

ZARZĄDZENIE NR RG.482.2024
WÓJTA GMINY KOCHANOWICE

z dnia 29 marca 2024 r.

**w sprawie w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Kochanowice
za rok 2023**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.¹⁾), art. 267 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych Dz. U. z 2023r. poz. 1270, z późn. zm.²⁾)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za 2023rok Radzie Gminy Kochanowice oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2. Wykonanie zarządzenie powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy


Ireneusz Czech

¹⁾ w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, 1463 i 1688

²⁾ Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407 1429, 1641, 1693 i 1872

Informacja z wykonania budżetu Gminy Kochanowice za 2023 rok.

Budżet Gminy Kochanowice na 2023 rok został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2022 roku uchwałą Nr XLII/345/22. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco:

- dochody – 48 797 879,69 zł
- przychody – 6 852 692,47 zł
- wydatki – 54 119 786,16 zł
- rozchody – 1 530 786,00 zł

W 2023 roku budżet został zmieniany poprzez Uchwały Rady Gminy Kochanowice oraz Zarządzenia Wójta Gminy.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 64 154 040,25zł
- po stronie przychodów – 7 728 037,97zł
- po stronie wydatków – 70 006 613,22 zł
- po stronie rozchodów – 1 875 465,00 zł

Realizacja dochodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku

Głównym źródłem dochodów budżetu gminy są subwencje z budżetu państwa, wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziały we wpływach z podatków dochodowych z Urzędów Skarbowych, dotacje z budżetu państwa, środki z programów rządowych.

Plan dochodów Gminy po zmianach wyniósł 64 154 040,25zł, realizacja dochodów na dzień 31.12.2023 wyniosła 52 937 473,84, tj. 82,52%.

Na planowaną kwotę dochodów bieżących 36 095 440,23zł realizacja na dzień 31.12.2023r. zamknęła się kwotą 35 913 494,53 tj.99,50%.

Na planowaną kwotę dochodów majątkowych 28 058 600,02 zł wykonanie na dzień

31 grudnia 2023r. wynosi 17 023 979,31 tj. 60,67%. Plan dochodów majątkowych ze sprzedaży wynosi na rok 2023 579 836,00zł, realizacja na ostatni dzień grudnia wyniosła 583 182,00 tj.100,56%.

Realizacja poszczególnych grup dochodów wg stanu na dzień 31.12.2023 roku przedstawiała się następująco:

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie
DOCHODY BIEŻĄCE		36 095 440,23	35 913 494,53
1.	Subwencje z budżetu państwa	17 177 704,60	13 542 057,00
2.	Dotacje na zadania własne	915 140,50	903 509,59
3.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i porozumień zawartych z organami administracji rządowej	3 773 587,70	3 754 831,87
4.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 190 236,00	4 190 236,00
5.	Dochody Urzędów Skarbowych w tym : udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	391 566,00 51 766,00	448 251,02 51 766,00
6.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek od nieruchomości	6 696 919,00 3 173 000,00	6 719 310,76 3 151 189,65

	- podatek rolny	584 679,00	592 250,22
	- podatek leśny	145 100,00	165 479,93
	- podatek od środków transportowych	559 000,00	544 072,13
	- opłata skarbowa	26 000,00	25 977,14
	- opłata za gospodarowanie odpadami	1 925 000,00	1 954 638,11
	- opłata za korzystanie ze środowiska	5 000,00	5 246,00
	- opłata eksploatacyjna i za zarząd	35 500,00	30 487,28
	- opłata za przedszkole	48 000,00	49 957,77
	- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	143 000,00	149 232,86
	- opłata za przedszkole	52 640,00	50 778,85
7.	Refaktury	230 000,00	126 805,67
8.	Środki z na finansowanie własnych zadań bieżących, w tym Fund.przew.autobusowych	358 253,96	359 918,46
9.	Środki z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy	161 489,86	156 802,90
10.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	12 937,25	17 184,44
11.	Dochody z najmu i dzierżawy	433 600,00	413 115,25
12.	Wpływy z usług, w tym preferencyjny zakup węgla	1 469 400,00	1 333 545,93
13.	Środki z Funduszu przeciwdział.COVID-19	37 740,00	32 130,00
14.	Środki z WFOŚiGW	76 065,00	82 365,00
15.	Pozostałe dochody w tym opłata za zajęcie pasa drogi, prowizja od podatku, zwroty dotacji, naprawa szkody	170 800,36	175 934,30
16.	Wkład własny mieszkańców montaż odnawialnych źródeł energii		21 848,74
DOCHODY MAJĄTKOWE w tym:		28 058 600,02	17 023 979,31
1.	Dochody z udziałem środków europejskich	14 586 697,44	7 827 294,87
2.	Sprzedaż majątku	579 836,00	583 182,00
	RAZEM:	64 154 040,25	52 937 473,84

W strukturze wykonania dochodów subwencje stanowiły 26,78%, dotacje na zadania własne 2,39%, dotacje na zadania zlecone i porozumienia 7,10%, wpływy z podatków i opłat pobieranych przez gminę 12,69%, udział gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 7,91%, dochody majątkowe 32,16%, Środki z pomocy Obywatelom Ukrainy 0,30%, pozostałe dochody zrealizowane przez gminę 10,67%.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2023 roku stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

REALIZACJA DOCHODÓW WŁASNYCH GMINY KOCHANOWICE WG. STANU NA 31.12.2023 ROK

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wpływy z podatków od osób fizycznych	2 354 349,36
2	Wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 554 570,44
3	Wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 921,04
4	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 228,74
5	Wpływy z opłaty skarbowej	25 867,50
6	Opłata za użytkowanie wieczyste gruntu	5 258,54
7	Wpływy z tyt., opłaty za zajęcie pasa drogi	50 067,41
8	Sprzedaż nieruchomości	583 182,00

9	Opłata za formularze wielojęzyczne	34,00
---	------------------------------------	-------

Podobnie jak w latach ubiegłych podatnicy zwracają się do tut. organu podatkowego z wnioskami o pomoc w zakresie możliwości spłaty swoich zobowiązań podatkowych. W uzasadnionych sytuacjach była ona udzielona w oparciu o przepisy ustawy - Ordynacja podatkowa w postaci: umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty spłaty zaległości.

W 2023 roku zastosowano wyżej wymieniony katalog ulg (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzytelności podatkowych

- u osób fizycznych:

Rozłożenie na raty spłaty zaległości wraz z odsetkami (w dwóch przypadkach):

- w podatku od nieruchomości: 16 869,40 zł + odsetki :2637,00 + 50,80 koszt. upom.
- w podatku rolnym: 109,00 zł + odsetki: 12,00zł + 32,00zł koszt. upom.

Umorzenie zaległości podatkowych (w dziesięciu przypadkach)

- w podatku od nieruchomości: 16 601,48zł + odsetki :3 714,00 zł
- w podatku rolnym od osób: 2 629,30zł + odsetki 1 956,00 zł
- w podatku leśnym 81,00 zł

- u osób prawnych w podatku od nieruchomości dokonano w 2023 roku:

umorzenia zaległości podatkowej (w dziewięciu przypadkach) na łączną kwotę 26 235,00 zł

(co stanowi: 18 301,50 zł kw. gł. + 7 933,50 zł odsetki)

rozłożono na raty spłatę zaległości (w dwóch przypadkach) na łączną kwotę: 39 789,50 zł

(co stanowi 39 010,50 kw. gł. + 779,00 zł odsetki)

odroczone termin płatności podatku (w jednym przypadku) na łączną kwotę: 13 515,00zł (co stanowi: 13 055,00zł kw. gł. + 460,00zł odsetki)

Wobec dłużników prowadzone były działania informacyjno- przed egzekucyjne przypomnienia, wezwania, upomnienia), w celu dobrowolnego wykonania przez nich obowiązku zapłaty zaległości podatkowych. Ponadto w 28 przypadkach skierowano do organu egzekucyjnego wnioski o przeprowadzenie w trybie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji postępowania w celu wyegzekwowania zaległych należności podatkowych.

Należności Gminy z tytułu realizacji wyżej wymienionych dochodów wynoszą:

- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby prawne – 57 426,00zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby prawne - 246,00zł
- z tytułu podatku od nieruchomości - osoby fizyczne – 161 483,91zł
- z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne - 34 625,54zł
- z tytułu podatku leśnego - osoby fizyczne - 588,93zł
- z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego - 3 200,00zł

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2023r. wynoszą:

- w gospodarstwach indywidualnych (osoby fizyczne) - 700 081,68 zł
- w gospodarce uspołecznionej (osoby prawne) – 57 255,17zł

Na dzień 31.12.2023r. 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 – 9 888,38zł,

-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 – 1 413,10zł,

- grunty oraz budynki lub ich części zajęte na świadczenia pomocy społecznej kwota zwolnienia – 1 319,47zł,

-grunty, budynki i budowle lub ich części wykorzystywane na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków – kwota zwolnienia - 499 959,54zł.

2/. Na podstawie Uchwały Nr XXXII/294/22 Rady Gminy Kochanowice z dnia 22 lutego 2022r. zastosowano zwolnienie z podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje- kwota zwolnienia- 24 153,56zł

Łączna kwota zastosowanego zwolnienia w podatku od nieruchomości na podstawie ww. Uchwały Rady Gminy Kochanowice na dzień 31.12.2023r. wynosi:

- osoby fizyczne - 524 113,10zł

- osoby prawne- 12 620,95 zł.

Dochody wykonane na dzień 31.12.2023 r. w podatku od środków transportowych:

Osoby fizyczne:

☐wpływy z podatku 381 956,13zł

☐odsetki: 1 603,00zł

☐koszty upomnienia: 0,00zł

Osoby prawne:

☐wpływy z podatku: 162 116,00zł

☐odsetki:0,00zł

☐koszty upomnienia:0,00zł

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2023 r. wynoszą:

☐dla osób fizycznych 719 086,81zł

☐dla osób prawnych 263 717,54zł

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu zaległości podatkowej:

☐osoby fizyczne 10 634,00zł

☐osoby prawne 0,00zł

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

Zestawienie należności i zaległości na dzień 31.12.2023 r.

LP.	Sprawozdanie opisowe	NALEŻNOŚCI na 31-12-2023	
		OGÓŁEM	W TYM ZALEGŁOŚCI
1.	Podatek od nieruchomości - osoby prawne	57 426,00 zł	57 426,00 zł
2.	Podatek rolny - osoby prawne	246,00 zł	246,00 zł
3.	Podatek leśny - osoby prawne	- zł	
4.	Podatek od środków transportowych - osoby prawne		
5.	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	161 483,91 zł	161 483,91 zł
6.	Podatek rolny - osoby fizyczne	34 625,54 zł	34 625,54 zł
7.	Podatek leśny - osoby fizyczne	588,93 zł	588,93 zł
8.	Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	10 634,00 zł	10 634,00 zł
9.	Odsetki od podatków	111 618,05 zł	
10.	Opłaty z tytułu czynszu, najmu	157 261,45 zł	131 567,08 zł
11.	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszu	11 511,22 zł	11 511,22 zł
12.	Opłaty dodatkowe lokali mieszkalnych	68 629,44 zł	12 863,64 zł
13.	Należności od US(na podstawie informacji o CIT i podatków wg US)	3 895,95 zł	3 120,95 zł
14.	Pozostałe odsetki	2 074,85 zł	102,00 zł
15.	Pozostałe dochody(opł.za przedszkole, za zaj.pasa drogi)	3 202,94 zł	3 200,00 zł
16.	Opłaty z tytułu usług świadczonych przez SSM	7 390,00 zł	
17.	Nienal.pobrane świadczenia rodzinne i wychowawcze (500+)	4 956,30 zł	
18.	Należności z tytułu rozliczeń z funduszu alimentacyjnego	509 127,40 zł	509 127,40 zł
19.	Należności zabezpieczone hipoteką	20 422,00 zł	20 422,00 zł
20.	Koszty upomnienia	4 279,80 zł	1 761,20 zł
21.	Mandaty karte	1 306,12 zł	1 306,12 zł
22.	Wyrok sądu w zakresie naprawy szkody	11 383,52 zł	
23.	Opłata za gospodarowanie odpadami	371 397,36 zł	312 079,74 zł
24.	Odsetki dotyczące gospodarki odpadami	54 790,33 zł	
25.	Należności z tytułu refaktur	344 091,88 zł	245 197,88 zł
26.	Odsetki od refaktur	18 594,54 zł	18 594,54 zł
27.	Należności z tytułu kar	23 271,53 zł	23 271,53 zł
28.	Odsetki od należności z tytułu kar	10 523,09 zł	10 523,09 zł
	RAZEM	2 004 732,15 zł	1 569 652,77 zł

Realizacja przychodów gminy na dzień 31.12.2023r.

Przychody na rok 2023 zostały wprowadzone w wysokości 6 852 692,47 zł.

Dokonano zwiększenia na kwotę 875 345,50 zł w tym o kwotę 97 722,54 z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy oraz o kwotę 757 622,96 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, spłaty udzielonych pożyczek kwota 20 000,00zł.

W II półroczu 2023 Gmina wyemitowała obligacje na kwotę 3 900 000,00zł oraz zaciągnęła w Wojewódzkim Funduszu Ochrony i Środowiska pożyczkę na kwotę 1 068 043,59zł.

Wykonanie przychodów na dzień 31.12.2023r.wyniosło 7 503 746,59zł.

Realizacja wydatków gminy na dzień 31.12.2023r.

Na planowaną kwotę wydatków 70 006 613,22zł wykonanie na dzień 31.12.2023r. wyniosło 58 385 767,58tj. 83,40%.

- planowane wydatki bieżące 37 794 333,75zł, zrealizowane do 31.12.2023r. 36 274 315,79 tj. 95,98%.
- planowane wydatki majątkowe – 32 212 279,47zł zrealizowano 22 111 451,79 tj. 68,64%.

Realizacja poszczególnych grup wydatków na dzień 31.12.2023r. przedstawiała się następująco:

Treść	Plan na 31.12.2022	Wykonanie 31.12.2022	%wykonania planu
Wydatki ogółem:	70 006 613,22	58 385 767,58	83,40
w tym:			

1. Wydatki bieżące:	37 794 333,75	36 274 315,79	95 98
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	19 640 485,01	19 201 893,60	97,77
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 395 957,03	10 529 861,43	92,40
- dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	1 467 735,95	1 415 017,84	96,41
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 255 501,33	4 099 429,65	96,33
- obsługa długu	1 034 654,43	1 028 113,27	99,37
2. Wydatki majątkowe	32 212 279,47	22 111 451,79	68,64
W tym na projekty z udziałem środków UE	20 375 982,51	15 891 995,39	77,99

Szczegółowy plan wykonania wydatków na dzień 31.12.2023r. stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania.

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy do 31.12.2023 roku

Stopień realizacji zadań był uzależniony od wpływu środków na dofinansowanie oraz postępu prac wykonawców. Ogółem plan wydatków majątkowych po zmianach wyniósł 32 212 279,47 rzeczywiste wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31.12.2023 roku wyniosło 22 111 451,79

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31.12.2023 r.

<i>L.p</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2023 r.</i>
1.	Wydłużenie sieci wodociągowej , kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice	180 000,00	129 616,24
2.	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	120 000,00	117 585,30
3.	Zakup i montaż sprzętu na wyposażenie oraz utrzymanie bieżące obiektów sportowych, rekreacyjnych i placów zabaw na terenie Gminy Kochanowice	40 000,00	24 992,37
4.	Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie gminy Kochanowice	187 200,00	22 386,00
5.	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice etap III	1 195 000,00	223 032,72
6.	Przebudowa dróg gminnych ul. Stawowej, Kolonijnej, Polnej i Tylnej	3 500 000,00	1 066 688,58
7.	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowej w Kochcicach	1 500 000,00	22 755,00
8.	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGR - owskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej	10 000,00	0,00
9.	Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika Von Ballestrema	6 844 498,00	6 844 498,00
10.	Rewitalizacja popegeerowskich obiektów poprzez adaptację zabytkowych zabudowań pofolwarczych –		

	zapewnienie dostępu do usług społecznych – Ujeżdżalnia	2 700 000,00	2 700 000,00
11.	Rewitalizacja popegeerowskich terenów wokół zabytkowych zabudowań folwarcznych z początku XX wieku wpisanych do rejestru zabytków w Kochanicach	1 500 000,00	1 091 669,36
12.	Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice	275 000,00	273 702,91
13.	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych dla Urzędu Gminy Kochanowice	60 000,00	25 461,00
14.	Zakup sprzętu OSP, wyposażenie i remonty OSP	30 000,00	0,00
15.	Zwiększenie bezpieczeństwa dzieci związanego z COVID – 19 poprzez rozbudowę i przebudowę części istniejącej szkoły w Lubecku na przedszkole publiczne wraz z termomodernizacją	1 102 872,96	1 102 625,45
16.	Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w gminie Kochanowice i w Gminie Pawonków	12 695 608,51	8 211 903,76
17.	Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice	1 100,00	1 100,00
18.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kochanowice	50 000,00	32 435,10
19.	Wykup i objęcie akcji	1 000,00	1 000,00
20.	Dofinansowanie do zakupu samochodu specjalnego KP PSP Lubliniec	220 000,00	220 000,00
	Razem	32 212 279,47	22 111 451,79

W 2023 roku z budżetu Gminy zostały udzielone dotacje na łączną kwotę 1 415 017,84 zł.

Dotacje z budżetu Gminy zostały udzielone na realizację następujących zadań:

- na działalność Przedszkola Niepublicznego Lubliniec – 315 766,00
- Dobrodzień – 11 287,30
- Boronów - 6 172,08
- na utrzymanie punktu konsultacyjnego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi – 2 400,00
- na pokrycie kosztów Środowiskowego Domu Samopomocy 24 000,00
- dla GCK i I – 513 000,00
- dla Biblioteki Gminnej – 310 000,00
- dla klubów sportowych na organizację imprez sportowych, wypoczynek dzieci – 100 000,00
- na działalność Żłobka Niepublicznego Bajkowa Kraina – 10 200,00
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 6 820,19
- przedszkole „Bajkowa kraina,- 100 970,17
- dotacja na organizację Dożynek powiatowych w Gminie Herby – 4 000,00
- dotacja przekazana dla niepublicznej placówki oświatowej na uczniów z Ukrainy – 9 056,15
- dotacja na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN – 1 345,95

Plan i wykonanie dochodów i wydatków z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31.12.2023r.

1. Dochody

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
-------	----------	---	-------	------	-----------

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	143 000,00	149 232,86
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	143 000,00	149 232,86
		048	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00	115 921,04
		027	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	41 000,00	33 311,82
		Razem		143 000,00	149 232,86

2. Wydatki

851			Ochrona zdrowia		
	85153		Zwalczanie narkomanii	3.000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	192.700,00	154.194,09
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	2 400,00	2 400,00
			w tym:		
			- przelew dotacji na pokrycie części kosztów utrzymania punktu konsultacyjnego w Lublińcu		2 400,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 000,00	28 104,20
			w tym:		
			- diety za udział w Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenia za posiedzenie Zespołu Motywacyjnego oraz za zajęcia socjoterapeutyczne		28 104,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	37 444,45
			w tym:		
			- materiały i pomoce dydaktyczne do realizacji zajęć profilaktycznych		13 760,39
			- realizacja projektu „Mały artysta „		623,50
			Realizacja projektu „Wszystko zaczyna się od marzeń Kochanowice – Władysławowo na rowerze „		2 446,05
			- nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów organizowanych w ramach programów profilaktycznych		269,30
			- paliwo		1 799,99
			- materiały biurowe		1 808,06
			- art. jednorazowego użytku		197,47
			- elementy placu zabaw Harbułtowiec		3 500,00
			- figury plenerowe		2 451,00
			- kartygrabowskiego, tablica magnetyczna		477,04
			- gry, szachy		1 390,00
			- sprzęt multimedialny		993,80
			- sprzęt sportowy na zajęcia profilaktyczne „ Zdrowo i Sportowo „		3 250,00
			- artykuły spożywcze na organizację zajęć profilaktycznych		4 477,85
		4300	Zakup usług pozostałych	97 000,00	85 477,43
			w tym:		16 127,79
			- usługa transportowa		

			- usługa cateringowa		193,00
			- konsultacje terapeutyczne dla osób uzależnionych od alkoholu, wydanie opinii		9 516,87
			- zajęcia ruchowo - sportowe dla dzieci		250,00
			- wynajem dmuchańców		2 268,14
			- wykład o tematyce zdrowego odżywiania		200,00
			- rezerwacja basenu		2 595,01
			- warsztaty cukiernicze i bilety wstępu do alpakarni		2 390,00
			- biwak dla młodzieży		1 981,62
			- szkolenie członków GKRPA		4 920,00
			- zajęcia profilaktyki uzależnień od środków psychoaktywnych		1 400,00
			- prelekcja dla rodziców – dot. profilaktyki uzależnień		1 750,00
			- programy profilaktyczne dla Rady Pedagogicznej i rodziców uczniów – „Prowokacyjne zachowania dzieci i młodzież, Energetyki, Cukierki „		1 800,00
			- program profilaktyczny Archipelag Skarbów		8 800,00
			- organizacja kolonii profilaktycznych dla dzieci i młodzieży – Biały Dunajec		17 880,00
			- zajęcia wokalnno – taneczne		1 075,00
			- wyjazd na narty do Wisły		1 500,00
			- trening zajęcia JUDO		1 020,00
			- wstęp do parku trampolin		210,00
			- usługa animacji dla dzieci „Majówka rodzinna, bieg po zdrowie „		800,00
			- kampania „Zapobieganie alkoholizmowi „Akcja pomocy dzieciom z rodzin patologicznych		800,00
			- organizacja zajęć dla dzieci podczas ferii zimowych		2 500,00
			- organizacja dla dzieci zajęć „Mikołajki „		2 500,00
			- przejazd na zimowisko uczniów Klubu Sportowo - turystycznego JUNIOR do Murzasichle		3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	768,01
			- ubezpieczenie uczniów biorących udział w zajęciach nauki pływania		768,01

OPIS WYDATKÓW NA DZIEŃ 31.12.2023 r. – gospodarka odpadami

dział	rozdział	paragraf	kwota (zł)	opis
900	90002	4010	144 834,32	wynagrodzenia osobowe pracowników
900	90002	4040	10 716,46	dodatkowe wynagrodzenie roczne
900	90002	4110	26 401,63	składki na ubezpieczenia społeczne
900	90002	4120	3 775,55	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
900	90002	4210	3 450,00	szafa kartotekowa
			1 218,49	materiały biurowe
			185,00	wózek platformowy na potrzeby PSZOK
			237,12	materiały różne na wyposażenie biura ds. gospodarki odpadami
		SUMA	5 090,61	
900	90002	4300	7 040,00	przygotowanie i wydruk kalendarzy edukacyjnych
			1 131,50	przygotowanie i wydruk książeczek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
			1 681 182,15	usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych
			135,00	wykonanie foli na drzwi biura ds. gospodarki odpadami
		SUMA	1 689 488,65	
900	90002	4360	1 497,15	zakup usług telekomunikacyjnych (telefon, internet)
900	90002	6050	1 100,00	inwentaryzacja geodezyjna PSZOK
		RAZEM	1 882 904,37	

OPIS WYDATKÓW NA DZIEŃ 31.12.2023 r. – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

dział	Rozdział	paragraf	kwota (zł)	opis
900	90005	4047	1 790,10	dodatkowe wynagrodzenie roczne – program LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit”
900	90005	4110	4 659,84	składki na ubezpieczenia społeczne – program „Czyste Powietrze”
900	90005	4117	2 289,34	składki na ubezpieczenia społeczne – program LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit”

900	90005	4120	666,40	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – program „Czyste Powietrze”
900	90005	4127	556,01	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – program LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit”
900	90005	4170	31 695,52	wynagrodzenia bezosobowe – program „Czyste Powietrze”
900	90005	4177	23 163,25	wynagrodzenia bezosobowe – program LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit”
900	90005	4210	895,82	materiały biurowe – program „Czyste Powietrze”
			2 044,50	tonery – program „Czyste Powietrze”
			6 960,00	laptop z oprogramowaniem i akcesoria komputerowe – program „Czyste Powietrze”
			400,00	regal – program „Czyste Powietrze”
		SUMA	10 300,32	
900	90005	4300	509,84	przygotowanie i wydruk broszur informacyjnych – program „Czyste Powietrze”
			2 300,00	wykonanie biurka z kontenerkiem i nadstawką – program „Czyste Powietrze”
			2 066,40	monitorowanie jakości powietrza – program „Czyste Powietrze”
			539,36	wykonanie tablicy informacyjnej – program „Czyste Powietrze”
		SUMA	5 415,60	
900	90005	6057	6 455 728,26	montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w gminie Kochanowice
900	90005	6059	1 756 175,50	montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w gminie Kochanowice
		RAZEM	8 292 440,14	

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 Koheicach.

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 2023 r.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku zadłużenie Gminy wyniosło 14 318 316,85zł z tego:

- z tytułu obligacji – 6 300 000,00zł
- z tytułu kredytów – 6 378 500,00zł
- z tytułu pożyczek- 1 639 816,85zł

Rozchody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku

Rozchody z tytułu spłat kredytów, obligacji i pożyczek w roku 2023 wyniosły 1 875 464,20,00zł.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2023 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kochanowice na lata 2023 – 2031 została przyjęta Uchwałą

Nr XLII/344/22 Rady Gminy Kochanowice z dnia 29 grudnia 2022 roku. Zaplanowane wielkości kształtowały się następująco:

- dochody – 48 797 879,69 zł
- przychody – 6 852 692,47 zł
- wydatki – 54 119 786,16 zł
- rozchody – 1 530 786,00 zł

Przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów były zgodne z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej.

Opracowana wieloletnia prognoza finansowa dla gminy na lata 2023-2031 w 2023 roku została zmieniana uchwałami Rady Gminy.

1. Uchwała Nr XLIII/352/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 12 stycznia 2023r.
2. Uchwała Nr XLIV/357/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 28 lutego 2023r.
3. Uchwała Nr XLV/366/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 28 marca 2023r.
4. Uchwała Nr XLVI/369/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 25 kwietnia 2023r.
5. Uchwała Nr XLVII/372/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 23 maja 2023r.
6. Uchwała Nr XLVIII/380/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 27 czerwca 2023r.
7. Uchwała Nr L/397/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 29 sierpnia 2023r.
8. Uchwała Nr LI/400/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 26 września 2022r.
9. Uchwała Nr LII/403/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 24 października 2023r.
10. Uchwała Nr LIII/413/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 28 listopada 2023r.
11. Uchwała Nr LIV/424/23 Rady Gminy Kochanowice z dnia 28 grudnia 2023r.

Po zmianach wielkości wyniosły odpowiednio:

- po stronie dochodów – 64 154 040,25zł
- po stronie przychodów – 7 728 037,97zł
- po stronie wydatków – 70 006 613,22 zł
- po stronie rozchodów – 1 875 465,00 zł

Postęp realizacji przedsięwzięć z WPF

Lp.	Nazwa zadania	Postęp realizacji
1	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice - etap III	Etap III – Zadanie w trakcie realizacji. Termin zakończenia I połowa 2024 roku. Uzyskano dofinansowanie z PIS. Wydatki poniesione w 2023 roku 223 032,72zł
2	Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Kochcice i Ostrów Gmina Kochanowice	Zadanie w trakcie realizacji. Wydatki poniesione w 2023 roku 117 585,30zł..
3	Termomodernizacja budynków komunalnych w tym Szkół na terenie Gminy Kochanowice (Szkoła i remiza OSP w Lubecku)	Zadanie zakończone. Wydatki poniesione w 2023 roku 273 702,91zł.
4	Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół pałacu Ludwika von Ballestrema	Zadanie zakończone. Wydatki poniesione w 2023 roku 6 844 498,00zł.
5	Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice	Zadanie zakończone. Poniesione wydatki w 2023 roku za inwentaryzację geodezyjną 1 100,00zł.
6	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGRowskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej	Złożony wniosek o dofinansowanie. Oczekiwanie na akceptację wniosku.
7	Wymiana źródła ciepła wraz z montażem paneli fotowoltaicznych w Zespole Szkolno-przedszkolnym w Kochcicach	Zadanie zakończone. Poniesione wydatki w 2022 roku wyniosły 1 490 000,00zł.
8	Zwiększenie bezpieczeństwa dzieci związanego z COVID-19 poprzez rozbudowę i przebudowę części istniejącej szkoły w Lubecku na przedszkole publiczne wraz z termomodernizacją	Zadanie zakończone. Wydatki poniesione w 2023 roku wyniosły 1 102 625zł.
9	Rewitalizacja popegeerowskich obiektów poprzez adaptację zabytkowych zabudowań pofolwarczych – zapewnienie dostępu do usług Społecznych.	Zadanie zakończone. Poniesione wydatki w 2023 roku wyniosły 2 700 000,00zł.
10	Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków	Zadanie zakończone. Poniesiono wydatki w wysokości 8 211 903,76zł.
11	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice	Zadanie w realizacji. Wydatki w 2023r wyniosły 32 435,10zł.
12	Przebudowa dróg gminnych ul.Stawowej,Kolonijnej ,Polnej i	Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany

	Tylnej	termin zakończenia I połowa 2024r. Nakłady poniesione w 2023 roku wyniosły 1 066 688,58zł.
13.	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowej w Kochcicach	Zadanie w trakcie realizacji. Termin zakończenia 2024r. Wydatki w 2023r wynisy 22 755,00zł.
14.	Rewitalizacja popegeerowskich terenów wokół zabytkowych zabudowań folwarcznych z początku XX wieku, wpisanych do rejestru zabytków w Kochcicach na lata 2023-2024	Zadanie realizowane. Trwają prace. Planowane zakończenie w 2024 roku. Poniesione nakłady w 2023r. zamknęły się kwotą 1 091 669,36zł.

Świadczenie usług odbioru odpadów komunalnych realizowane jest na bieżąco do 31 grudnia 2023 wydatki wyniosły 1 681 182,15zł.

Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice jest zadaniem realizowanym sukcesywnie od kilku lat, w roku 2023 poniesiono wydatki na kwotę 22 386,00zł

Zadanie Wydłużenie sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice jest zadaniem etapowym, rozłożonym na kilka lat, wydatki poniesione do 31 grudnia 2023 roku to 129 616,24zł.

W trakcie 2023 roku dokonano zmian w planie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy:

1. Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Kochcice i Ostrów Gmina Kochanowice zwiększenie o 20 000,00zł

2. Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół pałacu Ludwika von Ballestrema zwiększenie o kwotę 3 729 498,00 zł.

3. Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w Gminie Kochanowice - etap III zmniejszenie o kwotę 3 805 000,00zł.

4. Termomodernizacja budynków komunalnych w tym Szkół na terenie Gminy Kochanowice (Szkola i remiza OSP w Lubecku) zwiększenie o 275 000,00zł.

5. Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice zwiększenie o 1 100,00zł.

Do niniejszego zbiorczego sprawozdania opisowego dołącza się:

1. Sprawozdanie Urzędu Gminy Kochanowice
2. Sprawozdanie Zespołu Szkół w Kochanowicach
3. Sprawozdanie Publicznej Szkoły Podstawowej 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 Publicznej