

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za 2016 rok

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 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 z dnia 27 lipca 2016 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.
6. Uchwała Nr XIX/154/16 z dnia 7 września 2016 zwiększono dochody bieżące i majątkowe i wydatki bieżące i majątkowe z tytułu otrzymania funduszu sołeckiego o kwotę 66 362,26.
7. Uchwała Nr XX/159/16 z dnia 4 października 2016r. dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 472 000,00.
8. Uchwała Nr XX/161/16 z dnia 4 października 2016 dokonano zmian w rachunku dochodów własnych poprzez zwiększenie o kwotę 48 000,00
9. Uchwała Nr XXI/164/16 z dnia 23 listopada 2016r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, dokonano zmian dotyczących wydatków na kwotę 139 800,00 dotyczących funduszu sołeckiego oraz dotacji celowych.
10. Uchwała Nr XXI/166/16 z dnia 23 listopada 2016 dokonano zmian w rachunku dochodów własnych poprzez zwiększenie o kwotę 27 000,00
11. Uchwała Nr XXI/171/16 z dnia 23 listopada 2016 przyznano dotację w wysokości 12 000,00 na pracę konserwatorskie przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.
12. Uchwała Nr XXI/175/16 z dnia 23 listopada 2016 dokonano zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 200 000,00, zwiększono przychody o kwotę 200 000,00 z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. W związku z powyższym została zmieniona wysokość deficytu, który wyniósł 542 051,19. Źródłem pokrycia deficytu ustalono przychody pochodzące z wolnych środków w wysokości 171 000,00 oraz zaciągniętych kredytów w wysokości 371 051,19. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych w 2016 roku kredytów na kwotę 1 846 920,00, z czego na sfinansowanie planowanego deficytu 371 051,19, na pokrycie zobowiązań zaplanowanych w rozchodach budżetu 1 475 868,81.
13. Uchwała Nr XXII/176/16 z dnia 29 grudnia 2016 dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 46 500,00

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 25 958 676,48
- po stronie przychodów – 2 346 168,00
- po stronie wydatków – 26 500 727,67
- po stronie rozchodów – 1 804 116,81

Realizacja dochodów budżetu gminy w 2016 roku

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w 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 25 958 676,48 faktyczna realizacja dochodów wyniosła 24 743 367,82 tj. 95,32 %

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 24 909 047,41 realizacja 2016 roku zamknęła się kwotą 24 713 855,56 tj. 99,22%

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 1 049 629,07 wykonanie na dzień 31 grudnia wynosi 29 512,26. Wynika to z nieprzekazania środków unijnych na realizowane inwestycje oraz braku sprzedaży nieruchomości w roku 2016

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	11 060 071,00	11 060 071,00	100
2.	Dotacje na zadania własne	704 765,40	685 145,24	97,22
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	5 471 769,60	5 411 602,70	98,90
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 885 585,00	2 946 170,00	102,10
5.	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 000,00	32 103,65	213,42
6.	Podatki i opłaty, w tym:	3 881 781,00	3 843 908,42	99,02
	- podatek od nieruchomości	2 410 000,00	2 078 455,89	86,24
	- podatek rolny	370 000,00	395 709,33	106,95
	- podatek leśny	83 000,00	92 569,82	111,53
	- podatek od środków transportowych	134 000,00	141 679,40	105,73
	- opłata skarbową	25 000,00	25 810,00	103,24
	- opłata za gospodarowanie odpadami	437 784,00	501 982,56	114,66
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	116 277,00	116 276,50	100,00
	- mandaty karne nałożone przez straż gminną	30 000,00	4 481,58	14,94
7.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	950,00	11 032,23	1 161,28
8.	Dochody z najmu i dzierżawy	363 500,00	270 374,42	74,38
9.	Wpływy z usług	274 500,00	221 140,70	80,56
10.	Wpływy z odsetek	34 800,00	22 565,79	64,84
11.	Pozostałe dochody bieżące	17 000,00	8 816,00	51,85
12.	Dochody majątkowe, w tym:	1 049 629,07	29 512,26	2,81

	- ze sprzedaży majątku	200 000,00	-	-
	- z tytułu dotacji i środków na inwestycje	849 629,07	29 512,26	3,47
	Razem:	25 958 676,48	24 743 367,82	95,32

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 44,70% , dotacje na zadania własne 2,78%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 21,87%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 15,54%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 12,04%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 3,07%
Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za rok 2016 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

Realizacja podatków Gminy w 2016 roku

L.P	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	1 380 464,42
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 186 270,62
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	116 276,50
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12 524,00
5	Wpływy z opłaty skarbowej	25 810,00
6	Opłata za użytkowanie gruntu – Zarząd	2 443,00
7	Opłata za zajęcie pasa drogi oraz umieszczenie urządzeń infrastruktury	1 047,66
8	Opłata targowa	1 100,00
9	Renta planistyczna	3 579,28

NALEŻNOŚCI GMINY Z TYTUŁU REALIZACJI WYŻEJ WYMIENIONYCH DOCHODÓW WYNOSZĄ

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne – 308 264,46 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 42 270,68 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 643,09 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne - 4 705,00 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne - 250,00 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby prawne - 22,00 zł

W 2016 roku wysłano do podatników zalegających z płatnością należności podatkowej 328 upomnień .

W 2016 roku ze względu na zubożenie mieszkańców spowodowane bezrobociem oraz złą sytuacją finansową podatników dokonano umorzeń zaległości podatkowej na łączną kwotę 3 167,07 zł ,co stanowi:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych : 2 649,09 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych : 517,89 zł
- podatku leśnym od osób fizycznych : 0,09 zł

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 31 grudnia 2016r. wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 490 966,07 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) – 42 866,06 zł

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą :

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 55 398,29 zł
- w gospodarce społecznej (osoby prawne) – 2 051,55 zł.

Na dzień 31 grudnia 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 - 7 062,00 zł
- grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia – 425 089,19 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 38 698,94 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 31 grudnia 2016 roku wynosi

- osoby prawne 19 122,00 zł
- osoby fizyczne 463 788,00 zł

DOCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 31.12.2016 r.: w podatku od środków transportowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne:		
1	Wpływy z podatku	138 944,40
2	Odsetki	2 218,00
3	Koszty upomnienia	104,40
Podatek od środków transportowych - osoby prawne:		
1	Wpływy z podatku	2.735,00
2	Odsetki	13,00
3	Koszty upomnienia	11,60

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2016r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 79 139,03 zł
- dla osób prawnych 1 958,30 zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

osoby fizyczne 9 345,14 zł
osoby prawne 735,00 zł

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

Zestawienie należności i zaległości na dzień 31.12.2016 r

L.p	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	4 705,00	4 705,00
2	Podatek rolny – osoby prawne	250,00	250,00
3	Podatek leśny osoby prawne	22,00	22,00
4	Podatek od środków transportowych osoby prawne	735,00	735,00
6	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	308 264,46	308 264,46
7	Podatek rolny – osoby fizyczne	42 270,68	42 270,68
8	Podatek leśny – osoby fizyczne	643,09	643,09
9	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	9 345,14	9 345,14
10	Odsetki od podatków	115 092,32	
11	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	31 438,73	31 438,73
12	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i inne	576,29	576,29
15	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	10 648,33	8 943,43
16	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	13 384,90	13 371,90
18	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	212 143,45	212 143,45
19	Naliczenia z tyt. refaktur i inne	13 721,26	13 721,26
20	Opłaty z tytułu usług świadczonych przez SSM	9 698,00	9 698,00
21	Czynsze i opłaty dodatkowe szkół	585,15	585,15
22	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	1 320,91	-

23	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00	20 422,00
25	Mandaty karne	7 441,92	7 441,92
26	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	28 183,52	28 183,52
27	Oплата za gospodarowanie odpadami	154 497,33	154 497,33
29	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	4 844,10	
	Razem:	990 233,58	867 249,36

Realizacja przychodów gminy w 2016 roku

Przychody dotyczyły:

- wolnych środków budżetowych – 499 248,94.
- zaciągniętego kredytu w wysokości 1 295 000,00.

Realizacja wydatków gminy w 2016 roku

Na planowaną kwotę wydatków 26 500 727,67 wykonanie 2016 roku wyniosło 24 449 559,34 tj. 92,26%.

- planowane wydatki bieżące 24 422 430,26 , zrealizowane 23 208 455,93 tj 95%.
- planowane wydatki majątkowe – 2 078 297,41 zrealizowane 1 241 103,41 tj 59,72%

Realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 31.12.2016r.	Wykonanie 31.12.2016r.	% wykonania planu
Wydatki ogółem:	26 500 727,67	24 449 559,34	92,26
w tym:			
1. Wydatki bieżące:	24 422 430,26	23 208 455,93	95,00
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 333 477,04	10 921 478,20	96,36
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 958 247,82	10 223 708,05	93,30
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	997 200,00	979 399,78	98,21
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	539 759,40	509 774,45	94,44
- obsługa długu	593 746,00	574 095,45	96,19
2. Wydatki majątkowe	2 078 297,41	1 241 103,41	59,72

Szczegółowy plan wykonania wydatków za 2016 rok stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W 2016 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 986 899,78. Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- na działalność Przedszkola Niepublicznego- 70 448,54
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 4 800,00
- na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 39 000,00
- dla GCKiL – 400 000,00
- dla Biblioteki Gminnej – 200 000,00
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych – 146 200,00
- dla stowarzyszeń – 10 266,24
- na działalność Żłobka Niepublicznego – 48 800,00
- na ochronę zabytków – 12 000,00
- na zajęcia z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – 9 985,00
- dożywnki powiatowe – 3 000,00

- dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania – 40 000,00

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w 2016 roku

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

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 2 078 297,41 rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosło 1 241 103,41

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w na dzień 31 grudnia 2016

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2016 r.
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	100 000,00	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	285 000,00	284 972,03
3.	Zakup sprzętu do obiektów sportowych i rekreacyjnych na terenie Gminy Kochanowice	62 000,00	61 925,50
4.	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Kochanowice	30 000,00	-
5.	Strategia rozwoju obszaru funkcjonalnego Biały Śląsk w latach 2015-2022	1 942,00	1 926,18
6.	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Kochanowice	17 500,00	17 450,00
7.	Termomodernizacja budynku remizy strażackiej OSP Lubecko	6 330,00	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	49 916,89
10.	Przebudowa drogi gminnej Nr S 2324 od skrzyżowania z ulicą słoneczną do skrzyżowania z ulicą Wiejską w miejscowości Kochanowice	420 000,00	419 417,50
11.	Przebudowa drogi gminnej Nr 666018S wraz z budową oświetlenia oraz urządzeniami bezpieczeństwa ruchu łącząca drogę powiatową S 2324 z ul.Kochanowskiego w Kochanowicach	805 000,00	-
12.	Modernizacja ujęcia wody pitnej w Kochanowicach	50 000,00	49 825,00
13.	Remont nawierzchni dróg wewnętrznych osiedlowych w Kochanicach ul. Zamkowa	229 325,41	229 325,41
14.	Zakup urządzeń kuchennych Przedszkole	11 200,00	11 118,43
	Razem realizacja zadań inwestycyjnych	2 078 297,41	1 241 103,41

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 2016 r

Na dzień 31 grudnia 2016 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 6 602 133,50 z tego:

- z tytułu obligacji – 3 100 000,00
- z tytułu kredytów – 3 053 414,00
- z tytułu pożyczek – 448 719,50 w tym:

- pożyczka w WFOŚ i GW – 448 719,50

Rozchody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 1 804 116,81 r wykonanie na 31.12.2016 zamknęło się kwotą 1 759 648,67

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