

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za 2018 rok

Budżet Gminy Kochanowice na 2018 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2017 roku uchwałą Nr XXXI/250/17. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 30 580 361,78 zł
- przychody – 3 022 502,72 zł
- wydatki – 32 217 765,00 zł
- rozchody – 1 385 099,50 zł

W 2018 roku budżet został zmieniany poprzez Uchwały Rady Gminy Kochanowice oraz Zarządzenia Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr RG.0050.153.2018 Wójta Gminy z dnia 29 stycznia 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 91,56 zł, Pomoc społeczna, Decyzja Wojewody Śląskiego.
2. Uchwała Nr XXXI/254/18 z dnia 30 stycznia 2018 dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących przychodów. Zmniejszono przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 200 000,00 zł, zwiększono przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 200 000,00zł.
3. Zarządzenie Nr RG.0050.160.2018 Wójta Gminy z dnia 28 lutego 2018, zmniejszono dochody i wydatki o kwotę 169 590,00 zł, subwencja oświatowa 151 786,00 zł, Pomoc społeczna – 17 804,00zł
4. Zarządzenie Nr RG.0050.163.2018 Wójta Gminy z dnia 29 marca 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 3 296,00 zł. Administracja publiczna. Decyzja Wojewody Śląskiego.
5. Zarządzenie Nr RG.0050.164.2018 Wójta Gminy z dnia 04 kwietnia 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 110,00 zł Administracja publiczna Decyzja Wojewody Śląskiego.
6. Zarządzenie Nr RG.0050.168.2018 Wójta Gminy z dnia 16 kwietnia 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 89,76 zł, Pomoc społeczna, Decyzja Wojewody Śląskiego.
7. Zarządzenie Nr RG.0050.169.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 26 kwietnia 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 153 484,46zł. Rolnictwo i łowiectwo 121 497,46 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 31 987,00 zł, Decyzja Wojewody Śląskiego.
8. Zarządzenie Nr RG.0050.170.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 30 kwietnia 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 266 028,00 zł, Oświata i wychowanie 265 780,00zł, Rodzina 248,00zł. Decyzja Wojewody Śląskiego.
9. Zarządzenie Nr RG.0050.174.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 6 czerwca 2018, zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 21 600,00 zł, Kultura fizyczna. Dotacja Ministerstwo Kultury Fizycznej i Sportu.
10. Zarządzenie Nr RG.0050.181.2018 Wójta Gminy z dnia 19 czerwca 2018, zwiększenie wydatków o kwotę 18 075,00 zł, Gospodarka Mieszkaniowa, Edukacja Opieka wychowawcza
11. Uchwała Nr XXXV/276/18 z dnia 27 czerwca 2018 r – zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 12 493,00 zł. Dochody: Administracja publiczna – 5 693,00, Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 6 800,00zł. Wydatki: Ochrona zdrowia – 12 493,00zł.
12. Uchwała Nr XXXV/277/18 z dnia 27 czerwca 2018 r –w sprawie zmian a Wieloletniej Prognozie finansowej Gminy Kochanowice na lata 2018-2027 dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia Świadczenia usługi odbierania odpadów komunalnych i ich zagospodarowanie powstałych na terenie Gminy Kochanowice limit:

na rok 2019: 500,000,00 zł

na rok 2020: 500 000,00 zł

na rok 2021: 500 000,00 zł

Na podstawie Umowy z Ministerstwem zwiększono dochody i wydatki o kwotę 21 600,00 zł kultura fizyczna, zwiększono dochody o kwotę 12 493,00 zł z tytułu wpływów z zezwoleń na sprzedaż alkoholu, o tą samą kwotę zwiększono wydatki w dziale Ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi.

13. Uchwała Nr XXXV/278/18 z dnia 27 czerwca 2018 r –w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Lubliniec, Udzielono pomocy w formie dotacji celowej na kwotę 3.000 zł
14. Zarządzenie Nr RG.0050.182.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 29 czerwca 2018 , zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 332 92,80 zł, Gospodarka Mieszkaniowa , Rodzina
15. Zarządzenie Nr RG.0050.184.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 16 lipca 2018 ,w sprawie uchylecia zmian do budżetu gminy na 2018 rok zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 38 420,80 zł Gospodarka Mieszkaniowa, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
16. Zarządzenie Nr RG.0050.187.2018 Wójta Gminy z dnia 19 lipca 2018 , w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2018 rok zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 33 489,97 zł Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, różne rozliczenia pomoc społeczna .
17. Uchwała Nr XXXVI/289/18 Rady Gminy Kochanowice z dnia 23 lipca 2018 r –w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 274 247,80 Rolnictwo Łowiectwo ,Transport i Łączność, Gospodarka Mieszkaniowa
18. Zarządzenie Nr RG.0050.191.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 31 lipca 2018 , w sprawie zmian w budżecie gminy w zakresie zadań własnych. zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 86 294,35 zł Oświata i wychowanie ,pomoc społeczna.
19. Zarządzenie Nr RG.0050.198.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 20 sierpnia 2018 , w sprawie uchylecia części zapisów w zarządzeniu nr RG.0050.187.2018 z dnia 19.07.2018 zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 3 212,16 zł różne rozliczenia.
20. Zarządzenie Nr RG.0050.199.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 20 sierpnia 2018 , w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2018 rok w zakresie zadań własnych i zleconych zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 29 755,00 zł Oświata i wychowanie .
21. Zarządzenie Nr RG.0050.202.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 31 sierpnia 2018 , w sprawie zmian w budżecie gminy w zakresie zadań własnych i zleconych zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 85 057,73 zł Transport i łączność ,gospodarka mieszkaniowa administracja publiczna, gospodarka komunalna i ochrona środowiska ,urzędy naczelných organów władzy państwowej.
22. Uchwała Nr XXXVII/297/18 Rady Gminy Kochanowice z dnia 31 sierpnia 2018 r –w sprawie zmian do budżetu gminy na rok 2018. Zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 640 215,44zł Różne rozliczenia, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.
23. Zarządzenie Nr RG.0050.203.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 17 września 2018 , w sprawie zmian w budżecie gminy w zakresie zadań własnych i zleconych zwiększenie dochodów i wydatków Oświata i wychowanie 13 890,00 zł zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 500 zł Pomoc społeczna.
24. Zarządzenie Nr RG.0050.205.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 28 września 2018 , w sprawie zmian w budżecie gminy w zakresie zadań własnych i zleconych zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 1 172 zł pomoc społeczna.
25. Zarządzenie Nr RG.0050.206.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 28 września 2018 , w sprawie uchylecia zmian do budżetu gminy na rok 2018 uchyla się zapis w Zarządzeniu Nr RG.0050.205.2018 dotyczy zmian w budżecie gminy zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 13 890 zł oświata i wychowanie .
26. Zarządzenie Nr RG.0050.207.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 9 października 2018 , w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków na pomoc społeczną 139,78 zł ,zmniejszenie dochodów i wydatków na kwotę 1 608 zł pomoc społeczna.
27. Zarządzenie Nr RG.0050.209.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 16 października 2018, w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 44 648 zł Administracja Publiczna ,zmniejszenie dochodów i wydatków na kwotę 424,96 zł Oświata i wychowanie
28. Uchwała Nr XXXVIII/305/18 Rady Gminy Kochanowice z dnia 17 października 2018 r –w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na rok 2018 Zwiększono dochody i wydatki o kwotę 359 415,47 zł .Rolnictwo i łowiectwo 8 000 zł ,gospodarka mieszkaniowa 8 000 zł, dochody od osób prawnych ,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 257 089,00 zł , różne rozliczenia 13 890,00 zł ,Oświata i wychowanie 13 890 ,00 zł, rodzina 7 700 zł ,gospodarka komunalna i ochrona środowiska 72 736 ,47 zł
29. Uchwała Nr XXXVIII/307/18 Rady Gminy Kochanowice z dnia 17 października 2018 r –w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na rok 2018 Zwiększono przychody i wydatki o kwotę 1 265 397,00zł.

30. Zarządzenie Nr RG.0050.212.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 24 października 2018 , w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 260 326,93 zł .rolnictwo i łowiectwo ,pomoc społeczna ,edukacyjna opieka wychowawcza
31. Zarządzenie Nr RG.0050.213.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 31 października 2018 , w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 7,093 00 zł na pomoc społeczną.
32. Uchwała Nr XXXIX/319/18 Rady Gminy Kochanowice z dnia 8 listopada 2018 r –w sprawie zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 107 732,32 zł ,różne rozliczenia 52 496,00 zł ,Oświata i wychowanie dochody 55 236,32 zł wydatki 105 536,320 zł ,edukacyjna opieka wychowawcza wydatki 2 1960 zł. Zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 637 003,28 zł Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.
33. Zarządzenie Nr RG.0050.217.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 15 listopada 2018 , w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 19 515,80 Administracja publiczna, Rodzina.
34. Zarządzenie Nr RG.0050.219.2018 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 15 listopada 2018 , w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 162 037,97 zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 31 172,00 zł Administracja publiczna, Rodzina.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 31grudnia 2018 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 32 587 945,32zł
- po stronie przychodów – 4 287 899,72zł
- po stronie wydatków – 35 490 745,54 zł
- po stronie rozchodów – 1 385 099,50 zł

Realizacja dochodów budżetu gminy w roku 2018

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w roku 2018 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 32 587 945,32 faktyczna realizacja dochodów wyniosła 29 651 897,17. 90,99%

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 28 873 916,36 realizacja za 2018 rok zamknęła się kwotą 28 925 929,49 tj. 100,18%

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 3 714 028,96 wykonanie na dzień 31 grudnia wynosi 725 967,68. tj.19,55%. Niskie wykonanie dochodów majątkowych w 2018 roku wynika z faktu, iż terminy realizacji zadań związanych z dochodami majątkowymi zostały wydłużone na rok 2019 i tak największe z zadań inwestycyjnych na rok 2018 pn." Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice" zostało wydłużone do czerwca 2019r. Z tytułu powyżej wymienionego zadania Gmina w 2018 roku ponosząc część wydatków nie otrzymała dofinansowania , którego wysokość z umowy wynosi 2 974 960,78zł.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 31.12.2018 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	11 958 694,00	11 958 694,00	100%
2.	Dotacje na zadania własne	668 028,95	663 999,73	99,40%
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	7 417 414,62	7 314 638,34	98,61%
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 530 811,00	3 755 189,00	106,35%
5	Dochody Urzędów Skarbowych w tym udziały w podatku dochodowym od os.prawn.	397 000,00	465 696,81	117,30%
6.	Podatki i opłaty , w tym:	3 757 991,00	3 709 114,33	98,70%
	- podatek od nieruchomości	2 240 600,00	2 273 783,88	101,48
	- podatek rolny	423 200,00	316 869,37	74,87
	- podatek leśny	94 000,00	98 992,44	105,31
	- podatek od środków transportowych	147 000,00	187 698,00	127,68
	- opłata skarbową	20 000,00	24 991,00	124,95
	- opłata za gospodarowanie odpadami	584 000,00	591 362,90	101,26
	- opłata za korzystanie ze środowiska	65 000,00	50 510,55	77,71
	- opłata eksploatacyjna i za zarząd	22 039,00	28 050,17	127,27
	- opłata za przedszkole	55 000,00	29 705,00	54,00
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	107 152,00	107 151,02	99,99
7.	Dochody z refaktur	99 000,00	25 401,86	25,66
8.	Dochody GOPS w tym zwroty nienal.pobr.świad.rodzinnych	34 420,00	13 923,56	40,45
9.	Środki przeznaczone na cele bieżące	419 330,79	482 935,79	115,17
10.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	6 000,00	10 865,69	181,09
11.	Dochody z najmu i dzierżawy	317 500,00	203 223,65	64,00
12.	Wpływy z usług	220 500,00	254 789,21	115,55
13.	Wpływy z odsetek	13 300,00	18 527,64	139,30
14.	Rekompensata utraconych dochodów	17 633,00	12 563,00	71,25
15.	Pozostałe dochody w tym opl. Za zajęcie pasa drogi, za korzystanie z przystanków, prowizja od podatku, opłata targowa	16 293,00	36 366,88	223,20
16.	Dochody majątkowe, w tym:	3 714 028,96	725 967,68	19,54
	- ze sprzedaży majątku	250 000,00	255 655,00	102,26
	Razem:	32 587 945,32	29 651 897,17	90,99

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 40,33% , dotacje na zadania własne 2,23%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 24,67%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 12,51%, , udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 12,66%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 8,01%

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów za rok 2018 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

SPRAWOZDANIE OPISOWE REALIZACJI DOCHODÓW GMINY KOCHANOWICE
WG. STANU NA 31.12.2018 ROK

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	1 453 356,17
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 236 289,52
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	107 151,02
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 993,80
5	Wpływy z opłaty skarbowej	24 991,00
6	Opłata za użytkowanie gruntu	2 056,37
7	Wpływy z tyt., opłaty za zajęcie pasa drogi	3 569,19
8.	Sprzedaż gruntu	250 655,00
9	Opłata targowa	490,00

Działając w oparciu o przepisy ustawy Ordynacja podatkowa w okresie sprawozdawczym zastosowano system ulg w postaci odroczeń, rozłożenia na raty oraz umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzytelności podatkowych na łączną kwotę : 36 333,60 zł co stanowi :

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych : 7 359,60 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych : 2 681,00 zł

Łącznie w podatku rolnym i od nieruchomości od osób fizycznych dokonano również umorzenia należnych odsetek od zaległości podatkowej na łączną kwotę: 2 023,00 zł.
Główną przyczyną umorzeń były trudności materialne podatnika - (bardzo niskie dochody) oraz zdarzenia losowe których nie mógł przewidzieć by zapobiec (choroba czy śmierć członka rodziny podatnika)

Natomiast w podatku od nieruchomości od osób prawnych dokonano w 2018 roku umorzenia zaległości podatkowej w podatku od nieruchomości na łączną kwotę : 26 293,00 zł w tym należne odsetki -w wysokości : 877,00 zł ze względu na dobro i ważny interes publiczny oraz społeczny mieszkańców.

NALEŻNOŚCI GMINY Z TYTUŁU REALIZACJI WYŻEJ WYMIENIONYCH DOCHODÓW WYNOSZĄ :

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne – 46 682,00 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne 45,00zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne - 343 231,40 zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 50 330,43 zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 607,80 zł
- z tytułu za zajęcie pasa drogowego – 16,00 zł

W stosunku do dłużników organ podatkowy prowadził postępowania celem przymusowego wyegzekwowania wierzytelności podatkowych poprzez prowadzone postępowanie upominawcze i egzekucyjne zgodne z przepisami ordynacji podatkowej. Ogółem w roku 2019 wystawiono na zaległości podatkowe tytuły wykonawcze w ilości 51 szt. oraz wysłano 363 upomnień.

Podatek od nieruchomości

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2018r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 506 947,78 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 38 765,34 zł

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 31.12.2018r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 36 894,49 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 1 381,12 zł

Na dzień 31.12.2018r. 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 –7 292,00 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 – 1 224,08 zł,
- grunty oraz budynki lub ich części zajęte na świadczenia pomocy społecznej kwota zwolnienia – 1 113,84 zł,
- grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia- 455 221,04 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 fizyczna – zwolnienie – 39 478,68 zł.

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości na podstawie ww. Uchwał Rady Gminy Kochanowice na dzień 31.12.2018r. wynosi :

- osoby fizyczne - 494 699,72 zł
- osoby prawne - 9 629,92 zł

Dochody wykonane na dzień 31.12.2018 r. w podatku od środków transportowych:

Osoby fizyczne:

- wpływy z podatku: 186.068,00 zł
- odsetki: 1.630,00 zł
- koszty upomnienia: 81,20 zł

Osoby prawne:

- wpływy z podatku: 1.630,00 zł
- odsetki: 0,00 zł
- koszty upomnienia: 0,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2018 r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 93.505,48 zł
- dla osób prawnych 819,37 zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

- osoby fizyczne 8.255,54 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 31.12.2018 r

L.p	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	46 682,00	46 682,00
2	Podatek rolny – osoby prawne	45,00	45,00
3	Podatek leśny – osoby prawne	-	-
	Podatek od środków transportowych – osoby prawne	-	-
4	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	343 231,40	343 231,40
5	Podatek rolny – osoby fizyczne	50 330,43	50 330,43
6	Podatek leśny – osoby fizyczne	607,80	607,80
7	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	8 255,54	8 255,54
8	Odsetki od podatków	152 084,79	-
9	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	79 046,41	59 579,23
10	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i inne	1 253,88	1 253,88
12	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	12 977,96	10 090,51
13	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	14 370,38	14 016,38
14	Opłaty za zajęcie pasa drogi	16,00	16,00
15	Pozostałe dochody	-	-
16	Nienal. pobrane świadczenia rodzinne	4 416,91	-
17	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	411 879,66	411 879,66
18	Koszty upomnienia	6 353,21	6 353,21
19	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00	20 422,00
20	Mandaty karne	1 506,12	1 506,12
21	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	23 383,52	-

22	Oплата za gospodarowanie odpadami	138 859,11	135 492,63
23	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	5 272,61	-
24	Należności z tytułu refaktur	116 4869,94	116 486,94
25	Odsetki od refaktur	1 711,81	1 711,81
26	Należność z tytułu kar	24 271,53	24 271,53
27	Odsetki od należności z tytułu kar	1 012,51	1 012,51
28	Opłaty z tyt.usług SSM	430,00	-
	Razem:	1 464 907,52	1 253 244,58

Realizacja przychodów gminy w roku 2018 roku

W listopadzie 2018 roku Gmina wyemitowała obligacje na kwotę 3 000 000,00zł. Z datą wykupu w latach 2023-2027.

Realizacja wydatków gminy w 2018 roku

Na planowaną kwotę wydatków 35 490 745,54 wykonanie w 2018 roku wyniosło 30 988 255,21 tj.87,31%.

- planowane wydatki bieżące 27 449 574,82 , zrealizowane do 31.12.2018 – 26 509 576,49 tj 96,57%.

- planowane wydatki majątkowe – 8 041 170,72 zrealizowane do 31.12.2018- 4 478 678,72 tj 55,70%.

Realizacja poszczególnych grup wydatków na dzień 31.12.2018r. przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 31.12.2018r.	Wykonanie 31.12.2018r.	%wykonania planu
Wydatki ogółem: w tym:	35 490 745,54	30 988 255,21	87,31
1. Wydatki bieżące: z tego:	27 449 574,82	26 509 576,49	96,57
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	12 704 093,27	12 506 599,40	98,44
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 532 603,52	5 091 459,89	92,03
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	1 152 950,00	1 134 824,91	97,09
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 809 928,03	7 582 821,58	97,09
- obsługa długu	250 000,00	193 870,71	77,55
2. Wydatki majątkowe W tym Dotacja OSP	8 041 170,72 284 377,00	4 478 678,72 284 377,00	55,70 100,00

Szczegółowy plan wykonania wydatków za 2018 rok stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

Na dzień 31 grudnia 2018r. z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 1.419.201,91 zł. Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania ,obóz – 48.300,00 zł
- na działalność Przedszkola Niepublicznego - 144. 634,78 zł
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00 zł
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 4 800,00
- dla GCK i I – 410 000,00 zł
- dla Biblioteki Gminnej – 210 000,00 zł
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych , wypoczynek dzieci – 175 080,00 zł
- na działalność Żłobka Niepublicznego – 70 000,00 zł

- przedszkole „Bajkowa kraina „ - 45.610,13 zł
- dla stowarzyszeń 21.000,00 zł
- dożynki Powiatowe Urząd Miejski – 3.000,00 zł
- samochód pożarniczy OSP Lubockie – Ostrów -284.377,00 zł

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w 2018 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych w 2018r. roku przebiegała zgodnie z planem oraz zgodnie z planem zadań ujętych w WPF.

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 8 041 170,72 rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosło 4 478 678,72zł. .

Jak wspomniano wcześniej realizacja zadania pn. „ Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice” została przedłużona do czerwca 2019r.. W związku z tym część wydatków (druga połowa) zostanie poniesiona w roku następnym. W inwestycji pn. „ Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej, modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w sołectwach Lubockie, Ostrów, Kochcice i Szklarnia” poniesiono wydatki na zadania związane z przygotowaniem projektów, złożony przez Gminę wniosek o dofinansowanie nie został jeszcze rozpatrzony.

Na zatwierdzenie oczekują też wnioski dotyczące zadań: „Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice” oraz „ Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika von Ballstrema”, wydatki poniesione na te zadania w 2018 roku dotyczyły dokumentacji kosztorysowej i projektowej.

Pozostałe zadania inwestycyjne bieżące zostały w dużej mierze zrealizowane.

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w na dzień 31 grudzień 2018:

L.p	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018 r.
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	350 000,00	293.494,72
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochcicach	10.000,00	00,00
3.	Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii	30.000,00	30.000,00
4.	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice	4.000.000,00	2.068.822,62
5.	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	592.000,00	476.975,53
6.	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Kochcicach Gmina Kochanowice	75.000,00	0,00
7.	Zakup i montaż sprzętu na wyposażenie oraz utrzymanie bieżące obiektów sportowych , rekreacyjnych i placów zabaw na terenie Gminy Kochanowice	84.400,00	84.899,00
8.	Wydzielenie i wykup terenów pod drogi gminne	40.000,00	27.060,00
9.	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGR owskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej	1.000,00	0,00
10.	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice	996,72	0,00
11.	Przebudowa drogi gminnej nr 666018S wraz z budową oświetlenia oraz urządzeniami		

	bezpieczeństwa ruchu łącząca drogę powiatową S 2324 z ul. Kochanowskiego w Kochanowicach	90.000,00	90.000,00
12.	Budowa chodnika w pasie drogowym ul. Lipowa w miejscowości Droniowice	135.000,00	132.614,70
13.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	195.000,00	125.625,52
14.	Rozbudowa budynku Domu Spotkań w miejscowości Lubockie	30.000,00	0,00
15.	Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej , modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w sołectwach Lubockie , Ostrów , Kochcice i Szklarnia	1.465.397,00	439.979,34
16.	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych dla Urzędu Gminy	16.000,00	15.155,00
17.	Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice	186.000,00	81.635,64
18.	Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika von Ballstema	130.000,00	111.930,00
19.	Przebud. moder.drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Droniowice	326 000,00	319 808,53
	Razem	7.756.793,72	4.194.301,72

Rachunki dochodów własnych.

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

1. Zespołu Szkół w Kochanowicach,
2. Publicznej Szkoły Podstawowej 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 2018 r

Na dzień 31 grudnia 2018 roku zadłużenie Gminy wyniosło- 7 236 000,00 z tego:

- z tytułu obligacji – 5 400 000,00
- z tytułu kredytów – 1 836 000,00:

Rozchody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 1 385 099,50 wykonanie na 31.12.2018 zamknęło się kwotą 1 348 342,51zł. Różnicę stanowi umorzenie przez WFOŚ pożyczki w kwocie 36 756,99zł

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 Publicznej Szkoły Podstawowej w Lubecku
5. Sprawozdanie Zespołu Szkół w Kochcicach
6. Sprawozdanie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego
7. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kochanowicach.
8. Sprawozdanie Gminnego Centrum Kultury i Informacji
9. Sprawozdanie Gminnej Biblioteki.

WÓJT
mgr inż. Ireneusz Czech