na 2016 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2015 roku uchwałą Nr XIII/101/15. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 20 664 026,00
- przychody – 1 817 920,00
- wydatki – 21 497 946,00
- rozchody – 984 000,00

W I półroczu 2016 roku Rada Gminy Kochanowice podjęła następujące uchwały zmieniające budżet:

1. Uchwała Nr XIV/105/16 z dnia 17 lutego 2016 r. zwiększono przychody budżetu Gminy o kwotę 328 248,00 z tytułu wolnych środków. Zwiększenia wydatków dokonano, zwiększając przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 328 248,00
2. Uchwała Nr XIV/106/16 z dnia 17 lutego 2016 r. - wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 820.116,81 oraz zwiększono rozchody budżetu Gminy o kwotę 820.116,81. Wprowadzana kwota dotyczyła oczekiwanego zwrotu środków z budżetu Unii Europejskiej.
3. Uchwała Nr XVI/124/16 z dnia 27 kwietnia 2016 r. – zwiększono dochody i wydatki bieżące o kwotę 46 443,71 z tytułu dotacji Wojewody Śląskiego. Zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 10 000,00, zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 10 000.
4. Uchwała Nr XVII/134/16 z dnia 22 czerwca 2016 roku – dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 56 000,00.
5. Uchwała Nr XVIII/147/16 zwiększono dochody majątkowe i wydatki majątkowe o kwotę 199 325,41 z tytułu bezzwrotnej pomocy finansowej na remont dróg. Dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 18 000,00.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 25 080 504,02
- po stronie przychodów – 2 146 168,00
- po stronie wydatków – 25 422 555,21
- po stronie rozchodów – 1 804 116,81

Realizacja dochodów budżetu gminy w I półroczu 2016 r.

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w I półroczu 2016 roku były subwencje z budżetu państwa, wpływy z podatków i opłat lokalnych, dotacje z budżetu państwa oraz środki z tytułu programu 500+.

Plan dochodów Gminy po zmianach wyniósł 25 080 504,02 faktyczna realizacja dochodów wyniosła 12 571 865,25 tj. 50,1 %

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 23 860 387,21 realizacja I półrocza 2016 roku zamknęła się kwotą 12 571 865,25 tj. 52,69%

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 1 220 116,81 wykonanie na dzień 30 czerwca jest zerowe. Wynika to z nieprzekazania środków unijnych na realizowane inwestycje oraz braku sprzedaży nieruchomości w pierwszym półroczu.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 30.06.2016	Wykonanie na 30.06.2016	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	11 060 071,00	6 465 376,00	58,5
2.	Dotacje na zadania własne	502 544,00	308 807,00	61,5
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	4 847 991,21	2 321 386,21	47,9
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 885 585,00	1 336 119,00	46,3
5	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 000,00	16 028,05	106,9
6.	Podatki i opłaty , w tym:	3 858 446,00	1 880 961,95	48,8
	- podatek od nieruchomości	2 410 000,00	1 044 700,56	43,4
	- podatek rolny	370 000,00	225 515,98	60,9
	- podatek leśny	83 000,00	46 798,00	56,4
	- podatek od środków transportowych	134 000,00	65 625,40	49,0
	- opłata skarbową	25 000,00	13 249,00	53,0
	- opłata za gospodarowanie odpadami	437 784,00	210 392,45	48,0
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	102 000,00	84 858,34	83,2
	- mandaty karne nałożone przez straż gminną	30 000,00	3 220,78	10,7
7.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	950,00	2 728,42	287,2
8.	Dochody z najmu i dzierżawy	363 500,00	133 317,92	36,7
9.	Wpływy z usług	274 500,00	87 293,91	31,8
10.	Wpływy z odsetek	34 800,00	11 030,79	31,7
11.	Pozostałe dochody bieżące	17 000,00	8 816,00	51,9
12.	Dochody majątkowe, w tym:	1 220 116,81	-	-
	- ze sprzedaży majątku	400 000,00	-	-
	- z tytułu dotacji i środków na inwestycje	820 116,81	-	-
	Razem:	25 080 504,02	12 571 865,25	50,1

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 51,43% , dotacje na zadania własne 2,46%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 18,5%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 16,0%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 10,7%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 0,9%

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2016r stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

Realizacja podatków Gminy w I półroczu 2016 roku

L.P	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	734 494,56
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	582 519,98
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia	

	na sprzedaż alkoholu	84 858,34
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 053,00
5	Wpływy z opłaty skarbowej	13 249,00
6	Opłata za użytkowanie gruntu – Zarząd	2 443,00
7	Opłata za zajęcie pasa drogi oraz umieszczenie urządzeń infrastruktury	511,83
8	Opłata targowa	50,00

NALEŻNOŚCI GMINY Z TYTUŁU REALIZACJI WYŻEJ WYMIENIONYCH DOCHODÓW WYNOSZĄ

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne – 688 661,980 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 202 442,97 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne -1 742,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne -540 176,02 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne - 7 195,00 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby prawne - 44 305,00 zł

W 2016 roku wysłano do podatników zalegających z płatnością należności podatkowej 156 upomnień .

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2016r. wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 234 576,72 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) – 21 014,47 zł

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 30 czerwca 2016 roku wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 27 689,71 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) – 1 061,33 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016r. 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 – kwota zwolnienia - 3 531,00 zł
- grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia – 212 367,00 zł.

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 w związku z utworzeniem nowych stanowisk pracy na terenie gminy Kochanowice :

- przedsiębiorcy będącego osobą fizyczną, zwolnienie w kwocie 19 349,47 zł
- przedsiębiorcy będącego osobą prawną, zwolnienie w kwocie 12 060,00 zł

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości osób prawnych, na podstawie w/w Uchwał Rady Gminy Kochanowice na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 227 958,00 zł.

DOCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 30.06.2016 r.: w podatku od środków transportowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne:		
1	Wpływy z podatku	63.290,40
2	Odsetki	1.081,00
3	Koszty upomnienia	34,80
Podatek od środków transportowych - osoby prawne:		
1	Wpływy z podatku	2.335,00
2	Odsetki	13,00
3	Koszty upomnienia	11,60

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2016r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 39.095,18 zł
- dla osób prawnych 1.082,34 zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

osoby fizyczne 18.990,14 zł

osoby prawne 0,00 zł

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

Zestawienie należności i zaległości na dzień 30.06.2016 r

L.p	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	540 176,02	2 608,02
2	Podatek rolny – osoby prawne	7 195,00	128,00
3	Podatek leśny osoby prawne	44 305,00	28,00
4	Podatek od środków transportowych osoby prawne	1 135,00	
6	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	688 661,98	264 807,58
7	Podatek rolny – osoby fizyczne	202 442,97	45 652,82
8	Podatek leśny – osoby fizyczne	1 742,00	593,00

9	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	80 595,14	18 990,14
10	Odsetki od podatków	102 402,39	
11	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	21 601,78	21 601,78
12	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i inne	1 261,18	1 261,18
15	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	10 714,62	10 092,77
16	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	47 073,20	5 491,25
18	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	183 398,64	183 398,64
19	Naliczenia z tyt. refaktur i inne	41 878,81	41 878,81
20	Opłaty z tytułu usług świadczonych przez SSM	7 797,00	7 797,00
21	Czynsze i opłaty dodatkowe szkół	436,91	436,91
22	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	-	-
23	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00	20 422,00
25	Mandaty karne	33 364,31	33 364,31
26	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	29 383,52	
27	Opłata za gospodarowanie odpadami	439 672,94	84 427,64
29	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	3 479,8	
	Razem:	2 509 140,21	742 979,85

Realizacja przychodów gminy w I półroczu 2016 r

W I półroczu 2016 roku , Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów .
Przychody dotyczyły wolnych środków budżetowych – 499 248,94.

Realizacja wydatków gminy w I półroczu 2016 r

Na planowaną kwotę wydatków 25 422 555,21, wykonanie I półrocza 2016 roku wyniosło 12 076 057,02 tj. 47,5%.

- planowane wydatki bieżące 23 081 083,21 , zrealizowane 11 731 364,27 tj 50,83%
- planowane wydatki majątkowe – 2 341 472,00 zrealizowane 344 692,75 tj 14,72%

Realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 30.06.2016r.	Wykonanie 30.06.2016r.	% wykonania planu
Wydatki ogółem:	25 422 555,21	12 076 057,02	47,5
w tym:			
1. Wydatki bieżące:	23 081 083,21	11 731 364,27	50,8
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 211 933,54	5 762 980,62	51,4
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	9 805 033,67	4 809 352,95	49,1
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	947 200,00	452 280,76	47,8
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	523 170,00	241 406,54	46,1
- obsługa długu	593 746,00	465 343,40	78,4
2. Wydatki majątkowe	2 341 472,00	344 692,75	14,7

Szczegółowy plan wykonania wydatków za I półrocze 2016 roku stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W I półroczu 2016 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 452 280,76. Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- na działalność Przedszkola Niepublicznego- 24 750,40
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 2 400,00
- na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 10 200,00
- dla GCK i I – 170 000,00
- dla Biblioteki Gminnej – 90 000,00
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych – 56 500,00
- dla stowarzyszeń – 7 800,00
- na działalność Żłobka Niepublicznego – 23 600,00
- na działalność klub Sportowego Sparta Lubliniec – 1 500,00
- na działalność UKS uczniowskie kluby sportowe – 62 800,00
- publiczne przedszkole – 330,36

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w I półroczu 2016 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2016 roku przebiegała zgodnie z planem oraz zgodnie z planem zadań ujętych w WPF.

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 2 330 272,00 rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniosło 333 5743,32 .

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w na dzień 30 czerwca 2016

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	100 000,00	-
2.	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	250 000,00	239 394,43
3.	Zakup sprzętu do obiektów sportowych i rekreacyjnych na terenie Gminy Kochanowice	72 000,00	16 600,00
4.	Wydzielenie i wykup terenów pod drogi gminne	20 000,00	-
5.	Strategia rozwoju obszaru funkcjonalnego Białą Śląsk w latach 2015-2022	1 942,00	-
6.	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Kochanowice	50 000,00	-
7.	Termomodernizacja budynku remizy strażackiej OSP Lubecko	361 330,00	6 150,00
8.	Zakup urządzenia sieciowego routera w Urzędzie Gminy	10 000,00	9 350,00
9.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	50 000,00	28 254,89
10.	Przebudowa drogi gminnej Nr S 2324 od skrzyżowania z ulicą słoneczną do skrzyżowania z ulicą Wiejską w miejscowości Kochanowice	490 000,00	-
11.	Przebudowa drogi gminnej Nr 666018S wraz z budową oświetlenia oraz urządzeniami bezpieczeństwa ruchu łącząca drogę powiatową S 2324 z ul.Kochanowskiego w Kochanowicach	835 000,00	-
12.	Modernizacja ujęcia wody pitnej w Kochanowicach	50 000,00	33 825,00

13.	Przebudowa drogi gminnej ulicy Zielonej i ulicy Cegielnianej w Kochcicach	40 000,00	
	Razem realizacja zadań inwestycyjnych	2 330 272,00	333 574,32

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 30 czerwca 2016 r

Na dzień 30 czerwca 2016 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 6 611 666,31 z tego:

- z tytułu obligacji – 3 300 000,00
- z tytułu kredytów – 1 935 730,00
- z tytułu pożyczek – 1 375 936,31 w tym:

- pożyczka w WFOŚ i GW – 760 819,50
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie - 615 116,81

Rozchody budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 1 804 116,81 r wykonanie na 30.06.2016 zamknęło się kwotą 632 385,86

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. Ireneusz Czech