

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za I półrocze 2017 rok

Budżet Gminy Kochanowice na 2017 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2016 roku uchwałą Nr XXII/179/16. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 24 378 172,00
- przychody – 1 770 735,00
- wydatki – 25 164 302,00
- rozchody – 984 605,00

W I półroczu 2017 roku budżet został zmieniany poprzez Uchwały Rady Gminy Kochanowice oraz Zarządzenia Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr RG.0050.74.2017 Wójta Gminy z dnia 31 stycznia 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 90,30 zł Decyzja Wojewody Śląskiego.
2. Uchwała Nr XXII/184/17 z dnia 01 lutego 2017 dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 400 000,00.
3. Zarządzenie Nr RG.0050.78.2017 Wójta Gminy z dnia 28 lutego 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 384 014,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego, zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 97 783,00 Decyzja Wojewody Śląskiego
4. Uchwała Nr XXIV/189/17 z dnia 15 marca 2017 r, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 28 717,56 zł.
5. Uchwała Nr XXIV/190/17 z dnia 15 marca 2017 r – zwiększono przychody budżetu z tytułu wolnych środków o kwotę 128 000,00, zwiększając równocześnie o tę samą kwotę wydatki bieżące.
6. Zarządzenie Nr RG.0050.84.2017 Wójta Gminy z dnia 28 marca 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 266 147,00zł Decyzja Wojewody Śląskiego.
7. Zarządzenie Nr RG.0050.87.2017 Wójta Gminy z dnia 21 kwietnia 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 171,21 zł Decyzja Wojewody Śląskiego.
8. Zarządzenie Nr RG.0050.89.2017 Wójta Gminy z dnia 28 kwietnia 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 141 424,02 zł Decyzja Wojewody Śląskiego
9. Zarządzenie Nr RG.0050.91.2017 Wójta Gminy z dnia 10 maja 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 12 000,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego
10. Uchwała Nr XXVI/199/17 z dnia 31 maja 2017 r – dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących wydatków na kwotę 36 000,00.
11. Zarządzenie Nr RG.0050.96.2017 Wójta Gminy z dnia 1 czerwca 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 20 400,00 zł dotacja Ministerstwo Kultury Fizycznej i Sportu.
12. Zarządzenie Nr RG.0050.101.2017 Wójta Gminy z dnia 26 czerwca 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 42 105,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego,
13. Uchwała Nr XXVIII/216/17 z dnia 28 czerwca 2017 r – zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 66 291,00 Decyzja Zarządu WFOŚ i GW w Katowicach.
14. Zarządzenie Nr RG.0050.102.2017 Wójta Gminy z dnia 30 czerwca 2017, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 681,00 umowa Powiat Lubliniecki.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2017 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 25 242 430,09
- po stronie przychodów – 1 898 735,00
- po stronie wydatków – 26 156 560,09
- po stronie rozchodów – 984 605,00

Realizacja dochodów budżetu gminy w I półroczu 2017 roku

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w I półroczu 2017 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 25 242 430,09 faktyczna realizacja dochodów wyniosła 14 089 021,12 tj. 55,82 %

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 25 092 430,09 realizacja w I półroczu 2017 roku zamknęła się kwotą 14 089 021,12 tj. 56,15%

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 150 000,00 wykonanie na dzień 30 czerwca wynosi 0. Wynika to z braku sprzedaży nieruchomości w I półroczu pomimo ogłoszonych i przeprowadzonych przetargów.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 30.06.2017	Wykonanie na 30.06.2017	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	11 258 644,00	6 592 114,00	58,55
2.	Dotacje na zadania własne	523 833,00	292 295,00	55,80
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	5 704 470,53	3 482 902,84	61,06
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 104 954,00	1 416 368,00	45,62
5.	Dochody Urzędów Skarbowych w tym udziały w podatku dochodowym od os. praw.	117 000,00	119 611,68	102,23
6.	Podatki i opłaty, w tym:	3 546 750,00	1 869 325,80	52,71
	- podatek od nieruchomości	2 189 000,00	1 132 701,23	51,75
	- podatek rolny	409 800,00	222 776,71	54,36
	- podatek leśny	88 000,00	46 185,89	52,48
	- podatek od środków transportowych	133 000,00	80 531,60	60,55
	- opłata skarbową	25 000,00	13 713,00	54,85
	- opłata za gospodarowanie odpadami	482 000,00	210 066,70	43,58
	- opłata za korzystanie ze środowiska	45 000,00	47 116,90	104,70
	- opłata eksploatacyjna i za zarząd	14 950,00	9 428,33	63,06
	- opłata za przedszkole	60 000,00	16 546,50	27,58
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	90 258,94	90,26
	Dochody z refaktur	82 000,00	12 306,26	15,01
7.	Środki przeznaczone na cele bieżące	95 008,56	28 717,56	30,23
8.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	5 050,00	3 597,12	71,23
9.	Dochody z najmu i dzierżawy	327 500,00	135 239,69	41,29
10.	Wpływy z usług	271 500,00	90 478,53	33,33
11.	Wpływy z odsetek	13 700,00	7 205,53	52,60
12.	Rekompensata utraconych dochodów	17 000,00	17 633,00	103,72
13.	Dochody majątkowe, w tym:	150 000,00	-	-

- ze sprzedaży majątku	150 000,00	-	-
Razem:	25 242 430,09	14 089 021,12	55,82

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 46,79% , dotacje na zadania własne 2,07%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 24,72%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 13,27%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 10,05%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 3,10%
Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2017 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

Realizacja podatków Gminy w I półroczu 2017 roku

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	787 567,85
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	614 095,98
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	90 258,94
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 899,00
5	Wpływy z opłaty skarbowej	13 713,00
6	Opłata za użytkowanie gruntu	2 529,33
7	Wpływy z tyt., opłaty za zajęcie pasa drogi	654,50
8.	Opłata targowa	150,00

W I półroczu 2017 roku 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:, co stanowi :

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych : 15 522,40 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych : 2 359,00 zł

Łącznie w podatku rolnym i od nieruchomości od osób fizycznych dokonano również umorzenia należnych odsetek od zaległości podatkowej na łączną kwotę: 4 436,00 zł ze względu na ważny interes podatnika.

Natomiast w podatku od nieruchomości od osób prawnych w jednym przypadku dokonano do 30 czerwca 2017 roku umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 1 027,00 zł ze względu na ważny interes społeczny .

NALEŻNOŚCI GMINY Z TYTUŁU REALIZACJI WYŻEJ WYMIENIONYCH DOCHODÓW WYNOSZĄ :

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne – 718 700,62 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 203 692,27 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 1 769,20 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne - 544 601,02 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne - 6 715,00 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby prawne - 43 696,00 zł
- z tytułu za zajęcie pasa drogowego – 109,84 zł

W I połowie 2017 roku w związku z zaległościami z płatnością należności podatkowych do zalegających z płatnością podatników wysłano upomnienia.

Dochody wykonane na dzień 30.06.2017 r. w podatku od środków transportowych:

Osoby fizyczne:

- wpływy z podatku: 78.383,60 zł
- odsetki: 981,00 zł
- koszty upomnienia: 11,60 zł

Osoby prawne:

- wpływy z podatku: 2.148,00 zł
- odsetki: 32,00 zł
- koszty upomnienia: 11,60 zł

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2017 r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 39.229,56 zł
- dla osób prawnych 778,87 zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

- osoby fizyczne 9.171,54 zł
- osoby prawne 0,00 zł

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

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2017r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 238 386,41 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 17 901,05 zł

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 30 czerwca 2017r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 22 220,77 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 838,08 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017r. na podstawie uchwał Rady Gminy Kochanowice zastosowano następujące zwolnienia:

1/ Na podstawie Uchwały Nr XXI/170/16 Rady Gminy Kochanowice z dnia 23 listopada 2016r. zastosowano zwolnienie z podatku od nieruchomości:

- grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane na potrzeby związane z ochroną przeciwpożarową, z wyłączeniem takich gruntów i budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej- kwota zwolnienia -3 530,60 zł,
- grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane na wypożyczanie książek i czytelnictwo, z wyłączeniem gruntów i budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – kwota zwolnienia- 600,27 zł,
- grunty oraz budynki lub ich części zajęte na świadczenia pomocy społecznej- kwota zwolnienia- 546,21 zł,
- grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia- 222 950,45 zł.

2/ Na podstawie 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 -19 349,48 zł.

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości na podstawie ww. Uchwał Rady Gminy Kochanowice na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi:

- osoby prawne - 4 677,08 zł
- osoby fizyczne - 242 299,93 zł

Zestawienie należności i zaległości na dzień 30.06.2017 r

L.p	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	544 601,02	3 439,00
2	Podatek rolny – osoby prawne	6 715,00	2,00
3	Podatek leśny osoby prawne	43 696,00	16,00
4	Podatek od środków transportowych osoby prawne	800,00	
5	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	718 700,62	242 933,65
6	Podatek rolny – osoby fizyczne	203 692,27	52 092,18
7	Podatek leśny – osoby fizyczne	1 769,20	516,04
8	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	80 335,54	9 171,54
9	Odsetki od podatków	117 413,12	
10	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	63 434,88	44 217,19
11	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i inne	699,54	699,54
12	Opłata za zajęcie pasa drogi	1 546,24	109,84
13	Pozostałe dochody	1 835,20	1 480,02
14	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	10 488,04	8 597,13
15	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	8 681,25	5 928,26
16	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	320 698,98	320 698,98
17	Naliczenia z tyt. refaktur i inn		
18	Opłaty z tytułu usług świadczonych przez SSM	6 234,00	6 234,00
19	Czynsze i opłaty dodatkowe szkół	746,10	436,27
20	Koszty upomnienia	7 069,20	7 008,00
21	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00	20 422,00
22	Mandaty karne	3 191,92	3 191,92
23	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	26 983,52	
24	Opłata za gospodarowanie odpadami	477 787,13	129 526,13
25	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	7 367,30	
	Razem:	2 674 908,07	856 719,69

Realizacja przychodów gminy w I półroczu 2017 roku

Przychody dotyczyły:

- wolnych środków budżetowych – 328 089,86

Realizacja wydatków gminy w I półroczu 2017 2016 roku

Na planowaną kwotę wydatków 26 156 560,09 wykonanie w I półroczu 2017 roku wyniosło 13 737 423,09 tj.52,52%.

- planowane wydatki bieżące 24 425 760,09 , zrealizowane do 30.06.2017 – 13 124 800,66 tj 53,73%.

- planowane wydatki majątkowe – 1 730 800,00 zrealizowane do 30.06.2017- 612 622,43 tj 35,40%

Realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 30.06.2017r.	Wykonanie 30.06.2017r.	% wykonania planu
Wydatki ogółem: w tym:	26 156 560,09	13 737 423,09	52,52
1. Wydatki bieżące: z tego:	24 425 760,09	13 124 800,66	53,73
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 461 317,56	6 028 467,27	52,60
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 044 410,53	6 230 443,47	56,41
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	1 111 200,00	506 218,54	45,56
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	508 832,00	242 716,86	47,70
- obsługa długu	300 000,00	116 954,52	38,98
- dotacja OSP	400 000,00		
2. Wydatki majątkowe	1 730 800,00	612 622,43	35,40

Szczegółowy plan wykonania wydatków za I półrocze 2017 rok stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W I półroczu 2017 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 506 218,54 zł. Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania – 19 500,00
- na działalność Przedszkola Niepublicznego- 28 610,96
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 2 400,00
- dla GCK i I – 190 000,00
- dla Biblioteki Gminnej – 95 000,00
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych , wypoczynek dzieci – 93 700,00
- dla stowarzyszeń – 27 300,00
- na działalność Żłobka Niepublicznego – 21 600,00
- przedszkole „Bajkowa kraina „ - 18 707,58
- Komenda Powiatowa – zakup samochodu – 7 000,00

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w I półroczu 2017 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2017 roku przebiegała zgodnie z planem oraz zgodnie z planem zadań ujętych w WPF.

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 1 730 800,00, rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2017 roku wyniosło 612 622,43 .

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w na dzień 30 czerwca 2017

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	150 000,00	149 786,72
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochcicach	50 000,00	-
	Przebudowa drogi gminnej nr 666018S wraz z budową oświetlenia oraz urządzeniami bezpieczeństwa ruchu łącząca drogę powiatową	30 000,00	-

	S2324 z ul. Kochanowskiego w Kochanowicach , gmina Kochanowice , Powiat Lubliniec		
	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego	100 000,00	44 760,00
2.	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	300 000,00	279 297,70
3.	Zakup i montaż sprzętu na wyposażenie oraz utrzymanie bieżące obiektów sportowych , rekreacyjnych i placów zabaw na terenie Gminy Kochanowice	20 000,00	-
4.	Wydzielenie i wykup terenów pod drogi gminne	50 000,00	-
5.	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGR-owskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej	60 000,00	33 399,00
6.	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice	50 000,00	7 065,00
7.	Termomodernizacja budynku remizy strażackiej OSP Lubecko	261 300,00	-
8.	Zakup samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kochanowicach	400 000,00	-
9.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	70 000,00	59 339,00
	Zakup sprzętu komputerowego dla obsługi Rady Gminy	4 500,00	4 500,00
10.	Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej , modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w sołectwach Lubockie , Ostrów , Kochcice i Szkłarnia	100 000,00	-
	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych dla Urzędu Gminy	40 000,00	34 475,01
11.	Modernizacja ujęcia wody pitnej w Kochanowicach	45 000,00	-
	Razem realizacja zadań inwestycyjnych	1 730 800,00	612 622,43

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 2017 r

Na dzień 30 czerwca 2017 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 6 211 607,50 z tego:

- z tytułu obligacji – 3 100 000,00
- z tytułu kredytów – 2 775 048,00
- z tytułu pożyczek – 336 559,50 w tym:
 - pożyczka w WFOŚ i GW – 336 559,50

Rozchody budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 984 605,00 wykonanie na 30.06.2017 zamknęło się kwotą 390 526,00.

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