

## **S P R A W O Z D A N I E**

**opisowo-analityczne z wykonania budżetu gminy za 2013 rok**

### **I. D A N E   O G Ó L N E**

1. Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2012 roku budżet gminy na rok 2013 zamykał się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	16.811.899,54 zł
• po stronie wydatków w wysokości	17.754.364,59 zł
• deficyt	942.465,05 zł
  
2. W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany, które spowodowały, że jego wielkość na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi:

• po stronie dochodów	18.740.688,44 zł
• po stronie wydatków	19.683.153,49 zł
• deficyt	942.465,05 zł
  
3. Zmiany planu po stronie dochodów nastąpiły na skutek zwiększeń różnego rodzaju dochodów stosownie do decyzji otrzymanych od właściwych dysponentów oraz w związku z uzyskaniem ponadplanowych dochodów własnych, które w rezultacie spowodowały zmiany w poszczególnych grupach:

• dochody własne o kwotę	+ 55.000,00 zł
• dotacje celowe na realizację zadań zleconych o kwotę	+ 191.070,92 zł
• dotacje celowe na realizację zadań własnych o kwotę	+ 224.774,00 zł
• dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /bieżące/	+ 411.944,42 zł
• subwencje ogólne o kwotę	+ 225.066,00 zł
• środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	+ 69.810,88 zł
• dotacje celowe na realizację zadań własnych – fundusz sołecki o kwotę /bieżące/	+ 36.786,80 zł
• dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /majątkowe/	- 511.377,54 zł
• dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	+ 1.225.713,42 zł
  
4. Zmianie uległ również plan budżetu po stronie wydatków powodując jego zwiększenie lub zmniejszenie w następujących działach o kwotę:

• Rolnictwo i łowiectwo	+ 265.132,64 zł
• Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę	- 323.845,22 zł
• Transport i łączność	+ 1.701.161,06 zł
• Turystyka	+ 5.750,00 zł
• Gospodarka mieszkaniowa	+ 10.000,00 zł
• Administracja publiczna	+ 102.176,20 zł
• Obrona narodowa	+ 300,00 zł
• Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	+ 27.000,00 zł

• Różne rozliczenia	-	17.000,00 zł
• Oświata i wychowanie	+	119.661,00 zł
• Ochrona zdrowia	+	6.500,00 zł
• Pomoc społeczna	+	25.639,00 zł
• Edukacyjna opieka wychowawcza	+	57.711,00 zł
• Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	48.368,43 zł
• Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	+	22.401,65 zł
• Kultura fizyczna i sport	-	25.430,00 zł

5. Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwał	Budżet po zmianach	Wykonanie	%
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>16.811.899,54</b>	<b>18.740.688,44</b>	<b>18.126.152,09</b>	<b>96,7</b>
w tym:				
<b>Dochody bieżące</b>	<b>15.861.622,00</b>	<b>17.076.075,02</b>	<b>16.851.925,59</b>	<b>98,7</b>
z tego :				
dochody własne	7.694.283,00	7.749.283,00	7.562.530,69	97,6
dotacje celowe na zad. zlecone	1.891.000,00	2.082.070,92	1.990.789,92	95,6
dotacje celowe na zad. własne cel	198.098,00	422.872,00	419.850,44	99,3
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	17.500,00	429.444,42	488.035,43	113,7
subwencja ogólna	6.060.741,00	6.285.807,00	6.285.807,00	100
Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	0,00	69.810,88	68.125,31	97,6
dotacje celowe na realizację zadań własnych /fundusz sołecki/	0,00	36.786,80	36.786,80	100
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>950.277,54</b>	<b>1.664.613,42</b>	<b>1.274.226,50</b>	<b>76,6</b>
z tego:				
dochody ze sprzedaży składników majątkowych	88.000,00	88.000,00	35.573,15	40,4
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	862.277,54	350.900,00	37.559,09	10,7
dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	0,00	1.225.713,42	1.201.094,26	98,0
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>17.754.364,59</b>	<b>19.683.153,49</b>	<b>18.299.540,90</b>	<b>93,0</b>
w tym:				
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15.447.221,71</b>	<b>16.834.154,31</b>	<b>15.974.935,33</b>	<b>94,9</b>
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	94.260,00	537.423,65	460.357,77	85,7
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>2.307.142,88</b>	<b>2.848.999,18</b>	<b>2.324.605,57</b>	<b>81,6</b>
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	1.646.208,88	610.800,78	171.170,49	28,1

Jak wynika z przedstawionego zestawienia wykonanie budżetu za 2013 rok jest niższe w stosunku do planowanych wielkości. Wykonanie dochodów stanowi 96,7 %, oraz wydatków w wysokości 93,0 % w stosunku do planu. Na niższą realizację dochodów wpływ mają przede wszystkim zaplanowane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które nie wpłynęły w całości w roku 2013 oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2013 roku jest ujemny i stanowi deficyt w kwocie 173.388,81 zł.

## II. DOCHODY

### ➤ DOCHODY BIEŻĄCE

Po stronie dochodów ich wykonanie w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	Plan	Wykonanie
- podatek dochodowy od osób fizycznych	4.357.773,00	4.054.306,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	5.000,00	18.551,15
- podatek od nieruchomości	1.240.000,00	1.306.529,72
- podatek rolny	421.000,00	441.664,44
- podatek leśny	85.000,00	76.755,85
- podatek od środków transportowych	240.000,00	222.607,30
- wpływy z karty podatkowej	1.500,00	2.077,40
- podatek od spadków i darowizn	27.000,00	31.809,40
- podatek od czynności cywilno-prawnych	92.000,00	79.956,77
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	5.000,00	1.548,70
- opłata skarbową	17.000,00	15.744,00
- wpływy z innych lokalnych opłat	231.000,00	205.707,50
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	83.000,00	83.382,77
- wpływy z usług	722.600,00	775.349,79
- wpływy z najmu i dzierżawy	51.600,00	61.748,24
- odsetki	18.100,00	14.267,92
- pozostałe dochody	151.710,00	170.523,74
<b>R a z e m</b>	<b>7.749.283,00</b>	<b>7.562.530,69</b>

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi kwotę 4.054.306,00 zł i jest on przekazywany przez Ministerstwo Finansów w miesięcznych ratach i stanowi to 93,1 % planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 18.551,15 na plan 5.000,00 zł. Realizacja tych dochodów ulega ciągłym zmianom w ciągu całego roku i dlatego trudno jest ustalić prawidłową wielkość planu z tego tytułu. Dochody te realizują dla naszej gminy Urzędy Skarbowe w Kłobucku, Warszawie i Sosnowcu.

Podatek od nieruchomości od podmiotów prawnych i od osób fizycznych wykonano w 105,37 % w stosunku do planu. Podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 682.308,71 zł i osoby fizyczne 624.221,01 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: od podmiotów prawnych 41.168,00 zł i od osób fizycznych 61.353,73 zł.

Podatek rolny w grupie podmiotów prawnych i osób fizycznych jest wykonany w 104,91 %. Podatek ten wpłaciły osoby prawne w kwocie 5.588,00 zł, a indywidualni posiadacze gospodarstw rolnych kwotę 436.076,44 zł. Stan zaległości tego podatku od podmiotów prawnych wynosi 166,00 zł i od osób fizycznych 30.640,77 zł.

Podatek leśny wykonano w 90,31 % płaci go Nadleśnictwo Kłobuck, SKRS Lipie i indywidualni posiadacze lasu. Na poczet tego podatku podmioty prawne wpłaciły kwotę 61.050,00 zł, a indywidualni posiadacze lasu zapłacili sumę 15.705,85 zł. Do uregulowania pozostały zaległości tylko od osób fizycznych w kwocie 1.256,20 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano ogółem w 92,76 % i z tego tytułu podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 108.519,00 zł oraz osoby fizyczne kwotę 114.088,30 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosi 13.644,70 zł i dotyczą one tylko zadłużeń od indywidualnych posiadaczy pojazdów.

Wpływy z karty podatkowej wykonano w 138,5 %, w kwocie 2.077,40 na plan 1.500,00 zł. Stan zaległości z tego tytułu na 31 grudnia 2013 wynosi 1.559,53 zł. Podatek ten dla naszej Gminy realizuje Urząd Skarbowy Kłobuck.

Podatek od spadków i darowizn wykonano w kwocie 31.809,40 zł na plan 27.000,00 zł co stanowi 117,82 %. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1.047,30 zł. Podatek ten pobiera i przekazuje Urząd Skarbowy Kłobuck.

Podatek od czynności cywilno-prawnych zrealizowano w 86,9 %, w kwocie 79.956,77 na plan 92.000,00 zł. Podatki te pobierają i przekazują Urzędy Skarbowe w Kłobucku, Oleśnie, Częstochowie, Opolu, Katowicach, Warszawie i Sosnowcu.

Zaległości z tytułu podatków zniesionych to dochody zaległe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym, które zostały zabezpieczone hipotecznie w grupie podmiotów prawnych i fizycznych. Plan tych dochodów wynosi 5.000,00 zł, a wykonanie stanowi kwotę 1.548,70 zł tj. 31,0 % planu. Do uregulowania tych podatków pozostała jeszcze kwota 135.563,48 zł ogółem.

Opłata skarbową to dochód za wydawane decyzje, zaświadczenia, akty z Urzędu Stanu Cywilnego oraz inne dokumenty podlegające tej opłacie. Została ona wykonana w kwocie 15.744,00 zł co stanowi 92,6 % planu, a jego realizacja jest uzależniona od ilości wydawanych dokumentów.

Wpływy z innych opłat lokalnych wykonane zostały w 89,05 % planu. Dochody te płacone są w ratach. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ich plan wynosi 200.000,00 zł, wpływy wynoszą 188.689,50 zł a zaległości 30.290,50 zł. Pozostałe dochody w tej grupie dotyczą opłaty adiacenckiej w związku z wydawanymi decyzjami po zakończonej inwestycji, ponadto w tej

grupie znajdują się również wpłaty z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie dróg gminnych. Ogółem dochody te wykonano w kwocie 205.707,50 zł z planowanych 231.000,00 zł.

Oplaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykonane zostały w 100,5 %, w kwocie 83.382,77 zł na plan 83.000,00 zł

Wpływy z usług to opłaty za wodę i ścieki dowożone, odpłatność za wyżywienie w przedszkolach, stołówkach szkolnych i odpłatność za usługi opiekuńcze. Zostały one wykonane w 107,3 % w stosunku do planu. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za wodę, których plan wynosi 550.000,00 zł, a dokonane wpłaty wynoszą 595.351,37 zł. Zaległości z opłat za wodę wynoszą 37.292,94 zł.

Wpływy z najmu i dzierżawy stanowią 119,67 % i są to dochody za dzierżawę obwodów łowieckich, czynsze z wynajmowanych lokali mieszkalnych i użytkowych w budynkach komunalnych, domach nauczyciela oraz innych obiektach oświatowych, które zostały zaplanowane w kwocie 51.600,00 zł, a dokonane wpłaty stanowią kwotę 61.748,24 zł. Zaległości z tego tytułu wynoszą 13.916,77 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz innych należności budżetowych wykonano w kwocie 14.267,92 zł z planowanej kwoty 18.100,00 zł tj. 78,83 % planu.

Pozostałe dochody to: opłaty za wieczyste użytkowanie, koszty egzekucyjne, chesne za pobyt w przedszkolach, opłaty za korzystanie ze środowiska, dochody z umów cywilno-prawnych, zwroty z lat ubiegłych i Urzędu Pracy, dochody związane z realizacją zadań zleconych oraz opłata produktowa. Dochody te zostały wykonane w 112,41 % ich wykonanie przedstawia poniższa tabela.

Nazwa	Plan	Wykonanie
Opłaty za wieczyste użytkowanie	4.500,00	4.307,59
Wpływy z różnych opłat /koszty egzekucyjne/	5.200,00	6.027,19
Wpływy z różnych opłat /czesne za pobyt w przedszkolach/	21.000,00	11.930,20
Wpływy z różnych opłat /za korzystanie ze środowiska/	25.000,00	13.280,72
Dochody różne / umowy cywilno-prawne,	15.000,00	10.432,01
Dochody różne /zwroty z Urzędu Pracy – roboty publiczne/	75.000,00	107.685,84
Dochody różne /zwroty wydatków z lat ubiegłych/	0,00	2.293,17
Dochody z tytułu realizacji dochodów zadań zleconych	5.010,00	13.285,20
Wpływy z opłaty produktowej	1.000,00	1.281,82
<b>R a z e m</b>	<b>151.710,00</b>	<b>170.523,74</b>

Wykonanie dochodów ogółem w układzie działowym przedstawia zał. Nr 1.

## **2. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej**

Są to dochody przekazywane przez różnych dysponentów na realizację ściśle określonych zadań, których plan wynosi 2.082.070,92 zł, a ich wykonanie stanowi kwotę 1.990.789,92 zł tj. 95,6 % planu.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach, Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie i Starostwa Powiatowego w Kłobucku zgodnie z załącznikiem Nr 4. Dotacje te

zostały przeznaczone na: zwrot podatku akcyzowego dla rolników, zadania z zakresu Urzędu Wojewódzkiego, zadania związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców, zadania związane z organizacją uroczystości powiatowych z okazji „Dnia Strażaka”, zadania związane z remontem chodników przy drogach powiatowych, zadania związane ze szkoleniem obronnym oraz zadań pomocy społecznej.

### **3. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin**

Dotacje na realizację zadań własnych zaplanowano w kwocie 422.872,00 zł, a wykonanie wynosi 419.850,44 zł tj. 99,3 % planu. Dotacje te otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego i dotyczą zadań pomocy społecznej oraz pomocy materialnej dla uczniów / stypendia / oraz zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli i oddziałów przedszkolnych. Plan i realizację tych zadań przedstawiono w załączniku Nr 4 a.

### **4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich / zadania bieżące/**

Dotacje celowe to środki jakie otrzymano na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Plan dochodów z tego tytułu ogółem wynosi 429.444,42 zł, a ich wykonanie wynosi 488.035,43 zł. Program Operacyjny Kapitał Ludzki obejmuje: projekty „Badam wiem więcej”, „N@uczyciel”, „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie”, „Czas na rozwój”, „Świadomie buduje przyszłość” i „Już dziś zaczynam odnosić sukces”. Wymienione projekty realizowane są przez Gminę przy udziale wszystkich Zespołów Szkolno-Przedszkolnych i Szkoły Podstawowej. Plan dochodów z tego tytułu wynosi 352.374,00 zł z czego wykonanie stanowi kwotę 390.402,29 zł. W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowane są następujące projekty: „Przystanek na szlaku” w miejscowości Danków plan: 17.500,00 zł wykonanie: 17.217,33 zł, „Kultywowanie tradycji ludowych w środowisku lokalnym” plan: 13.783,22 zł wykonanie: 13.215,81 zł oraz „Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie” plan: 20.787,20 zł wykonanie: 0,00 zł. Środki te zostaną przekazane po rozliczeniu i kontroli tego zadania w roku 2014.

W grupie tej występuje również program COMENIUS – Partnerski Projekt Szkół realizowany przez Szkołę Podstawową w Lipiu, plan dochodów z tego tytułu wynosi 25.000,00 zł a wykonanie 67.200,00 zł.

### **5. Subwencja ogólna**

Subwencja ogólna przekazana została przez Ministerstwo Finansów w kwocie 6.285.807,00 zł na plan 6.285.807,00 zł i stanowi to 100 % planu. Subwencję ogólną stanowią:

- część oświatowa	plan 4.945.189,00 zł	wykonanie 4.945.189,00 zł
- część wyrównawcza	plan 1.340.618,00 zł	wykonanie 1.340.618,00 zł

### **6. Środki na realizację zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł.**

Dochody tej grupy zaplanowano w kwocie 69.810,88 zł z czego wykonanie wynosi 68.125,31 zł, co stanowi 97,6%. Są to środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na remont odcinka sieci wodociągowej uszkodzonej przez powódź w m. Troniny w kwocie 40.824,00 zł, została ona wykorzystana w 100%. Remont dotyczy przewiertu pod rzeką Liswartą wraz z wymianą

uszkodzonego odcinka sieci wodociągowej o długości 137 mb, oraz środki na przygotowanie wizyty związanej z wymianą młodzieży Polsko – Litewskiej plan: 18.986,88 zł, wykonanie 18.909,01 zł i odpłatność za dawki szczepionki HPV Siligard w ramach realizacji „Programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego w Gminie Lipie” plan: 10.000,00 zł, wykonanie: 8.392,30 zł.

## **7. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin- fundusz sołecki**

Dotacje na realizację zadań własnych bieżących zaplanowano w kwocie 36.786,80 zł, a wykonanie wynosi 36.786,80 zł tj. 100 % planu. Dotacje te otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego i dotyczą zwrotu z Budżetu Państwa części wydatków Gminy wykonanych w ramach funduszu sołeckiego, a realizowanych w roku 2013.

## **➤ DOCHODY MAJĄTKOWE**

### **1. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych**

W tej grupie zaplanowane zostały dochody w kwocie 88.000,00 zł, a jej wykonanie stanowi 35.573,15 zł tj. 40,4 % i są to dochody ze sprzedaży majątku mienia komunalnego – mieszkań w budynkach komunalnych w Lipiu i Zbrojewsku oraz działki w Lipiu.

### **2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich / zadania inwestycyjne/**

Zaplanowane w tej grupie dochody stanowią dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 i Program Operacyjny Kapitał Ludzki.

<b>N a z w a   z a d a n i a</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa (PROW)	313.000,00	0,00
Program „E-usługi dla powiatu kłobuckiego” (RPO)	15.000,00	14.668,09
Projekt „Czas na rozwój” (POKL)	14.400,00	14.391,00
Projekt „Twórczy przedszkolak w Gminie Lipie” (POKL)	3.500,00	3.500,00
Projekt „N@uczyciel - przygotowanie nauczycieli z ZSP w Parzymiechach do stosowania e-learningu w nauczaniu i samokształceniu” (POKL)	5.000,00	5.000,00
<b>R a z e m</b>	<b>350.900,00</b>	<b>37.559,09</b>

### **3. Dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin**

W tej grupie dochody stanowią otrzymane dotacje celowe przeznaczone na realizację własnych zadań inwestycyjnych zaplanowanych w kwocie 1.225.713,42 zł, które otrzymano w kwocie 1.201.094,26 zł z przeznaczeniem na następujące zadania:

<b>Nazwa zadania</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Parzymiechy ul. Reformy Rolnej	197.400,00	182.377,02
Przebudowa drogi gminnej nr 667033S w m. Danków	405.964,18	401.193,00
Przebudowa drogi gminnej w m. Parzymiechy ul. Stawowa	279.571,00	279.571,00
Przebudowa drogi gminnej Nr 667070S w m. Zimnowoda	262.864,00	262.864,00
Budowa placu zabaw „Radosna szkoła”	63.775,00	58.950,00
Fundusz sołecki	16.139,24	16.139,24
<b>Razem</b>	<b>1.225.713,42</b>	<b>1.201.094,26</b>

- dotacja na modernizację drogi dojazdowej do pól w m. Parzymiechy zaplanowane w kwocie 197.400,00 zł, zostały przekazane w kwocie 182.377,02 zł z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych
- dotacja Wojewody Śląskiego plan w kwocie 948.399,18 zł, wykonanie 943.628,00 zł ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na zadania:
  - Przebudowa drogi gminnej nr 667033S w m. Danków plan 405.964,18 zł wykonanie 401.193,00 zł
  - Przebudowa drogi gminnej w m. Parzymiechy ul. Stawowa plan 279.571,00 zł wykonanie 279.571,00 zł
  - Przebudowa drogi gminnej Nr 667070S w m. Zimnowoda plan 262.864,00 zł wykonanie 262.864,00 zł
- dotacja ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego na budowę placu zabaw w ramach Rządowego programu „Radosna szkoła” plan 63.775,00 zł wykonanie 58.950,00 zł
- dotacja z budżetu Wojewody Śląskiego dotycząca zwrotu z Budżetu Państwa części wydatków Gminy wykonanych w ramach funduszu sołeckiego plan 16.139,24 zł wykonanie 16.139,24 zł.

### **III. WYDATKI**

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku zamyka się kwotą **19.683.153,49 zł** z którego wydatkowano sumę **18.299.540,90 zł** i są to:

- |                     |      |                  |           |                  |
|---------------------|------|------------------|-----------|------------------|
| - wydatki bieżące   | plan | 16.834.154,31 zł | wykonanie | 15.974.935,33 zł |
| - wydatki majątkowe | plan | 2.848.999,18 zł  | wykonanie | 2.324.605,57 zł  |
- Realizację wydatków w układzie działowym przedstawia załącznik Nr 2.

#### **➤ Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe dotyczą budowy wodociągu z przyłączami poprzez przełożenie sieci wodociągowej z rur AC na rury PCV lub PE, remontów dróg gminnych, drogi dojazdowej do pól, budowy infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego, remontu i przebudowy budynku zespołu szkolno-przedszkolnego, budowy kompleksu sportowego



„moje boisko”, budowa placu zabaw, przygotowania dokumentacji dla inwestycji, które będą realizowane w latach następnych, zakupu działek gruntu, wiat przystankowych, tablic interaktywnych i urządzenia wielofunkcyjnego oraz dotacji na realizację niektórych zadań inwestycyjnych. Wykaz tych zadań obejmuje załącznik Nr 3.

„Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa” jest to zadanie, które jest realizowane w latach 2013-2014 i zostanie zakończone w sierpniu 2014 roku. Na ten cel zaplanowano wydatki w 2013 roku w kwocie 1.000.000,00 zł. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym plan na to zadanie w roku 2013 został zmniejszony do kwoty 587.900,78 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w III kwartale 2013 roku. Wykonawcą robót na tym zadaniu jest Firma WOD-KOP Artur Fiszer z Albertowa. Zakres rzeczowy obejmuje przełożenie wodociągu z rur azbestowo-cementowych na rury PE sieci wodociągowej o średnicy 110 PE – 3.092 mb i o średnicy 90 PE – 14,5 mb oraz przyłączy wodociągowych PE 40 – 3.379 mb w ilości 155 szt. W roku 2013 poniesiono wydatki w kwocie 148.780,49 zł a zadanie jest w trakcie realizacji i zostanie zakończone w 2014 roku. Zadanie to realizowane jest przy udziale środków z PROW.

„Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Parzymiechy ul. Reformy Rolnej” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 420.400,00 zł a poniesiono wydatki w wysokości 381.248,00 zł. Zadanie to realizowane było przy udziale środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. W okresie I półrocza zlecono opracowanie dokumentacji a w II półroczu w drodze przetargu został wyłoniony wykonawca robót. Została nim Firma POLDEK Marek Włodarczyk z Kłobucka. Zakres rzeczowy obejmował wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego i nakładki asfaltowej na długości 987 mb i szerokości 3 m. Zakończenie robót nastąpiło w m-c listopadzie 2013 r.

„Przebudowa drogi gminnej Nr 667033S w m. Danków od km 0+000 do 0+459” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 418.413,43 zł. Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 418.285,75 zł. W wyniku postępowania przetargowego i jego rozstrzygnięcia ustalony został wykonawca robót budowlanych tj. „RAD-TOM” z Herb. Zakres rzeczowy tej drogi obejmował wykonanie podbudowy nakładki asfaltowej o długości 459 mb z poboczami i odwodnieniem oraz wybrukowaniem zjazdów na posesje. Zadanie to zostało dofinansowane dotacją celową na usuwanie skutków powodzi w kwocie 401.193,00 zł.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Stawowa w m. Parzymiechy od km 0+000 do 0+600” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 287.603,40 zł. Na realizację tego zadania poniesiono wydatki w wysokości 287.603,40 zł. W wyniku postępowania przetargowego i jego rozstrzygnięcia ustalony został wykonawca robót budowlanych tj. Firma „POLDEK” z Kłobucka. Zakres rzeczowy tej drogi obejmował wykonanie przebudowy jezdni o długości 600 mb o szerokości 4 m z poboczami i odwodnieniem. Zadanie to zostało dofinansowane dotacją celową na usuwanie skutków powodzi w kwocie 279.571,00 zł.

„Przebudowa drogi gminnej Nr 667070S w m. Zimnowoda od km 0+000 do 0+929”. To zadanie, na które zaplanowano 333.581,57 zł a poniesiono wydatki w wysokości 333.580,82 zł. Inwestycja ta została dofinansowana dotacją celową na usuwanie skutków powodzi w wysokości 262.864,00 zł. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym jako wykonawcę wybrano „RAD-TOM” z Herb. Zakres rzeczowy tej drogi obejmował wykonanie nawierzchni asfaltowej wraz z poboczami o długości 929 mb oraz odmulenie rowów i wykonanie przepustów.

„Remont i przebudowa budynku zespołu szkolno-przedszkolnego w Lipiu wraz z nadbudową budynku o sale lekcyjne” to zadanie, które było realizowane w latach 2012 - 2013. Wykonawcą robót było Konsorcjum firm F.H.U „KUTYNIA” z Opatowa i U.R.B. „EUROBUD” z Częstochowy. Na ten cel zaplanowano kwotę 250.000,00 zł, a poniesione wydatki wynoszą 245.500,00 zł. Zakres rzeczowy tego zadania polegał na wymianie stropów oraz montażu stolarki okiennej.

Budowa placu zabaw „Radosna szkoła” jest to zadanie, na które zaplanowano wydatki w kwocie 127.550,00 zł. Zadanie to jest realizowane z dofinansowaniem w ramach Rządowego Programu Radosna Szkoła w wysokości 58.950,00 zł, pozostałe środki pochodzą z budżetu Gminy. W ramach postępowania przetargowego został wyłoniony wykonawca Firma DREWNOGRÓD z Piekoszowa. Zakres realizacji obejmował wykonanie bezpiecznej nawierzchni wraz z zestawem zabawowym. Zadanie zostało zakończone.

„Budowa kompleksu sportowego „Moje boisko – ORLIK 2012” w m. Lipie to zadanie, które realizowane było w latach 2012 -2013. W bieżącym roku na ten cel zaplanowano kwotę 241.570,00 zł i w okresie sprawozdawczym wydatkowano 237.743,31 zł. Wykonawcą robót budowlanych była firma POLCOURT SA z Warszawy. Zadanie to zostało zakończone w m-cu lipcu 2013 roku. W ramach zadania wykonano boisko piłkarskie, boisko wielofunkcyjne oraz budynek sanitarno – szatniowy.

„Poprawa jakości środowiska naturalnego w gminie Lipie poprzez termomodernizację budynku szkoły w Lindowie” wydatki na to zadanie zaplanowane w kwocie 646.208,88 zł i został całkowicie zmniejszony w 2013 roku. Inwestycja ta planowana jest z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich programu RPO oraz budżetu gminy. Została podpisana umowa z Zarządem Województwa Śląskiego, a realizacja tego zadania została przesunięta do realizacji na rok 2014.

Ponadto w budżecie gminy w roku 2013 zostały zaplanowane środki na wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje, które będą realizowane w latach następnych i są to:

- „Sporządzenie dokumentacji projektowej wraz z przedmiarem i kosztorysem inwestorskim – projekt budowlany i wykonawczy dla miejscowości Zimnowoda”  
plan 67.650,00 zł wyk. 55.000,00 zł
- „Sporządzenie dokumentacji projektowej na wymianę wodociągu z rur AC na rury PE w m. Zimnowoda”  
plan 50.430,00 zł wyk. 41.000,00 zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zaplanowano:

- wykup działek, zakup wiat przystankowych, na które zaplanowano kwotę 25.000,00zł, poniesione wydatki na ten cel wynoszą 23.204,80 zł.
- Zakup tablic interaktywnych i urządzenia wielofunkcyjnego z projektów „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie” oraz „Czas na rozwój” plan: 22.900,00 zł wykonanie: 22.390,00 zł

W ramach dotacji na inwestycje zaplanowano:

- dotację dla Starostwa Powiatowego na modernizację ośrodka zdrowia w m. Stanisławów zaplanowano w wysokości 10.000,00 zł, przekazano 10.000,00 zł

- dotacja na budowę infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski jest zaplanowana w kwocie 43.934,00 zł, przekazano 0,00 zł
- na wymianę pokryć azbestowych i przydomowe oczyszczalnie ścieków planowana jest kwota 6.000,00 zł, a poniesione wydatki wynoszą 2.000,00 zł.

### ➤ Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 94,9 % w stosunku do planu i obejmują one wydatki jednostek budżetowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich i obsługa długu publicznego. Wykonanie wydatków bieżących w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie
1.	<b>Wydatki jednostek budżetowych</b>	<b>13.011.625,38</b>	<b>12.399.957,83</b>
	<i>Z tego :</i>		
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8.457.818,00</i>	<i>8.245.596,38</i>
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>4.553.807,38</i>	<i>4.154.361,45</i>
2.	<b>Dotacje na zadania bieżące</b>	<b>436.795,28</b>	<b>436.010,00</b>
3.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>2.548.310,00</b>	<b>2.389.350,25</b>
4.	<b>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3</b>	<b>537.423,65</b>	<b>460.357,77</b>
5.	<b>Obsługa długu</b>	<b>300.000,00</b>	<b>289.259,48</b>
	<b>Razem</b>	<b>16.834.154,31</b>	<b>15.974.935,33</b>

### 1. Wydatki jednostek budżetowych

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące jednostek budżetowych obejmowały w głównej mierze wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne od osób korzystających z pomocy społecznej oraz różne zadania związane z ich statutową działalnością między innymi:

- bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków,
- składki na Izby Rolnicze,
- bieżące utrzymanie własnych ujęć wody, usuwanie awarii na hydroforniach i sieci wodociągowej, oraz wydatki za dostawę wody z ujęcia w Krzepicach,
- odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi na drogach gminnych w okresie zimowym,
- zakup soli, piasku, znaków drogowych, kruszywa
- remont chodników i dróg gminnych – usuwanie skutków uszkodzeń po okresie zimowym,
- przygotowanie dokumentacji do uregulowania stanu prawnego oraz do sprzedaży nieruchomości mienia komunalnego,
- remonty w budynkach mienia komunalnego polegające na naprawie przewodów kominowych i wentylacyjnych, belek stropowych i schodów, wymiana okien.
- wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej Urzędu Gminy,

- prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- bieżące wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP, remonty sprzętu bojowego i samochodu pożarniczego, zakup mundurów bojowych
- prowizja dla sołtysów za inkaso zobowiązania pieniężnego, podatku rolnego, od nieruchomości i leśnego oraz opłaty komornicze od tytułów wykonawczych,
- bieżące zadania oświaty i wychowania w zakresie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, stołówek szkolnych i gimnazjum w tym wypłata dodatku uzupełniającego,
- dowóz uczniów do szkół,
- pomoc dla nauczycieli w zakresie studiów magisterskich i podyplomowych,
- prowadzenie świetlicy środowiskowej w Parzymiechach, Lindowie i Dankowie oraz zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii między innymi pomoc związana z dożywianiem uczniów w szkołach,
- opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej i schroniskach osób bezdomnych,
- usługi opiekuńcze,
- realizacja programu pn. "Dostarczanie pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności UE /PEAD/",
- prowadzenie świetlic przy szkołach podstawowych,
- utrzymanie i eksploatacja punktów oświetlenia ulicznego na terenie gminy,
- wydatki związane z utrzymaniem boisk sportowych,
- wydatki zaplanowane w ramach funduszy sołeckich zrealizowały w całości lub w części następujące wsie: Danków, Parzymiechy, Rębelice Szlacheckie, Szyszków, Wapiennik, Julianów, Natolin, Lindów, Brzózki, Zimnowoda, Albertów, Grabarze, Kleśniska, Stanisławów, Rozalin, Zbrojewsko.

## **2. Dotacje celowe na zadania bieżące**

W tej grupie wydatków bieżących poniesione wydatki stanowią przekazane dotacje dla:

- Rady Gminnej KGW Lipie – dotacja celowa na zadanie w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji
- Ognisko TKKF „Zryw” dotacja na XXXV Bieg Jesienny im. Tomasza Hoppera
- Dotacja dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi
- Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na opracowanie ekspertyzy hydrogeologicznej oraz remont chodników
- Dotacja na dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin

## **3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych**

Wydatki bieżące tej grupy obejmują:

- zwrot podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie paliwa do produkcji rolnej,
- świadczenia rzeczowe dla pracowników, wynikające z przepisów bhp,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli,
- diety dla radnych i sołtysów,
- świadczenia dla strażaków za udział w akcjach p-poż
- świadczenia rodzinne na mocy ustawy „o świadczeniach rodzinnych”,
- zasiłki stałe na mocy ustawy „o pomocy społecznej”,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze,
- dożywianie dzieci w szkołach,
- stypendia dla uczniów,

#### **4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3**

W tej grupie wydatków bieżących realizowane są zadania bieżące z udziałem:

- środków z Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i są to:
  - projekt „Czas na rozwój”
  - projekt „Twórczy przedszkolak w Gminie Lipie”
  - projekt „N@uczyciel...”
  - projekt „Badam - wiem więcej”
  - projekt „Świadomie buduję przyszłość”
  - projekt „Już dziś zaczynam odnosić sukces”
- środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich
  - Przystanek na szlaku w m. Danków
  - Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie
  - Kultywowanie tradycji ludowych w środowisku lokalnym w m. Rębelice Szlacheckie

Ponadto w ramach wydatków bieżących realizowany był również Program COMENIUS Partnerski Projekt Szkół.

#### **5. Obsługa długu publicznego**

Wydatki tej grupy to zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i kredytów bankowych krajowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Krzepicach, Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie i Banku Spółdzielczym w Tarnowskich Górach.

Pełniejszą analizę wykonania wydatków bieżących w układzie działowym zawiera poniższa tabela oraz kolejno przedstawiona realizacja w poszczególnych działach.

<b>Dział</b>	<b>N a z w a</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	359.951,28	334.144,88
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę	327.824,00	252.850,82
600	Transport i łączność	545.329,72	503.146,69
630	Turystyka	30.750,00	30.685,39
700	Gospodarka komunalna	120.000,00	104.726,56
710	Działalność usługowa	40.000,00	22.859,11
750	Administracja publiczna	2.790.759,20	2.626.265,21
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.135,00	1.135,00
752	Obrona narodowa	300,00	300,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	184.318,08	170.178,47

757	Obsługa długu publicznego	300.000,00	289.259,48
758	Różne rozliczenia	36.000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.078.966,22	7.780.309,63
851	Ochrona zdrowia	121.000,00	102.724,35
852	Pomoc społeczna	2.463.383,00	2.351.270,05
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	265.269,00	255.024,50
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	670.142,25	663.443,91
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	454.026,56	450.388,68
926	Kultura fizyczna i sport	45.000,00	36.222,60
	<b>R a z e m</b>	<b>16.834.154,31</b>	<b>15.974.935,33</b>

### Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym finansowane były wydatki zadań zleconych i wydatki zadań własnych. W ramach wydatków zadań zleconych wypłacony został zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów w sprawie jego zwrotu. Na realizację tego zadania zaplanowana została kwota 194.782,64 zł, którą w całości wydatkowano na powyższy cel. Wydatki zadań własnych w tym dziale obejmują koszty bieżącego utrzymania oczyszczalni ścieków i przepompowni i stanowią one 128.882,69 zł, a wśród nich energia elektryczna, zakup i montaż szczotek i sita zlewczego, worków filtracyjnych, naprawa mieszań, zakup i montaż komputera i zasilacza UPS, naprawa układu sterowania stacji zlewczej, naprawa sygnalizacji pracy falownika dmuchawy, zakup sądy optycznej, uruchomienie komputerowego systemu sterowania SCADA w oczyszczalni ścieków, opracowanie koncepcji dokumentacji skanalizowania Gminy Lipie, czyszczenie zbiorników oczyszczalni, analizy fizyko-chemiczne ścieków. Ponadto zapłacono składki PZU za ubezpieczenie budynku i jego wyposażenie oraz opłaty na rzecz ochrony środowiska za wprowadzenie ścieków. Największą jednak część tych wydatków stanowi energia elektryczna w kwocie 63.750,15 zł. W dziale tym finansowane są również wydatki dotyczące składek na Izby Rolnicze w wysokości 10.479,55 zł. Ogółem wydatki bieżące tego działu zaplanowano w kwocie 359.951,28 zł, z czego poniesione wydatki stanowią kwotę 334.144,88 zł.

### Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę

Wydatki tego działu to utrzymanie i eksploatacja urządzeń związanych z dostarczaniem wody dla odbiorców. Poniesione wydatki w kwocie 252.850,82 zł z planowanej sumy 327.824,00 zł i obejmują koszt energii elektrycznej, zakup materiałów do usuwania awarii na sieciach wodociągowych i konserwacji urządzeń wodociągowych, zakup hydrantów, zakup wodomierzy niezbędnych dla prawidłowego odczytu zużycia wody, zapłata za dostawę wody z ujęcia w Krzepicach do miejscowości Zbrojewsko, Natolin i Brzózki, badania i analizy próbek wody przeznaczonej do spożycia, usuwanie awarii na hydroforniach i sieci wodociągowej, okresowe przeglądy hydroforni wody oraz opłaty za korzystanie ze środowiska w związku z poborem wody podziemnej, remont odcinka sieci wodociągowej uszkodzonej przez powódź w m. Troniny, na który otrzymano środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Remont dotyczy przewiertu pod rzeką Liswartą wraz z wymianą uszkodzonego odcinka sieci wodociągowej o długości 137 mb o wartości 51.030,00 zł. Ponadto dokonano wymianę pompy głębinowej na hydroforni w Parzymiechach, przewiert pod drogą w m. Lipie. Wśród

poniesionych wydatków znaczące koszty stanowią: energia elektryczna w sumie 80.453,25 zł, dostawa wody z Krzepic 32.947,56 zł i opłaty za korzystanie ze środowiska 20.707,00 zł.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Bieżące wydatki tego działu stanowią kwotę 503.146,69 zł na plan 545.329,72 zł i są to wydatki : opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym w kwocie 20.882,92 zł, bieżące utrzymanie dróg gminnych w kwocie 351.775,49 zł, a dotyczą one zakupu soli drogowej, piasku, kruszywa, tłucznia, rur betonowych, znaków drogowych, remontów bieżących dróg gminnych uszkodzonych w okresie zimowym, wykoszono trawę z poboczy przy drogach gminnych, rozplantowano kruszywo na drogach gminnych. Duże wydatki stanowią koszty za odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi w czasie zimy na terenie gminy oraz naprawy uszkodzeń powstałych na drogach gminnych. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 64.167,00 zł zaplanowane w ramach funduszy sołeckich wsi Zbrojewsko, Rębelice Szlacheckie, Rozalin, Julianów, Lindów, Stanisławów, które wykorzystano na zakup kostki brukowej i wykonanie chodników, z planowanej na ten cel kwoty 64.167,06 zł.

### **Dział 630 - Turystyka**

W ramach tego działu finansowane były wydatki na realizację projektu „Przystanek na szlaku w miejscowości Danków” na ten cel zaplanowano kwotę 30.750, 00 zł z której wydatkowano 30.685, 39 zł. Zadanie to było dofinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich kwotą 17.217,33 zł. Zostało ono zakończone i rozliczone, a zakres rzeczowy obejmował wykonanie utwardzenia nawierzchni kostką brukową, ustawienie altany i stojaka na rowery oraz wykonanie piaskownicy.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W tym dziale finansowane są wydatki związane z gospodarką mieniem komunalnym. Na ten cel wydatkowano kwotę 104.726,56 zł z planowanej sumy 120.000,00 zł. Wydatki te obejmują wykonanie pokrycia dachowego w budynku komunalnym w Lipiu ul. Stawowa, wykonano termomodernizację budynku w Stanisławowie, zakupiono drzwi wejściowe do budynku w Kleśniskach, sporządzono projekt budowlany ogrodzenia parku w Parzymiechach, który był niezbędny do wystąpienia z wnioskiem do Marszałka Województwa Śląskiego w Katowicach o przejęcie wydzielonej części na rzecz mienia komunalnego. Ponadto zapłacono za usługi kominiarskie, ekspertyzę budowlaną budynku komunalnego w Lipiu ul. Stawowa, energię elektryczną na klatkach schodowych, za wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, za podziały geodezyjne działek gruntów mienia komunalnego, za ogłoszenia w prasie oraz opłaty notarialne, sądowe i PZU dotyczące majątku mienia komunalnego.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Plan tego działu wynosi 40.000,00 zł, w którym poniesione wydatki stanowią kwotę 22.859,11 zł. Zrealizowane wydatki dotyczą sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy w kwocie 20.938,41 zł oraz poniesiono wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i mogił zbiorowych żołnierzy pochowanych na cmentarzu w Parzymiechach i Dankowie w sumie 1.920,70 zł.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

W dziale tym finansowane były wydatki zadań zleconych z zakresu Urzędu Wojewódzkiego oraz zadania własne. Na zadania zlecone zaplanowano kwotę 41.472,00 zł, którą wydatkowano w 100 %. Zadania z zakresu Urzędu Wojewódzkiego dotyczą wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników wykonujących te zadania oraz wydatków rzeczowych związanych z zakupem zasilacza UPS i materiałów dotyczących opracowania planów akcji kurierskiej w ramach świadczeń na rzecz obrony, wydatki związane z odbiorem dowodów osobistych z Komendy Powiatowej Policji oraz kosztów za oprawę ksiąg USC.

Ponadto w ramach tego działu finansowane były zadania własne obejmujące koszty Rady Gminy, Urzędu Gminy, składki członkowskie dla Lokalnej Grupy Działania „Zielony Wierchołek Śląska” i Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych oraz realizacja programu „Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie”. Poniesione wydatki tych zadań wynoszą 2.584.793,21 zł na plan 2.749.287,20 zł i obejmują: płace pracowników wraz ze składkami ubezpieczenia społecznego, prowizja dla 19 inkasentów prowadzących inkaso podatków i opłat w poszczególnych wsiach na terenie całej gminy, diety dla radnych i sołtysów, obsługę prawną, energię elektryczną, opłaty pocztowe i telefoniczne, zakup opału, prenumeraty wydawnictw, akcesoria komputerowe, druki, delegacje służbowe, szkolenia, składki na PFRON, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, materiały biurowe i kserograficzne, naprawa sprzętu i urządzeń kserograficznych, remonty i wymiana pieca CO, wydatki związane z promocją gminy oraz inne opłaty i składki. Ogólny plan wszystkich wymienionych wydatków bieżących tego działu wyniósł 2.790.759,20 zł, a wydatki wykonane 2.626.265,21 zł, w tym na realizację programu „Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie” wydatkowano 32.160,82 zł z planowanej na ten cel kwoty 37.638,00 zł.

## **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym realizowane było zadanie zlecone związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców, na które zaplanowano łącznie kwotę 1.135,00 zł, a wydatki poniesione na powyższy cel wynoszą 1.135,00 zł tj. 100% planu. Dotacje celowe na to zadanie przekazuje Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.

## **Dział 752 - Obrona narodowa**

W dziale tym realizowane było zadanie zlecone dotyczące przeprowadzenia szkolenia obronnego dla pracowników realizujących zadania obronne, na które wydatkowano kwotę 300,00 zł z planowanej na ten cel sumy 300,00 zł.

## **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki tego działu dotyczą utrzymania jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy, wydatki związane z organizacją uroczystości powiatowych z okazji „Dnia Strażaka” oraz zadań w ramach funduszu sołeckiego wsi Zimnowoda. Ogółem na wymienione wydatki bieżące zaplanowano kwotę 184.318,08 zł, z czego wydatkowano 170.178,47zł.



Wydatki jednostek OSP wyniosły 152.966,55 zł i obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup paliwa, energię elektryczną, zakup sprzętu przeciwpożarowego tj. motopompy pływającej, motopompy szlamowej, ubrań ochronnych, butów gumowych, pilarek spalinowych do drewna, radiotelefonów, węży ssawnych, tłoczonych i poliestrowych. Wykonany został remont motopomp, naprawiono uszkodzony sprzęt przeciwpożarowy, wymieniono okna w pomieszczeniach garażowych. Ponadto zapłacono za przeglądy techniczne samochodów OSP i agregatu, ubezpieczenia samochodów pożarniczych, strażaków i członków młodzieżowych drużyn pożarniczych oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości bojowej jednostek OSP.

W dziale tym finansowane były również wydatki dotyczące wypłat ekwiwalentu za udział w akcji przeciwpowodziowej dla członków OSP w kwocie 4.950,00 zł

W zakresie zadań zleconych na zorganizowanie uroczystości powiatowych z okazji „Dnia Strażaka” wydatkowano 5.000,00 zł. Na ten cel otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze Starostwa Powiatowego w Kłobucku.

W ramach funduszu sołeckiego poniesiono wydatki w kwocie 7.261,92 zł i realizowane były przez sołectwo Zimnowoda.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W dziale tym poniesione wydatki wynoszą 289.259,48 zł z planowanej sumy 300.000,00 zł i są to odsetki od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz od kredytów z Banku Spółdzielczego w Krzepicach, Banku Spółdzielczego w Tarnowskich Górach i Banku Ochrony Środowiska zaciągniętych na realizację inwestycji.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Plan wydatków bieżących w tym dziale zamyka się kwotą 8.078.966,22 zł, z której wydatkowano 7.780.309,63 zł i są to wydatki na następujące zadania:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Szkoły podstawowe	3.095.429,80	3.001.698,32
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	86.304,00	81.289,48
Przedszkola	1.067.414,00	1.032.907,19
Gimnazja	2.509.915,00	2.452.438,88
Dowożenie uczniów do szkół	338.000,00	316.060,75
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10.250,00	6.760,07
Stołówki szkolne	464.624,00	450.165,36
Pozostała działalność	507.029,42	438.988,58
<b>R a z e m</b>	<b>8.078.966,22</b>	<b>7.780.309,63</b>

Największą część wydatków bieżących w tym dziale stanowią płace i ich pochodne. Pozostałe wydatki obejmują stałe koszty utrzymania budynków szkolnych, sprzętu i samochodów dowożących uczniów do szkół oraz realizacji innych zadań z dotacji celowych, funduszu sołeckiego oraz projektów z udziałem środków unijnych.

W roku 2013 w:

- Zespole Szkolno-Przedszkolnym Lipie wykonano:
  - wymianę instalacji elektrycznej w budynku Szkoły Podstawowej,
  - podjazd dla niepełnosprawnych oraz odwodnienie i izolację wokół budynku,

- wymianę drzwi wejściowych i naczynia wyrównawczego,
- adaptację klasopracowni internetowej - zakup komputerów,
- remont przewodów kominowych i wentylacji w przedszkolu w Lipiu
- Zespole Szkolno-Przedszkolnym Parzymiechy wykonano:
  - remont i odnowienie sali gimnastycznej,
  - renowację parkietu sali przedszkolnej i wymianę meblowania,
  - uzupełnienie ogrodzenia,
  - montaż i wymianę kotła CO i pompy,
  - wymiana grzejników, lamp i świetlówek,
- Zespole Szkolno-Przedszkolnym Lindów wykonano:
  - dostosowanie pomieszczeń do potrzeb przedszkola,
  - remont stołówki,
  - naprawę dachu,
- W Szkole Podstawowej w Rębielicach Szlacheckich wykonano:
  - malowanie holu i korytarzy,
  - wymianę krzeseł i stolików w oddziale przedszkolnym
  - wymianę drzwi wewnętrznych i wejściowych,

Do szkół podstawowych uczęszcza 307 uczniów, do dwóch gimnazjum uczęszcza 209 uczniów. Do przedszkoli uczęszcza średnio 218 dzieci, do szkół podstawowych i gimnazjum dowożonych jest 305 uczniów. Ogółem we wszystkich placówkach oświatowych zatrudnionych jest 87 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 78,82 etatu. Gmina finansuje również uczniom niepełnosprawnym wymagającym kształcenia specjalnego transport do szkół oddalonych od ich miejsca zamieszkania. Jest to sześć osób z naszego terenu. Średni miesięczny koszt takiej pomocy wynosi około 1.500,00 zł.

Zgodnie z rozporządzeniem MEN z dnia 13.08.2013 r. gmina otrzymała z budżetu państwa dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Powyższe środki w wysokości 87.768,00 zł wykorzystane zostały na poprawę jakości wychowania, rozwoju i kształcenia dzieci przedszkolnych oraz lepszego funkcjonowania placówek przedszkolnych w zakresie przygotowania dziecka do nauki w szkole.

W roku 2013 wszystkie szkoły brały udział w realizacji projektów edukacyjnych pod nazwą „Twórczy przedszkolak w gminie lipie”, „Czas na rozwój”, „Świadomie buduję przyszłość”, „Badam wiem więcej” N@uczyciel...w ZSP Parzymiechy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Celem głównym tych projektów jest wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez objęcie zajęciami dodatkowymi oraz zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej. W ramach projektów szkoły i przedszkola znacznie wzbogaciły też swoje wyposażenie i bazę dydaktyczną. Dokonano zakupu mebli, sprzętu i pomocy naukowych.

W ramach podnoszenia jakości oświaty realizowane było zadanie polegające na pracy powołanych komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

W ramach tego działu finansowane były wydatki z funduszy sołeckich związane w głównej mierze z urządzeniem i wyposażeniem placów zabaw dla dzieci i terenu wokół szkół i na ten cel wydatkowano łącznie 35.187,35 zł. Zadania te zrealizowały następujące wsie: Lipie, Parzymiechy, Natolin i Rębielice Szlacheckie z planowanej sumy 35.257,34 zł.

Ponadto ZSP Lipie i ZSP Parzymiechy biorą udział w realizacji programu pn. „Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius” finansowanego przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencję Programu „Uczenie się przez całe Życie”. Na ten cel

zaplanowano kwotę 61.640,00 zł, z której wydatkowano 49.727,85 zł. Program ten jest realizowany w latach 2012-2014.

## Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale to przede wszystkim realizacja zadań zawartych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii, a także dotacja celowa na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego. Ogółem plan wydatków tego działu wyniósł 121.000,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 102.724,35 zł z tego:

– koszty przeciwdziałania narkomanii	1.494,46 zł
– koszty przeciwdziałania alkoholizmowi	81.566,05 zł
– zakup szczepionek	19.663,84 zł

Ważniejsze wydatki tego działu to zadania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałaniu Narkomanii i są to:

- wynagrodzenia dla osób prowadzących zajęcia w świetlicy środowiskowej przy Kościele Parafialnym w Parzymiechach, Lindowie i Dankowie,
- dofinansowano pomoc w zakresie dożywiania uczniów w szkołach,
- wspomagano prowadzoną w szkołach podstawowych i gimnazjum profilaktykę na temat groźących zagrożeń związanych z alkoholizmem, narkomanią oraz przemocą domową szczególnie wśród dzieci i młodzieży.
- sfinansowano działalność Gminnego Koordynatora Sportu poprzez organizowanie różnego rodzaju zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Lipie.

W ramach działalności świetlic z parafii Danków dzieci wyjeżdżały na lodowisko w Częstochowie, termy wodne w Uniejowie, w lipcu dzieci wypoczywały w Wiśle, a w sierpniu w Koszalinie. Z parafii Lindów dzieciom zorganizowano również wyjazd na lodowisko, przygotowano ognisko z okazji Dnia Dziecka, wyjazd wakacyjny zorganizowano w Szczyrku. W parafii Parzymiechy zorganizowano 5-dniowe półkolonie dla dzieci klas 1-4, uczestniczyło w nich około 50 dzieci, świetlica zorganizowała wystawę z okazji dnia 1 września, związaną z postacią Ks. Bonawentury Metlera, z okazji Mikołaja dzieci wyjechały do Magicznej Krainy w Częstochowie, gdzie otrzymały również upominki.

Ze środków tego działu udzielone zostały dotacje celowe w kwocie 27.862,00 zł z planowanej kwoty 28.000,00 zł. dla:

- UKS Jagiełło w Lipiu – „Nasz udział w ALS, czyli siatkówka w Lipiu”
- UKS Jagiełło w Lipiu – „IX Noworoczny Turniej Tenisa Stołowego”
- ULKS Maratończyk w Lipiu – „Szkolne Igrzyska Sportowe – turniej tenisa stołowego
- Komenda Hufca ZHP Kłobuck – „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej promocji zdrowego stylu życia oraz działalności profilaktycznej w gminie Lipie”.
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Lipiu – „Gmina Lipie – nasza Mała Ojczyzna”
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Lipiu – „Sport szansą na sukces – wyjdź z domu i ćwicz”
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Lipiu – „Klub aktywnych i asertywnych”
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Lindowie – „Stawiamy na sport”
- Stowarzyszenie im. Ks. Bonawentury Metlera w Parzymiechach – „Z astronomią w świat”

- Polskie Towarzystwa Zapobiegania Narkomanii – „Uczymy się pracować i bawić”
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Rębelicach Szlacheckich – „Kościuszek nasz patron”
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Rębelicach Szlacheckich – „Smacznie zdrowo, kolorowo”
- Ognisko TKKT „Zryw” w Parzymiechach – „Organizacja imprezy sportowej XXXV Biegu Jesiennego im. Tomasza Hopffera”
- Ognisko TKKT „Zryw” w Parzymiechach – „Turniej piłkarski siódemka i opieka trampkarzy 2013 r.”
- Ognisko TKKT „Zryw” w Parzymiechach – „Turniej tenisa stołowego – z tenisem na ty”

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych podczas 9 roboczych posiedzeń rozpatrzyła 14 wniosków o zastosowanie leczenia odwykowego, 2 wnioski zostały wycofane, 7 wniosków wraz z opinią GKRPA zostały przekazane do poradni lekarsko-psychologicznej celem przeprowadzenia badań i sporządzenia opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu. Kompletne dokumenty zostały przesłane do Sądu Rejonowego w Częstochowie. Cztery osoby poddały się zabiegowi w tym jedna osoba jednocześnie podjęła terapię w ośrodku uzależnień.

### Dział 852 – Pomoc społeczna

W zakresie pomocy społecznej realizowane są tylko wydatki bieżące i są to zadania, które wynikają z ustawy „o pomocy społecznej”. Zadania te finansowane są z dotacji na zadania zlecone, dotacji celowych na realizację zadań własnych bieżących gmin oraz ze środków budżetu gminy.

Ogółem plan wydatków tego działu wynosi 2.463.383,00 zł, z której wydatkowano 2.351.270,05 zł. W ramach tych środków finansowane były:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Domy pomocy społecznej	90.167,00	86.292,88
Rodziny zastępcze	1.740,00	1.707,00
Zadanie w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	16.600,00	16.115,73
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszy alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.754.684,00	1.664.764,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8.702,00	7.969,44
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	75.400,00	74.202,27
Zasiłki stałe	88.924,00	86.790,68
Ośrodki pomocy społecznej	317.752,00	308.254,40
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10.360,00	7.904,12
Pozostała działalność	99.054,00	97.269,53
<b>O g ó ł e m</b>	<b>2.463.383,00</b>	<b>2.351.270,05</b>
Z kwoty ogółem przypada na:		
Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	1.793.060,00	1.701.779,00
Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin	285.726,00	282.704,44
Budżet Gminy	384.597,00	366.786,61

Pomoc społeczna udzielana jest w różnych formach i objęto nią 163 rodziny i są to: zasiłki stałe dla 23 osób, zasiłki okresowe dla 32 rodzin, odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej dla 6 osób, dożywianie uczniów w szkołach dla 158 dzieci, zasiłki celowe i pomoc w naturze dla 71 rodzin, zapłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe dla 17 osób, świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, składki zdrowotne i składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe, wypłacono 46 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka tzw. „becikowe”. Największą pozycję wydatków w tym dziale stanowią świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, które są wypłacane tylko w Ośrodkach Pomocy Społecznej. W nowym okresie zasiłkowym o wypłatę świadczeń rodzinnych złożono 414 wniosków i 25 wniosków o wypłatę z funduszu alimentacyjnego. Gminny Ośrodek Pomocy prowadzi również postępowania egzekucyjne wobec 36 dłużników alimentacyjnych. Jednostka realizuje zadania zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011r. W ramach tego zadania Gmina pokrywa 10% wydatków związanych z pobytem dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej. W 2013 roku koszt pobytu 1 dziecka wyniósł 1.707,00 zł.

Ponadto Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej uczestniczy w realizacji unijnych programów. W ramach programu PEAD „Dostarczanie pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności Unii Europejskiej” rozprowadzono produkty żywnościowe i tą pomocą objęto 199 rodzin. Łącznie otrzymano i wydano 21.044,84 kg żywności, a koszty finansowe poniesione przez gminę związane z realizacją tego programu wyniosły 5.233,48 zł.

Ponadto jednostka realizowała w 2013 roku program osłonowy „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie”. Program miał na celu na celu zwiększenie poziomu wiedzy i świadomości społeczności lokalnej na temat zagrożeń płynących z przemocy w rodzinie, upowszechnił informacje dotyczące możliwości uzyskania pomocy ze strony odpowiednich służb i instytucji. Całkowity koszt projektu wyniósł 16.115,73zł.

Oprócz wymienionych form pomocy finansowej pracownicy Ośrodka Pomocy Społecznej podejmują działania przeciwdziałające przemocy w rodzinie, pomagają klientom mało zaradnym życiowo w załatwieniu wielu spraw urzędowych, udzielają poradnictwa, współpracują z wieloma instytucjami takimi jak: ZUS, KRUS, Szkoły, Policja, Powiatowy Urząd Pracy itp. Współpraca z wymienionymi podmiotami przyczynia się do kompleksowej realizacji zadań pomocy społecznej.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale tym prowadzona jest opieka wychowawcza dzieci i młodzieży w świetlicach szkolnych, finansowano pomoc materialną dla uczniów oraz realizowano zadania w ramach projektów unijnych. Ogółem na ten cel zaplanowano 265.269,00 zł z czego wydatkowano 255.024,50 zł.

Świetlice szkolne prowadzą opiekę pedagogiczną w czasie dojazdu uczniów do szkół, a także w okresie oczekiwania na odjazd po zajęciach szkolnych. Koszt tego zadania zaplanowano w kwocie 166.438,00 zł, z której wydatkowano 158.256,85 zł.

Z dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz środków budżetu gminy finansowana była pomoc materialna dla uczniów zaplanowana w kwocie 66.211,00 zł, z czego wydatkowano 65.898,00 zł. Wypłacono stypendia na łączną kwotę 46.423,00 zł oraz zakupiono wyprawkę szkolną na kwotę 19.475,00 zł.

Ponadto z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowany był projekt pod nazwą:

„Już dziś zaczynam odnosić sukces”	plan	32.620,00 zł	wykonanie	30.869,65 zł
------------------------------------	------	--------------	-----------	--------------

Projekt ten był realizowany przez Zespół Szkolno – Przedszkolny w Lipiu.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki tego działu to koszty związane z odbiorem odpadów komunalnych, wydatki za zużytą energię elektryczną i koszty eksploatacji instalacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy, wydatki związane z ochroną środowiska oraz wydatki z funduszu sołeckiego. Ogółem na ten cel zaplanowano 670.142,25 zł, a poniesione wydatki stanowią sumę 663.443,91 zł.

Za odbiór odpadów komunalnych w okresie od 1 lipca 2013 r. zapłacono kwotę 209.255,73 zł z planowanej na ten cel sumy 209.300,00 zł.

Za energię oświetlenia ulicznego zapłacono 183.397,97 zł, natomiast za bieżące utrzymanie instalacji oświetlenia ulicznego na terenie całej gminy poniesiono wydatki w kwocie 230.341,48 zł. Plan wydatków dotyczących oświetlenia ulicznego zamykał się kwotą 416.331,57 zł.

Na wydatki związane z ochroną środowiska wydatkowano 11.883,58 zł i dotyczą one wywozu śmieci segregowanych, zużytych opon, przeterminowanych leków, padłych lub rannych zwierząt i ptaków oraz przewozu bezdomnych psów do schroniska. Ponadto zakupiono oprogramowanie związane z wywozem odpadów komunalnych według nowej ustawy. Na powyższe wydatki zaplanowano kwotę 15.000,00 zł.

W ramach funduszy sołeckich wsi Danków i Szyszków została opracowana dokumentacja na dobudowę nowych lamp, za którą zapłacono 28.565,15 zł.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki tego działu to dotacje podmiotowe na prowadzenie statutowej działalności dla instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu, realizacja programu z udziałem środków europejskich oraz wydatki funduszy sołeckich. Z budżetu gminy na ten cel zaplanowano ogółem kwotę 454.026,56 zł, a poniesione wydatki wynoszą 450.388,68 zł.

Dla instytucji kultury przekazane dotacje podmiotowe wyniosły:

- |                                     |                    |                         |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| • dla Gminnego Ośrodka Kultury      | plan 210.000,00 zł | wykonanie 209.997,17 zł |
| • dla Gminnej Biblioteki Publicznej | plan 130.000,00 zł | wykonanie 129.994,50 zł |

Ponadto w tym dziale zaplanowano dotacje dla instytucji pozarządowych na krzewienie kultury i dziedzictwa:

- |                        |                  |                       |
|------------------------|------------------|-----------------------|
| • dla Rady Gminnej KGW | plan 6.000,00 zł | wykonanie 6.000,00 zł |
|------------------------|------------------|-----------------------|

Ponadto w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków własnych gminy zaplanowano realizację projektu:

- „Kultywowanie tradycji ludowych w środowisku lokalnym”  
plan 22.401,65 zł      wykonanie 19.020,09 zł

i obejmuje on zakup 12 strojów ludowych i materiałów do warsztatów regionalnych.

Projekt ten został zrealizowany i rozliczony w m-cu maju 2013 roku.

Z funduszy sołeckich wsi Parzymiechy, Wapiennik, Zimnowoda, Grabarze, Albertów, Natolin, Kleśniska zaplanowano wydatki związane z adaptacją świetlic wiejskich na kwotę 85.624,91 zł, z których wydatkowano 85.376,92 zł.

Instytucje kultury w roku 2013 uzyskały dotacje, które wpłynęły bezpośrednio na ich rachunki bankowe z przeznaczeniem na realizację określonych zadań i są to:

- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na organizację imprezy „Jarmark Nad Liswartą”
- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek do bibliotek

Ogólny koszt zorganizowanej imprezy „Jarmark Nad Liswartą” wyniósł 92.934,73 zł, z czego dotacja Urzędu Marszałkowskiego stanowiła kwotę 60.000,00 zł, a pozostałe wydatki zostały pokryte ze środków własnych GOK pozyskanych z darowizn, reklam i innych opłat.

Dla bibliotek z terenu gminy Lipie ze środków własnych i z dotacji Biblioteki Narodowej w kwocie 4.800,00 zł zakupiono 660 woluminów, z czego 427 szt. do biblioteki w Lipiu, 186 szt. do filii biblioteki w Parzymiechach i 47 szt. do filii biblioteki w Stanisławowie.

Szczegółowe wykonanie planu instytucji kultury stanowi załącznik do sprawozdania.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Na potrzeby w zakresie kultury fizycznej zaplanowano kwotę 45.000,00 zł, z której wydatkowano 36.222,60 zł.

W dziale tym ujęte są wydatki związane z wykonaniem oświetlenia boiska sportowego w Lipiu, montażem instalacji wodno-kanalizacyjnej i remontem instalacji elektrycznej w budynku zaplecza socjalnego na boisku sportowym w Parzymiechach oraz utrzymanie nawierzchni i zapłata za energię elektryczną na boiskach sportowych w Lipiu, Parzymiechach i Dankowie. Na ten cel wydatkowano kwotę 24.222,60 zł, z planowanej sumy 33.000,00 zł.

Na zorganizowanie imprezy sportowej pn. „XXXV Bieg Jesienny im. Tomasza Hopffera” przekazana została dotacja celowa w kwocie 12.000,00 zł dla TKKF „ZRYW” w Parzymiechach, która została wykorzystana w całości na realizację powyższego zadania.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW  
FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5  
UST 1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO**

Lp.	Klasyfikacja	Zadanie	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach
1	2	3	4	
1.	Dział 400 rozdział 40002	<b>Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>587.900,78</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	313.000,00	313.000,00
		- udział własny Gminy	687.000,00	274.900,78
2.	Dział 801 rozdział 80195	<b>Poprawa jakości środowiska naturalnego w Gminie Lipie poprzez termomodernizację budynku szkoły w Lindowie</b>	<b>646.208,88</b>	<b>0,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	549.277,54	0,00
		- udział własny Gminy	96.931,34	0,00
3.	Dział 630 rozdział 63095	<b>Przystanek na szlaku</b>	<b>25.000,00</b>	<b>30.750,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	17.500,00	17.500,00
		- udział własny Gminy	7.500,00	13.250,00
4.	Dział 750 rozdział 75075	<b>Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie</b>	<b>0,00</b>	<b>37.638,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	20.787,20
		- udział własny Gminy	0,00	16.850,80
5.	Dział 801 rozdział 80195	<b>Czas na rozwój</b>	<b>0,00</b>	<b>133.000,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	126.080,68
		- udział własny	0,00	6.919,32
6.	Dział 801 rozdział 80195	<b>Twórczy przedszkolak w Gminie Lipie</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	150.000,00
		- udział własny	0,00	0,00



7.	Dział 801 rozdział 80195	<b>N@uczyciel...</b>	<b>0,00</b>	<b>48.724,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	48.724,00
		- udział własny Gminy	0,00	0,00
8.	Dział 801 rozdział 80195	<b>Badam – wiem więcej</b>	<b>0,00</b>	<b>19.800,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	16.830,00
		- udział własny	0,00	2.970,00
9.	Dział 801 rozdział 80195	<b>Świadomie buduję przyszłość</b>	<b>0,00</b>	<b>23.750,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	20.178,50
		- udział własny	0,00	3.571,50
10.	Dział 801 rozdział 80195	<b>COMENIUS</b>	<b>36.640,00</b>	<b>61.640,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	36.640,00	61.640,00
		- udział własny Gminy	0,00	0,00
11.	Dział 854 rozdział 85495	<b>„Już dziś zaczynam odnosić sukces”</b>	<b>32.620,00</b>	<b>32.620,00</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	27.330,00	27.330,00
		- udział własny	5.290,00	5.290,00
12.	Dział 921 rozdział 92195	<b>Kultywowanie tradycji ludowych w środowisku lokalnym</b>	<b>0,00</b>	<b>22.401,65</b>
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	13.783,22
		- udział własny Gminy	0,00	8.618,43
	<b>RAZEM</b>		<b>1.740.468,88</b>	<b>1.148.224,43</b>

Plan i wykonanie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy zostały przedstawione w Załączniku Nr 9.

## STOPIEŃ ZAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH

- Wymiana wodociągu z rur AC na PE w m. Stanisławów – Lindów – Julianów

plan 1.668.755,63      wykonanie 148.780,49      % 9,0

Zadanie to jest realizowane w latach 2012 – 2014 i zostanie zrealizowane w całości do sierpnia 2014 roku.

- Budowa kompleksu boisk ORLIK – 2012

plan 1.157.274,59      wykonanie 1.156.274,59      % 100

Zadanie to było realizowane w latach 2012 – 2013 i zostało zrealizowane w całości.

- Remont i przebudowa budynku zespołu szkolno-przedszkolnego w Lipiu wraz z nadbudową budynku o sale lekcyjne

plan 802.000,00      wykonanie 790.977,13      % 100

Zadanie to było realizowane w latach 2012 – 2013 i zostało zrealizowane w 100 %.

- Sporządzenie dokumentacji projektowej na wymianę wodociągu z rur AC na rury PE w m. Zimnowoda

plan 68.819,27      wykonanie 59.389,27      % 100

Zadanie to było realizowane w latach 2012 – 2013 i zostało zrealizowane w całości w roku 2013.

- Budowa Infrastruktury Informatycznej dla Subregionu północnego E-region Częstochowski

plan 108.016,40      wykonanie 0,00      % 0,00

to przedsięwzięcie zaplanowane na lata 2010 – 2012. W ciągu roku budżetowego na wniosek partnera czyli Starostwa Powiatowego w Częstochowie zadanie to zostało przesunięte do realizacji na lata 2010 – 2014. Do chwili obecnej nie poniesiono żadnych nakładów finansowych na to zadanie.

- „Przystanek na szlaku”

plan 17.500,00      wykonanie 17.217,33      % 100,00

zadanie realizowane w latach 2012 - 2013 w roku 2012 nie poniesiono żadnych wydatków na to zadanie , a jego realizacja i sfinansowanie nastąpiło w 2013 roku.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Napoleon – Parzymiechy

plan 8.193.848,00      wykonanie 193.848,00      % 2,4

to przedsięwzięcie, które było zaplanowane na lata 2011 – 2016, dotychczas wykonano dokumentację na to zadanie. W latach następnych etapowo będziemy przystępować do realizacji tego zadania. Zakończenie planuje się na rok 2016.

- Przebudowa GOK w Lipiu

plan 803.000,00      wykonanie 30.500,00      % 3,8

to przedsięwzięcie zaplanowane na lata 2010 – 2014. W roku 2010 została wykonana dokumentacja na to zadanie i został złożony wniosek o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. W roku 2013 została podpisana umowa na realizację tego zadania i zostanie ono w całości zrealizowane i rozliczone w roku 2014.

- Poprawa jakości środowiska naturalnego w gminie Lipie poprzez termomodernizację budynku szkoły w Lindowie - termomodernizacja,

plan 663.428,88      wykonanie 17.220,00      % 2,6

zadanie to zaplanowane jest na lata 2011 – 2014. W roku 2012 wykonano dokumentację na to zadanie, a jego realizacja zaplanowana jest na rok 2014. W roku 2013 została podpisana umowa na dofinansowanie z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich programu RPO.

- Remont drogi gminnej w m. Zimnowoda

plan 344.194,82      wykonanie 333.581,37      % 100

przedsięwzięcie to było zaplanowane na lata 2010 – 2013. Realizacja tego zadania nastąpiła w roku 2013.

Jak wynika z przedstawionej informacji wykonanie budżetu za 2013 rok po stronie dochodów stanowi 96,7 %, a po stronie wydatków 93 % planu.

Po stronie dochodów w grupie dochodów bieżących nie zrealizowano w 100 % wpływów w zakresie udziału w podatku dochodowym, na którego realizację nie mamy żadnego wpływu, gdyż przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów oraz dochodów z podatku leśnego, podatku od środków transportowych, czynności cywilno – prawnych, zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych, opłaty skarbowej i wpływów z innych lokalnych opłat. Nie skorygowane plany dochodów z dotacji celowych przez dysponentów tych środków, a w efekcie dokonane zwroty tych dotacji mają również wpływ na zaniżenie planu wykonania dochodów bieżących. Pozostałe dochody bieżące realizowane były prawidłowo do ich wielkości planowanych.

Po stronie dochodów w grupie dochodów majątkowych ich realizacja wynosi 76,6 %, a wpływ na tą sytuację miały zaplanowane dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków PROW które wpłyną dopiero w roku 2014 oraz na usuwanie skutków powodzi, które nie wpłynęły na rachunek budżetu gminy w roku 2013 z uwagi na niższe koszty realizacji tych zadań, a dysponenti nie dokonali korekt planu a także nie udało się zrealizować dochodów ze sprzedaży mienia gdyż przetargi na sprzedaż działek nie przyniosły rezultatów.

Po stronie wydatków ich wykonanie w grupie wydatków bieżących wynosiło 94,9 %, a realizacja wydatków majątkowych stanowi 81,6 % planu.

Wydatki bieżące obejmują przede wszystkim utrzymanie i zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty, które należą do zadań własnych gminy wymienionych w ustawie o samorządzie gminnym. Największa ich część przypada na zadania oświaty, pomocy społecznej i administracji publicznej.

Zaplanowane w budżecie gminy zadania zlecone oraz zadania celowe na realizację zadań własnych gminy realizowane były zgodnie z planem finansowym oraz na ściśle określony przez dysponentów cel. Niewykorzystane środki dotacji zostały przekazane w terminie do 31 grudnia 2013 roku na rachunki bankowe poszczególnych dysponentów.

W roku 2013 w ramach wydatków majątkowych rozpoczęto budowę wodociąg w Stanisławowie, Lindowie i części Julianowa, wykonano remonty dróg w Zimnowodzie, Parzymiechach i Dankowie, plac zabaw w Lipiu, zakończono budowę Orlika w Lipiu oraz przebudowę Budzynku Zespołu szkolno-przedszkolnego w Lipiu a także opracowano dokumentację pod przyszłe inwestycje, które będą realizowane w roku 2014 i latach następnych.

Na dzień 1 stycznia 2013 roku gmina nasza posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 7.035.714,05 zł. W okresie 2013 roku zaciągnięto pożyczkę w kwocie 183.000,00 zł i kredyty w sumie 474.000,00 zł. Spłacono kredyty w kwocie 608.289,71 zł i pożyczki w kwocie 268.760,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi kwotę 6.815.664,34 zł i są to zadłużenia długoterminowe :

- |  |                 |
|--|-----------------|
| - pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie                 | 2.226.815,69 zł |
| - kredyty w Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie w kwocie | 343.252,11 zł   |
| - kredyty w Banku Spółdzielczym Krzepice w kwocie            | 2.757.757,08 zł |
| - kredyty w Banku Spółdzielczym Tarnowskie Góry w kwocie     | 1.487.839,46 zł |

Przychody i rozchody budżetu gminy za 2013 rok przedstawione zostały w załączniku nr 5 .

  
mgr Andrzej Wieloch