

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za rok 2019

Budżet Gminy Kochanowice na 2019 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2018 r. uchwałą Nr IV/19/18. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 42 639 507,00 zł
- przychody – 1 348 265,00 zł
- wydatki – 42 858 272,00 zł
- rozchody – 1 129 500,00 zł

W 2019 roku budżet został zmieniany poprzez Uchwały Rady Gminy Kochanowice oraz Zarządzenia Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr RG.0050.012.2019 Wójta Gminy z dnia 28 stycznia 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 81,36 zł, Pomoc społeczna, Decyzja Wojewody Śląskiego.
2. Uchwała Nr VI/27/19 z dnia 30 stycznia 2019 r. dokonano zmian w budżecie Gminy dotyczących przychodów. Zwiększono przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 79 803,88 zł, zwiększono wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie o kwotę 48 628,88 zł oraz Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 31 175,00 zł.
3. Zarządzenie Nr RG.0050.023.2019 Wójta Gminy z dnia 21 lutego 2019 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 12 500,00 zł w dziale Administracja publiczna z tytułu dotacji WFOŚ.
4. Uchwała Nr VI/38/2019 z dnia 27 lutego 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 122 539,74 zł. Oświata i wychowanie kwota 100 662,00zł subwencja oświatowa. Program partnerski szkół Erasmus + kwota 21 877,74 zł.
5. Uchwała Nr VII/45/19 z dnia 13 marca 2019 r. zwiększenie przychodów o kwotę 651 447,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek, zwiększenie wydatków o kwotę 651 447,00 zł w dziale Rolnictwo i łowiectwo.
6. Zarządzenie Nr RG.0050.029.2019 Wójta Gminy z dnia 29 marca 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 346,00 zł, Pomoc społeczna 286,00 zł, Decyzja Wojewody Śląskiego. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 60,00 zł, Krajowe Biuro wyborcze. Zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 9 280,00 zł w dziale Pomoc społeczna Decyzja Wojewody Śląskiego.
7. Zarządzenie Nr RG.0050.032.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 17 kwietnia 2019 r., zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 42 569,17 zł. Administracja publiczna 2 951,00 zł, Decyzja Wojewody Śląskiego, Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 13 043,00 zł, Krajowe Biuro wyborcze. Pomoc społeczna 98,14 zł Decyzja Wojewody Śląskiego. Edukacyjna opieka wychowawcza 26 000,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego. Rodzina 477,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego.
8. Zarządzenie Nr RG.0050.033.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 25 kwietnia 2019 r., zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 279 858,00 zł. Oświata i wychowanie 260 958,00 zł Decyzja Wojewody Śląskiego. Kultura fizyczna 18 900,00 zł Dotacja Ministerstwo Kultury Fizycznej i Sportu.
9. Zarządzenie Nr RG.0050.035.2019 Wójta Gminy z dnia 30 kwietnia 2019 r., zwiększenie wydatków o kwotę 129 446,96 zł dział Rolnictwo i łowiectwo Decyzja Wojewody Śląskiego.
10. Zarządzenie Nr RG.0050.038.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 28 maja 2019 r., zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 37 900,51 zł. Na podstawie Decyzji Wojewody Śląskiego: Rolnictwo i łowiectwo 3 001,51 zł. Oświata i wychowanie 13 600,00 zł. Rodzina 649,00 zł. Na podstawie decyzji Krajowe Biuro Wyborcze: 20 650,00 zł Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.
11. Zarządzenie Nr RG.0050.041.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 31 maja 2019 r., zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 3 937,00 zł Pomoc społeczna, Decyzja Wojewody Śląskiego.
12. Uchwała Nr IX/55/19 z dnia 05 czerwca 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 360 000,00 zł Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z tytułu zwiększenia opłat za wywóz odpadów.

13. Uchwała Nr IX/54/19 z dnia 05 czerwca 2019 r. – w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na rok 2019 zwiększenie przychodów o kwotę 150 000,00 zł z tytułu wolnych środków, zwiększono rozchody w roku 2019 o kwotę 150 000,00 zł z tytułu Pożyczek udzielanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla stowarzyszeń na zadania inwestycyjne.
14. Zarządzenie Nr RG.0050.045.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 21 czerwca 2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy w zakresie zadań własnych. zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 37 342,50 zł Oświata i wychowanie Dotacja WFOŚ.
15. Zarządzenie Nr RG.0050.046.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 25 czerwca 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 23 874,00 zł. Pomoc społeczna 23 874,00 Decyzja Wojewody Śląskiego.
16. Zarządzenie Nr RG.0050.048.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 20 794,00 zł Oświata i wychowanie .Decyzja Wojewody Śląskiego.
17. Zarządzenie Nr RG.0050.060.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 14 sierpnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 54 489,54 zł Oświata i wychowanie .Decyzja Wojewody Śląskiego.
18. Zarządzenie Nr RG.0050.062.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 21 sierpnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 29 502,00 zł Pomoc społeczna .Decyzja Wojewody Śląskiego.
19. Zarządzenie Nr RG.0050.064.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 30 sierpnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 218 980,00 zł Wybory 13 726,00 zł Krajowe biuro wyborcze Rodzina 205 254,00 zł. Decyzja Wojewody Śląskiego.
20. Uchwała Nr XI/74/2019 z dnia 30 sierpnia 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 2 236 782,34 zł. Transport i łączność 2 214 960,78 zł, Oświata i wychowanie 21 826,56 zł.
21. Zarządzenie Nr RG.0050.068.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 13 września 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 205 639,00 zł Rodzina. Decyzja Wojewody Śląskiego.
22. Zarządzenie Nr RG.0050.070.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 20 września 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 1 307,72 zł Pomoc społeczna. Decyzja Wojewody Śląskiego.
23. Zarządzenie Nr RG.0050.071.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 30 września 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 20 650,00 zł. Krajowe biuro wyborcze.
24. Uchwała Nr XII/86/2019 z dnia 30 września 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 502 434,47 zł, Dochody: Transport i łączność 229 877,00 zł, subwencja 272 557,47 zł. Wydatki: Rolnictwo i łowiectwo 28 560,65 zł, Transport i łączność 236 877,00 zł, Administracja publiczna 8 089,82 zł, Oświata i wychowanie 214 898,00 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 14 000,00 zł.
25. Zarządzenie Nr RG.0050.073.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 11 października 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 755 782,35 zł .Rolnictwo i łowiectwo 128 374,35 zł, Pomoc społeczna 7 408,00 zł, Rodzina 620 000,00 zł.
26. Zarządzenie Nr RG.0050.075.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 15 października 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 4 489,97 zł. Oświata i wychowanie 284,97 zł, Rodzina 4 205,00 zł, Decyzja Wojewody Śląskiego.
27. Zarządzenie Nr RG.0050.077.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 25 października 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 432 501,00 zł. Pomoc społeczna 32 920,00 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza 23 892,00 zł. Rodzina 375 689,00 zł. Decyzja Wojewody Śląskiego.
28. Zarządzenie Nr RG.0050.078.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 360 748,00 zł Rodzina. Decyzja Wojewody Śląskiego.
29. Zarządzenie Nr RG.0050.083.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 19 listopada 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków

na kwotę 86 949,69 zł. Ochrona zdrowia 8,85 zł, Administracja publiczna 18 394,84 zł, Rodzina 68 546,00 zł. Decyzja Wojewody Śląskiego.

30. Uchwała Nr XIV/107/2019 z dnia 28 listopada 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 295 790,00 zł.
31. Zarządzenie Nr RG.0050.089.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 6 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 150 000,00 zł Rodzina. Decyzja Wojewody Śląskiego.
32. Zarządzenie Nr RG.0050.090.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 569 617,00 zł Rodzina. Decyzja Wojewody Śląskiego.
33. Zarządzenie Nr RG.0050.092.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 100 000,00 zł. Transport i łączność.
34. Zarządzenie Nr RG.0050.093.2019 Wójta Gminy Kochanowice z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenie zmian do budżetu gminy na 2019 rok zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 15 097,00 zł. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.
35. Uchwała Nr XV/132/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 90 943,00 zł. Dochody: Rolnictwo i łowiectwo 60 000,00 zł Subwencja 30 943,00 zł. Wydatki: Gospodarka mieszkaniowa 30 000,00 zł, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 10 000,00 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 17 000,00 zł. Administracja publiczna 33 943,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 49 513 528,15 zł
- po stronie przychodów – 2 441 258,71 zł
- po stronie wydatków – 50 675 296,86 zł
- po stronie rozchodów – 1 279 500,00 zł

Realizacja dochodów budżetu gminy w roku 2019

Podobnie jak w latach poprzednich głównym źródłem dochodów budżetu gminy realizowanych w roku 2019 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 49 513 528,15 zł realizacja dochodów na dzień 31.12.2019 r. wyniosła 36 528 606,62 zł tj. 73,78%.

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 33 400 464,72 zł realizacja na dzień 31.12.2019 r. zamknęła się kwotą 32 445 559,56 zł tj. 97,14%.

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 16 113 063,43 zł wykonanie na dzień 31 grudnia wynosi 4 083 047,06 zł tj. 25,34%. Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika z faktu, iż złożone wnioski na zaplanowane inwestycje, z udziałem środków unijnych, oczekują na akceptację i podpisanie umów. Z zadania pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice” wpłynęły do 31 grudnia 2019 r. środki w wysokości 816 067,83 zł. Otrzymano również środki na zadanie Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochanicach w wysokości 1 816 289,30 zł. Plan dochodów majątkowych ze sprzedaży wynosi na cały rok 150 000,00 zł, realizacja na ostatni dzień grudnia wyniosła 121 080,00 zł tj. 80,72%.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 31.12.2019 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	%
1.	Subwencje z budżetu państwa	13 203 090,000	13 203 090,00	100,00
2.	Dotacje na zadania własne	725 792,38	702 393,97	96,78

3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	9 064 238,10	8 911 992,89	98,32
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 255 585,00	4 295 837,00	100,95
5	Dochody Urzędów Skarbowych w tym udziały w podatku dochodowym od os. prawn.	192 000,00	272 394,09	141,87
6.	Podatki i opłaty, w tym:	4 336 776,00	4 357 801,96	100,48
	- podatek od nieruchomości	2 275 000,00	2 429 225,87	106,78
	- podatek rolny	423 200,00	408 498,72	96,53
	- podatek leśny	99 000,00	96 762,18	97,74
	- podatek od środków transportowych	367 630,00	373 924,06	101,71
	- opłata skarbową	22 000,00	27 688,00	125,85
	- opłata za gospodarowanie odpadami	900 000,00	848 230,90	94,25
	- opłata za korzystanie ze środowiska	55 000,00	2 355,22	4,28
	- opłata eksploatacyjna i za zarząd	27 056,00	29 834,77	54,90
	- opłata za przedszkole	59 000,00	32 392,00	27,36
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	108 890,00	108 890,15	100,00
7.	Dochody z refaktur	99 000,00	104 536,86	105,59
8.	Dochody GOPS w tym zwroty nienal. pobr. świad. rodzinnych	38 936,00	20 141,93	51,73
9.	Środki przeznaczone na cele bieżące	263 414,24	22 652,08	8,60
10.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	7 000,00	11 279,80	161,14
11.	Dochody z najmu i dzierżawy	367 500,00	185 329,41	50,43
12.	Wpływy z usług	207 500,00	267 186,85	128,76
13.	Wpływy z odsetek i kosztów upomnienia	13 500,00	27 763,79	205,66
14.	Rekompensata utraconych dochodów	17 633,00	4 398,00	24,94
15.	Pozostałe dochody w tym opł. Za zajęcie pasa drogi, za korzystanie z przystanków, prowizja od podatku, opłata targowa, wpłaty mieszkańców na program montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków	608 500,00	58 760,96	9,66
16.	Dochody majątkowe, w tym:	15 544 625,78	3 542 615,06	22,79
	- ze sprzedaży majątku	150 000,00	121 080,00	80,72
	Razem:	49 513 528,15	36 528 606,62	73,78

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 36,14%, dotacje na zadania własne 1,92%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 24,40%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 11,93%, udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 12,51%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 13,10%.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z REALIZACJI DOCHODÓW GMINY KOCHANOWICE WG. STANU NA DZIEŃ 31 grudnia 2019 ROK

Podatek od nieruchomości itp.

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2019r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne)- 518 648,32 zł;
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 36 822,13 zł.

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawy obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Kochanowice na dzień 30.12.2019 r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) – 44 202,62 zł;
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 1 697,25 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. na podstawie Uchwał Rady Gminy Kochanowice zastosowano następujące zwolnienia :

1/ Na podstawie Uchwały Nr XXI/170/16 Rady Gminy Kochanowice z dnia 23 listopada 2016 r. 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 – 7 674,00 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 – 1 242,90 zł;

- grunty oraz budynki lub ich części zajęte na świadczenia pomocy społecznej kwota zwolnienia – 1 130,98 zł;

- grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia- 459 918,29 zł.

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości na podstawie ww. Uchwały Rady Gminy Kochanowice na dzień 31.12.2019 r. wynosi:

- osoby fizyczne - 459 918,29 zł;
- osoby prawne - 10 047,88 zł.

SPRAWOZDANIE OPISOWE REALIZACJI DOCHODÓW GMINY KOCHANOWICE WG. STANU NA 31.12.2019 ROK W ZAKRESIE PODATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	1 604 331,73
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 330 145,02
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	108 890,15
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	27 778,40
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	4 149,48
8.	Sprzedaż gruntu	121 080,00

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: 38 609,55 zł co stanowi:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 13 267,43 zł;
- w podatku rolnym od osób fizycznych: 6 328,62 zł.

Łącznie w podatku rolnym i od nieruchomości od osób fizycznych dokonano również umorzenia należnych odsetek od zaległości podatkowej na łączną kwotę: 5 045,04 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 2019 roku umorzenia zaległości podatkowej w podatku od nieruchomości na łączną kwotę: 5 911,00 zł w tym należne odsetki -w wysokości: 153,00 zł oraz w podatku rolnym na kwotę 46,00 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 – 1 552,00 zł;
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne 664,00 zł;
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne - 373 263,73 zł;
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 49 499,32 zł;
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 635,62 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.

W ZAKRESIE PODATKU OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Dochody wykonane na dzień 31.12.2019 r. w podatku od środków transportowych:

Osoby fizyczne:

- wpływy z podatku: 241.255,06 zł;
- odsetki: 3.192,58 zł;
- koszty upomnienia: 40,80 zł.

Osoby prawne:

- wpływy z podatku: 132.669,00 zł;
- odsetki: 0,00 zł;
- koszty upomnienia: 0,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2019 r. wynoszą:

- dla osób fizycznych 324.094,27 zł;
- dla osób prawnych 167.538,65 zł.

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

- osoby fizyczne 5.773,08 zł;
- osoby prawne 0,00 zł.

W stosunku do dłużników organ podatkowy prowadził postępowanie w celu przymusowego wyegzekwowania wierzytelności podatkowych poprzez prowadzone postępowanie upominawcze i egzekucyjne zgodne z przepisami ordynacji podatkowej.

Zestawienie należności i zaległości na dzień 31.12.2019 r

Lp.	Treść	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	1 552,00	1 552,00
2	Podatek rolny – osoby prawne	664,00	664,00
3	Podatek leśny – osoby prawne	-	-
4	Podatek od środków transportowych – osoby prawne	-	-
5	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	373 263,73	373 263,73
6	Podatek rolny – osoby fizyczne	49 499,32	49 499,32
7	Podatek leśny – osoby fizyczne	635,62	635,62
8	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	5 773,08	5 773,08
9	Odsetki od podatków	162 015,62	-
10	Opłaty z tytułu czynszów , najmu	175 311,14	154 453,46
11	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i inne	5 297,95	5 297,95
12	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	14 042,84	11 238,41
13	Należności od US (na podstawie przesłanych sprawozdań)	15 459,83	13 275,23
14	Opłaty za zajęcie pasa drogi	-	-
15	Pozostałe dochody	-	-
16	Nienal. pobrane świadczenia rodzinne	2 256,91	936,00
17	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	472 199,86	472 199,86
18	Koszty upomnienia	5 489,16	5 489,16
19	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00	20 422,00
20	Mandaty karne	1 306,12	1 306,12
21	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	20 983,52	-
22	Opłata za gospodarowanie odpadami	208 356,81	206 705,
23	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	7 868,78	-
24	Należności z tytułu refaktur	143 173,44	143 173,44
25	Odsetki od refaktur	5 227,03	5 227,03
26	Należność z tytułu kar	24 271,53	24 271,53
27	Odsetki od należności z tytułu kar	2 721,52	2 721,52
	Razem:	1 719 163,71	1 498 385,13

Realizacja przychodów gminy na dzień 31.12.2019r.

Przychody na rok 2019 zostały wprowadzone w wysokości 1 348 265,00 zł. Dokonano zwiększenia na kwotę 441 556,71 zł z tytułu wolnych środków oraz 651 447,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek. W roku 2019 Gmina nie zaciągała kredytów ani pożyczek.

Realizacja wydatków gminy na dzień 31.12.2019r.

Na planowaną kwotę wydatków 50 675 296,86 wykonanie w roku 2019 wyniosło 33 314 968,36 zł tj. 65,74:

- planowane wydatki bieżące 31 266 218,43 zł, zrealizowane do 31.12.2019 r. – 30 099 352,81 zł tj. 96,27%;

- planowane wydatki majątkowe – 19 409 078,43 zł zrealizowane do 31.12.2019 r.- 3 215 615,55 zł tj. 16,57%.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych ma związek z niewykonaniem dochodów majątkowych, o czym wspomniano w opisie dochodów. Wydatkowanie środków na programy inwestycyjne z udziałem środków europejskich jest uzależnione od otrzymania dofinansowania na te zadania.

Realizacja poszczególnych grup wydatków na dzień 31.12.2019 r. przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	%wykonania planu
Wydatki ogółem:	50 675 296,86	33 314 968,36	65 74
w tym:			
1. Wydatki bieżące:	31 266 218,43	30 099 352,81	96,27
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13 639 606,65	13 426 824,84	98,44
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 723 345,73	6 125 567,78	91,11
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	1 244 936,00	1 203 327,14	96,66
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 408 330,00	9 102 486,70	96,75
- obsługa długu	250 000,00	241 146,52	96,46
1. Wydatki majątkowe	19 409 078,43	3 215 615,55	16,57
w tym na projekty z udziałem środków UE	14 279 535,54	637 787,12	4,47
Pomoc finansowa KPPSP			
Lubliniec			

Szczegółowy plan wykonania wydatków na dzień 31.12.2019 r. stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

W roku 2019 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 1 203 327,14 zł.

Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania – 27 000,00 zł;
- na działalność Przedszkola Niepublicznego - 170 442,34 zł;
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00 zł;
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy - 4.800,00zł;
- dla GCK i I – 424.000,00 zł;
- dla Biblioteki Gminnej – 226.000,00 zł;
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych, wypoczynek dzieci – 150 099,75 zł;
- na działalność Żłobka Niepublicznego –19 200,00 zł;
- dla stowarzyszeń - 166 473,05 zł;
- Starostwo Powiatowe Lubliniec – 4 912,00 zł;
- Komenda Powiatowe Straży Pożarnej Lubliniec – 5 000,00 zł;
- gmina Ciasna dożynki 3 000,00 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy w roku 2019 roku.

Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 19 409 078,43 zł rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosło 3 215 615,55 zł.

Realizacja zadania pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice” została przedłużona do końca roku 2019 r. W roku 2018 poniesiono wydatki na tą inwestycję w wysokości 2 068 822,62zł.

Całość inwestycji wynosi 4 500 000,00zł. Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w następnym roku.

Na zadanie „Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków – projekt partnerski RPOWSL „ , które miało być współfinansowane ze środków prywatnych mieszkańców Gminy nie otrzymano dotacji, w związku z czym nie będzie ono realizowane. Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochanicach to zadanie inwestycyjne zostało rozpatrzone pozytywnie. Gmina otrzymała pod koniec grudnia kwotę 1 816 289,30zł.. 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, Kocheice i Szklarnia”

poniesiono wydatki na zadania związane z przygotowaniem projektów oraz roboty budowlane. Projekt jest w trakcie realizacji.

Zadanie : „Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice” obecnie jest w trakcie realizacji. Projekt „ Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika von Ballestrema” będzie realizowany po otrzymaniu środków na współfinansowanie . Umowę na dofinansowanie podpisano pod koniec miesiąca sierpnia.

Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice został w całości zrealizowany. Pozostałe zadania inwestycyjne bieżące są w trakcie realizacji .

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019 r.
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	200 000,00	143 965,22
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochcicach	1.650.000,00	3 075,00
3.	Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków – projekt partnerski RPOWSL	3.750.000,00	
4.	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Kochcicach Gmina Kochanowice	2.450.000,00	
5.	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego	3 333 407,07	274 359,49
6.	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice	260.000,00	72 347,07
7.	Zakup i montaż sprzętu na wyposażenie oraz utrzymanie bieżące obiektów sportowych , rekreacyjnych i placów zabaw na terenie Gminy Kochanowice	40 000,00	40 000,00
8.	Wydzielenie i wykup terenów pod drogi gminne	40 000,00	
9.	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGR - owskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej	10.000,00	
10.	Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice	820 105,00	820.102,50
11.	Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice	1 012 000,00	208 984,01
12.	Rozbudowa budynku Domu Spotkań w miejscowości Lubockie	50.000,00	22.912,08
13.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	110. 000,00	88 076,86
14.	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	2.418.748,00	996 082,91

15	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych dla Urzędu Gminy	20.000,00	
16.	Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika von Ballestrema	2 520 957,71	10 455,00
17.	Zagospodarowanie centrum wsi w sołectwie Kochanowice i Jawornica wraz z wykonaniem zazielenienia nowopowstałej ścieżki rowerowej łączącej obydwie miejscowości z Lublińcem	148 560,65	136 773,47
18.	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kochanowice ul. Szkolna	388 000,00	386 181,94
19.	Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w Gminie Kochanowice	32 300,00	12 300,00
	Razem	19 254 078,43	3 215 615,55

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 Kocheicach.

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 2019r.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie Gminy wyniosło- 6 106 500,00 zł, z tego:

- z tytułu obligacji – 4 800 000,00 zł;
- z tytułu kredytów – 1 306 500,00 zł.

Rozchody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku

Na planowaną kwotę rozchodów 1 279 500,00 zł wykonanie na 31.12.2019 r. zamknęło się kwotą 1 129 500,00 zł. Z tego spłaty rat kredytów i obligacji 1 129 500,00 zł.

WÓJT
mgr inż. Ireneusz Czech