

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

opisowo-analityczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok

I. D A N E O G Ó L N E

1. Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 27 grudnia 2013 roku budżet gminy na rok 2014 zamykał się następującymi kwotami:
 - po stronie dochodów w wysokości 18.917.301,74 zł
 - po stronie wydatków w wysokości 19.864.964,06 zł
 - deficyt 947.662,32 zł

2. W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany, które spowodowały, że jego wielkość na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi:
 - po stronie dochodów 20.222.150,85 zł
 - po stronie wydatków 22.241.854,82 zł
 - deficyt 2.019.703,97 zł

3. Zmiany planu po stronie dochodów nastąpiły na skutek zwiększeń i zmniejszeń różnego rodzaju dochodów stosownie do decyzji otrzymanych od właściwych dysponentów, które w rezultacie spowodowały wzrost lub zmniejszenie w poszczególnych grupach:
 - dochody własne + 145.060,00 zł
 - dotacje celowe na realizację zadań zleconych o kwotę + 275.634,72 zł
 - dotacje celowe na realizację zadań własnych o kwotę + 384.882,00 zł
 - dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /zadania bieżące/ - 3.268,40 zł
 - subwencje ogólne o kwotę + 89.565,00 zł
 - środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł + 76.808,29 zł
 - dotacje celowe na realizację zadań własnych -fundusz sołecki + 58.898,86 zł
 - sprzedaż składników majątkowych + 120.000,00 zł
 - dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin + 157.268,64 zł

4. Zmianie uległ również plan budżetu po stronie wydatków powodując jego zwiększenie lub zmniejszenie w następujących działach o kwotę:
 - Rolnictwo i łowiectwo + 209.838,34 zł
 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę + 1.106.331,26 zł
 - Transport i łączność + 412.808,29 zł
 - Turystyka + 78.000,00 zł
 - Gospodarka mieszkaniowa - 25.000,00 zł
 - Administracja publiczna + 48.599,49 zł
 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa + 61.154,00 zł

• Obsługa długu publicznego	+	30.000,00 zł
• Różne rozliczenia	-	70.000,00 zł
• Oświata i wychowanie	+	344.748,38 zł
• Ochrona zdrowia	+	10.000,00 zł
• Pomoc społeczna	+	24.727,00 zł
• Edukacyjna opieka wychowawcza	+	49.484,00 zł
• Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	+	100.000,00 zł
• Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	17.800,00 zł
• Kultura fizyczna i sport	+	14.000,00 zł

5. Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwał	Budżet po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓŁEM	18.917.301,74	20.222.150,85	17.726.669,74	87,7
w tym:				
Dochody bieżące	16.745.665,20	17.773.245,67	17.476.824,10	98,3
z tego :				
dochody własne	7.858.967,00	8.004.027,00	7.988.435,86	99,8
dotacje celowe na zad. zlecone	1.865.367,00	2.141.001,72	2.020.266,59	94,4
dotacje celowe na zad własne cel	129.934,00	514.816,00	499.441,54	97,0
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	987.053,20	983.784,80	843.959,90	85,8
subwencja ogólna	5.897.344,00	5.986.909,00	5.986.909,00	100,0
Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	7.000,00	7.000,00	2.158,40	30,8
Dotacje celowe na realizację zadań własnych	0,00	135.707,15	135.652,81	99,9
Dochody majątkowe	2.171.636,54	2.448.905,18	249.845,64	10,2
z tego:				
dochody ze sprzedaży składników majątkowych	160.000,00	280.000,00	0,00	0
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	1.511.636,54	1.511.636,54	0,00	0
dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	500.000,00	657.268,64	249.845,64	38,0
WYDATKI OGÓŁEM	19.864.964,06	22.241.854,82	19.322.201,77	86,9
w tym:				
Wydatki bieżące	16.842.658,78	17.781.162,04	17.025.650,44	95,8
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	894.366,00	959.967,60	798.182,30	83,2

Wydatki majątkowe	3.022.305,28	4.460.692,78	2.296.551,33	51,5
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	2.237.288,88	1.937.288,88	1.537.139,07	79,3

Jak wynika z przedstawionego zestawienia wykonanie budżetu za 2014 rok jest niższe w stosunku do planowanych wielkości po stronie dochodów stosownie do upływu czasu i stanowi 87,7 % planu. Wydatki natomiast zostały zrealizowane w 86,9 % 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 2014 oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych, a po stronie wydatków niska realizacja wydatków majątkowych. Wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2014 roku jest ujemny i stanowi deficyt w kwocie 1.595.532,03 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	4.268.347,00	4.214.612,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	7.000,00	4.925,20
- podatek od nieruchomości	1.290.000,00	1.369.989,56
- podatek rolny	429.000,00	438.443,61
- podatek leśny	79.000,00	70.449,74
- podatek od środków transportowych	230.000,00	230.117,60
- wpływy z karty podatkowej	2.000,00	2.107,11
- podatek od spadków i darowizn	25.000,00	10.649,60
- podatek od czynności cywilno-prawnych	85.000,00	99.787,01
- zaległości z tytułu podatków zniesionych	4.000,00	0,00
- opłata skarbową	20.000,00	15.362,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jst	454.000,00	423.450,64
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.000,00	77.996,80
- wpływy z usług	777.000,00	768.403,25
- wpływy z najmu i dzierżawy	54.400,00	78.370,38
- odsetki	14.300,00	15.394,28
- pozostałe dochody	186.980,00	168.377,08
R a z e m	8.004.027,00	7.988.435,86

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi kwotę 4.214.612,00 zł i jest on przekazywany przez Ministerstwo Finansów w miesięcznych ratach i stanowi to 98,7 % planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych wykonane zostały w kwocie 4.925,20 zł, a ich wielkość planowana wynosi 7.000,00 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 106,2 % w stosunku do planu. Podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 723.346,32 zł i osoby fizyczne 646.643,24 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: od podmiotów prawnych kwota 49.775,97 zł i od osób fizycznych 82.733,20 zł.

Podatek rolny w grupie podmiotów prawnych i osób fizycznych jest wykonany w 102,2 %. Podmioty prawne wpłaciły ten podatek w kwocie 5.578,00 zł, a indywidualni posiadacze gospodarstw rolnych w sumie 432.865,61 zł. Stan zaległości tego podatku od podmiotów prawnych wynosi 156,00 zł i od osób fizycznych 28.499,76 zł.

Podatek leśny wykonano w 89,2 % płaci go Nadleśnictwo Kłobuck, SKRS Lipie i indywidualni posiadacze lasu. Na poczet tego podatku podmioty prawne wpłaciły kwotę 55.612,00 zł, a indywidualni posiadacze lasu zapłacili sumę 14.837,74 zł. Do uregulowania pozostały zaległości tylko od osób fizycznych w kwocie 1.357,30 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano ogółem w 100,1 % i z tego tytułu podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 105.783,00 zł oraz osoby fizyczne kwotę 124.334,60 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosi 10.901,10 zł i są to zadłużenia indywidualnych posiadaczy pojazdów.

Wpływy z karty podatkowej wykonano w 105,36 %, w kwocie 2.107,11 zł na plan 2.000,00 zł. Stan zaległości z tego tytułu na 31 grudnia 2014 roku wynosi 1.487,00 zł. Podatek ten dla naszej gminy realizuje Urząd Skarbowy w Kłobucku.

Podatek od spadków i darowizn wykonano w kwocie 10.649,60 zł na plan 25.000,00 zł co stanowi 42,60 %. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 990,20 zł. Podatek ten pobiera i przekazuje Urząd Skarbowy w Kłobucku.

Podatek od czynności cywilno-prawnych zrealizowano w 117,40 %, w kwocie 99.787,01 zł na plan 85.000,00 zł. Podatki te pobierają i przekazują Urzędy Skarbowe w Kłobucku, Oleśnie, Częstochowie, Katowicach, Warszawie, Białymstoku, Łodzi, Wieluniu, Tychach i Poznaniu. Stan zaległości wynosi 211,00 zł.

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 4.000,00 zł, lecz ich realizacja stanowi kwotę 0,00 zł. Do uregulowania tych podatków pozostała kwota 150.743,48 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 15.362,00 zł co stanowi 76,81 % planu. Realizacja tych dochodów jest uzależniona od ilości wydawanych dokumentów.

Wpływy z innych opłat lokalnych wykonane zostały w 93,27 % planu. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ich plan wynosi 450.000,00 zł, wpływy wynoszą 418.484,88 zł a zaległości 45.426,50 zł. Pozostałe dochody w tej grupie dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych oraz opłaty adiacenckiej. Ogółem dochody te wykonano w kwocie 423.450,64 zł na plan 454.000,00 zł.

Opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykonane zostały w 99,99 %, w kwocie 77.996,80 zł na plan 78.000,00 zł. Dochody te płatne są w trzech ratach.

Wpływy z usług to opłaty za wodę i ścieki dowożone, odpłatność za wyżywienie w przedszkolach i stołówkach szkolnych oraz usługi opiekuńcze, które zostały wykonane w 98,89 % w stosunku do planu. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za wodę, których plan wynosi 595.000,00 zł, a dokonane wpłaty wynoszą 600.425,75 zł. Zaległości z opłat za wodę wynoszą 36.874,79 zł.

Wpływy z najmu i dzierżawy stanowią 144,06 % planu 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 54.400,00 zł, a dokonane wpłaty stanowią kwotę 78.370,38 zł. Zaległości z tego tytułu wynoszą 8.353,13 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz innych należności budżetowych wykonano w kwocie 15.394,28 zł z planowanej kwoty 14.300,00 zł tj. 107,65 % planu.

Pozostałe dochody to: opłaty za wieczyste użytkowanie, koszty egzekucyjne, opłaty za korzystanie ze środowiska, dochody z umów cywilno-prawnych, różne zwroty z lat ubiegłych, Urzędu Pracy i Domów Opieki Społecznej, dochody związane z realizacją zadań zleconych, oraz opłata produktowa. Wykonanie tych dochodów przedstawia poniższa tabela.

Nazwa	Plan	Wykonanie
Wpływy z różnych dochodów /umowy cywilno-prawne/	1.000,00	7.341,57
Opłaty za wieczyste użytkowanie	4.500,00	4.298,47
Wpływy z różnych opłat /koszty egzekucyjne/	5.200,00	5.253,80
Wpływy z różnych opłat /za korzystanie ze środowiska/	15.000,00	24.454,00
Wpływy z dochodów różnych/ zwroty z Urzędu Pracy, Domów Opieki Społecznej i z lat ubiegłych/	150.260,00	115.345,69
Dochody z tytułu realizacji dochodów zadań zleconych	10.020,00	11.463,48
Wpływy z opłaty produktowej	1.000,00	220,07
R a z e m	186.980,00	168.377,08

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 2.141.001,72 zł, a ich wykonanie stanowi kwotę 2.020.266,59 zł tj. 94,4 % planu.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach, z Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie 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, przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy, do Parlamentu Europejskiego, Wyborów Samorządowych, zadania związanego ze szkoleniem obronnym oraz zadania pomocy społecznej.

3. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin

Dotacje na realizację zadań własnych zaplanowano w kwocie 514.816,00 zł, a wykonanie wynosi 499.441,54 zł tj. 97 % planu. Dotacje te otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego i dotyczą zadań pomocy społecznej oraz pomocy materialnej dla uczniów / stypendia / oraz zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Plan i realizację tych zadań przedstawiono w załączniku Nr 4 a.

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 / zadania bieżące/

Dotacje celowe to środki jakie otrzymamy na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Plan dochodów z tego tytułu ogółem wynosi 983.784,80 zł, a ich wykonanie wynosi 843.959,90 zł. Program Operacyjny Kapitał Ludzki obejmuje: projekty pod nazwą „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie”, „Czas na rozwój”, „Świadomie buduję przyszłość”, „Badam wiem więcej”, „N@uczyciel ... w ZSP P-chy”, „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”. Wymienione projekty realizowane są przez Gminę przy udziale wszystkich Zespołów Szkolno-Przedszkolnego i Szkół Podstawowych. Otrzymane środki na ich realizację wynoszą 806.552,70 zł.

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowane były:

- projekt „Opracowanie i druk folderu promocyjnego Gminy Lipie” . Zadanie to zostało zrealizowane w roku 2013 a środki zostały przekazane w roku bieżącym plan: 20.787,20zł wykonanie: 20.787,20 zł.
- projekt „Rycerz Mora” plan: 13.841,60 zł, wykonanie: 0,00 zł
- projekt „Twierdza Danków” plan 47.200,00 zł, wykonanie 0,00 zł

W grupie tej występuje również program „Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius” finansowanego przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencję Programu „Uczenie się przez całe życie” plan: 71.900,00 zł wykonanie: 16.620,00 zł.

5. Subwencja ogólna

Subwencja ogólna przekazana została przez Ministerstwo Finansów w kwocie 5.986.909,00 zł na plan 5.986.909,00 zł i stanowi to 100 % planu. Subwencję ogólną stanowią:

- | | | |
|---------------------|----------------------|---------------------------|
| - część oświatowa | plan 4.804.806,00 zł | wykonanie 4.804.806,00 zł |
| - część wyrównawcza | plan 1.182.103,00 zł | wykonanie 1.182.103,00 zł |

6. Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Dochody tej grupy zaplanowano w kwocie 7.000,00 zł z czego wykonanie wynosi 2.158,40 zł, co stanowi 30,8 % planu. Są to środki na udział w realizacji programu i odpłatność za dawki szczepionki HPV Silgard w ramach realizacji „Programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego w Gminie Lipie”.

7. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin

Dotacje na realizację zadań własnych bieżących zaplanowano w kwocie 135.707,15 zł, a wykonanie wynosi 135.652,81 zł tj. 99,9 % 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 2014, plan: 58.898,86zł, wykonanie: 58.898,86 zł,
- powiatu kłobuckiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień na remont chodników przy drogach powiatowych plan: 76.808,29 zł wykonanie: 76.753,95 zł.

➤ DOCHODY MAJĄTKOWE

1. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych

W tej grupie zaplanowane zostały dochody w kwocie 280.000,00 zł, a jej wykonanie wynosi 0,00 zł i są to dochody ze sprzedaży działek mienia w m. Lindów, działki wraz z budynkiem byłego przedszkola w m. Lindów oraz mieszkań w budynkach komunalnych w Lipiu, Zbrojewsku i Parzymiechach. Pomimo przeprowadzonych postępowań przetargowych nie udało się sprzedać żadnych składników mienia. Postępowania przetargowe zostaną ogłoszone ponownie w 2015 roku.

2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy / 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 .

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa (PROW)	530.000,00	0,00
Termomodernizacja budynku szkoły w Lindowie (RPO)	549.277,54	0,00
Termomodernizacja budynku GOK w Lipiu (PROW)	432.359,00	0,00
Razem	1.511.636,54	0,00

Wszystkie trzy zadania zostały zrealizowane, zostały złożone końcowe wnioski o płatność. Na inwestycjach zostały przeprowadzone kontrole zakończone pozytywnie. Wystawiono zlecenia wypłaty dotacji jednak wpływ dotacji nastąpi dopiero w 2015 roku.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji gmin

Dochody majątkowe tej grupy obejmują dofinansowanie realizacji własnych zadań inwestycyjnych takich jak:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Przebudowa drogi gminnej ul.Stawki w m. Kleśniska	300.000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej ul.Lasek w m. Kleśniska	350.000,00	242.577,00
Fundusz sołecki	7.268,64	7.268,64
R a z e m	657.268,64	249.845,64

Są to środki pochodzące z:

- dotacja Wojewody Śląskiego plan w kwocie 650.000,00 zł, wykonanie 242.577,00 zł ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na zadania:

- Przebudowa drogi gminnej ul.Stawki w m. Kleśniska plan 300.000,00zł wykonanie 0,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej ul.Lasek w m. Kleśniska plan 350.000,00zł wykonanie 242.577,00 zł

- dotacja z budżetu Wojewody Śląskiego dotycząca zwrotu z Budżetu Państwa części wydatków Gminy wykonanych w ramach funduszu sołeckiego plan 7.268,64 zł wykonanie 7.268,64 zł.

Wykonanie dochodów budżetu gminy ogółem przedstawia załącznik Nr 1.

III. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2014 roku zamyka się kwotą **22.241.854,82** zł, z którego wydatkowano sumę **19.322.201,77** zł i są to:

- wydatki bieżące	plan	17.781.162,04 zł	wykonanie 17.025.650,44 zł
- wydatki majątkowe	plan	4.460.692,78 zł	wykonanie 2.296.551,33 zł

Realizację wydatków ogółem 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, budowy infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego, termomodernizacji budynku szkoły, remontu i przebudowy budynku Gminnego Ośrodka Kultury, przygotowania dokumentacji dla inwestycji, które będą realizowane w latach następnych, zakupu działek gruntu, kostki, centrali telefonicznej, zagęszczarki, sprzętu komputerowego 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 było realizowane w latach 2013-2014 i zostało zakończone w 2014 roku. Na ten cel poniesiono część wydatków w 2013 roku. W roku 2014 zaplanowano wydatki w kwocie 623.860,00 zł a wydatkowano kwotę 603.979,51 zł. Zadanie to jest dofinansowane ze środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 530.000,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w III kwartale 2013 roku. Wykonawcą robót na tym zadaniu była Firma WOD-KOP Artur Fiszer z Albertowa. Zakres rzeczowy obejmował 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. Zadanie to zostało zakończone i rozliczone w 2014 roku jednak wpływ środków z PROW nastąpi dopiero w 2015 roku.

„Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Napoleon” jest to zadanie, które planowane było do realizacji w roku 2014 lecz jego realizacja uzależniona była od możliwości pozyskania środków zewnętrznych. W związku z nieuzyskaniem środków zewnętrznych na to zadanie nie było ono realizowane.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Stawki w m. Kleśniska” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 310.000,00 zł. Na realizację tego zadania nie poniesiono żadnych wydatków gdyż gmina nie otrzymała dofinansowania dotacją celową na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Planowane jest zrealizowanie tego w roku 2015.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Lasek w m. Kleśniska od km 0+000 do 0+500” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 410.000,00 zł. Na realizację tego zadania poniesiono kwotę 260.930,83 zł. W wyniku postępowania przetargowego i jego rozstrzygnięcia ustalony został wykonawca robót budowlanych Firma „RAD-TOM” z Herb. Zakres rzeczowy tej drogi obejmował wykonanie przebudowy jezdni o długości 500 mb o szerokości 4 m na długości 250 mb oraz 3 m na długości 250 mb z pobocznymi i odwodnieniem. Zadanie to zostało dofinansowane dotacją celową na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 242.577,00 zł.

„Koncepcja parku w Parzymiechach” na zadanie to została zaplanowana kwota 78.000,00 zł z czego poniesiono wydatki w wysokości 77.000,00 zł. Zakres tego zadania obejmował wykonanie dokumentacji na przebudowę alejek oraz ogrodzenia w parku w Parzymiechach. Poniesiono również wydatki na wykonanie części zaprojektowanego ogrodzenia. Wykonawcą ogrodzenia była firma LIN-TRANS z Lindowa.

„Poprawa jakości środowiska naturalnego w gminie Lipie poprzez termomodernizację budynku szkoły w Lindowie” to zadanie zaplanowane w kwocie 663.428,88 zł poniesiono wydatki w wysokości 503.804,01 zł. Zadanie to jest dofinansowane z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich programu RPO. W wyniku postępowania przetargowego i jego rozstrzygnięcia ustalony został wykonawca robót budowlanych firma „TERMOBUD” z Częstochowy. Zakres rzeczowy zadania obejmował ocieplenie ścian i stropodachu budynku, częściowo wymiany stolarki okiennej i drzwiowej oraz modernizację kotłowni i instalacji co. Zadanie zostało w całości zrealizowane w 2014 roku.

„Remont budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu”. Na zadanie to zaplanowano kwotę 650.000,00 zł z dotacji z PROW oraz środków własnych budżetu gminy. Na realizację poniesiono wydatki w kwocie 429.355,55 zł. W ramach rozstrzygniętego postępowania

przetargowego wykonawcą została firma „ROMAŃSKI” z Lipia. Zakres zadania obejmował ocieplenie ścian oraz stropu budynku, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej oraz wymianę instalacji co i instalacji elektrycznej. Zadanie to zostało zrealizowane do końca września 2014 roku.

„Przebudowa dachu GOK w Lipiu” na zadanie to zaplanowano kwotę 110.000,00 zł ze środków własnych budżetu gminy i poniesiono wydatki w wysokości 109.956,44 zł. Wykonawcą zadania była firma „KONS-DACH” z Dankowa. Zakres zadania obejmował wymianę pokrycia dachowego wraz z orynnowaniem. Zadanie to zostało zrealizowane do końca września 2014 roku.

„Modernizacja kotłowni w GOK” na zadanie to zaplanowano kwotę 40.000,00 zł a wydatkowano 39.360,00 zł. Zadanie to obejmowało modernizację instalacji kotłowni wraz z wymianą kotła co oraz pomp zasilających. Wykonawcą była firma Instal-Ciepło z Parzymiech.

Ponadto w budżecie gminy w roku 2014 zostały zaplanowane środki na wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje, które będą realizowane w latach następnych i są to:

- „Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na remont drogi gminnej w m. Wapiennik”
plan 7.000,00 zł wyk. 6.135,17 zł
- Dokumentacja projektowa na „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej”
plan 100.000,00 zł wyk. 11.685,00 zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zaplanowano:

- wykup działek gruntu pod drogi gminne
plan 50.000,00 zł wyk. 41.383,00 zł
- zakup materiałów do remontu chodników
plan 160.000,00 zł wyk. 143.884,17 zł
- zakup centrali telefonicznej i sprzętu komputerowego do urzędu gminy oraz zagęszczarki na potrzeby urzędu
plan 27.072,64 zł wyk. 23.077,65 zł

W ramach dotacji na inwestycje zaplanowano:

- dotację dla Starostwa Powiatowego na budowę podjazdów i parkingów dla niepełnosprawnych przy ośrodkach zdrowia w m. Parzymiechy i Lipie plan: 40.000,00 zł, wykonanie: 40.000,00 zł
- dotacja na budowę infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski plan: 108.016,40 zł wykonanie 0,00 zł
- na wymianę pokryć azbestowych i przydomowe oczyszczalnie ścieków plan: 10.000,00 zł, wykonanie: 6.000,00 zł.

Realizację wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 3.

➤ Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 95,8 % 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.	Wydatki jednostek budżetowych	13.561.160,15	13.114.444,54
	<i>Z tego :</i>		
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8.427.848,08</i>	<i>8.388.375,14</i>
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>5.133.312,07</i>	<i>4.726.069,40</i>
2.	Dotacje na zadania bieżące	467.508,29	466.679,94
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.512.526,00	2.368.929,18
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	959.967,60	798.182,30
5.	Obsługa długu	280.000,00	277.414,48
	Razem	17.781.162,04	17.025.650,44

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,
- zwrot podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie paliwa do produkcji rolnej
- bieżące utrzymanie własnych ujęć wody, usuwanie awarii na hydroforniach i sieci wodociągowej, oraz wydatki za dostawę wody z ujęcia w Krzepicach,
- zakup soli, piasku, znaków drogowych, kostki chodnikowej, krawężników, obrzeży
- odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi na drogach gminnych w okresie zimowym
- remont chodników, remonty cząstkowe dróg gminnych,
- przygotowanie dokumentacji do uregulowania stanu prawnego oraz do sprzedaży nieruchomości mienia komunalnego,
- remonty w budynkach mienia komunalnego
- wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej Urzędu Gminy,
- bieżące remonty w Urzędzie Gminy,
- remont parkingu przed Urzędem Gminy Lipie,
- zakup mebli do budynku Urzędu Gminy,
- naprawa samochodów służbowych,
- prowizja dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, od nieruchomości i leśnego oraz opłaty komornicze od tytułów wykonawczych

- prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców
- przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy Lipie i wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz wyborów samorządowych
- bieżące wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP , zakup mundurów bojowych, hełmów, zbiornika wodnego, węży ssawnych, remont samochodów bojowych, naprawa motopomp
- bieżące zadania oświaty i wychowania w zakresie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, stołówek szkolnych i gimnazjum w tym wypłata dodatków uzupełniających,
- 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”
- prowadzenie świetlic przy szkołach podstawowych,
- utrzymanie i eksploatacja punktów oświetlenia ulicznego na terenie gminy,
- wydatki związane z ochroną środowiska na terenie gminy
- wydatki związane z utrzymaniem boisk sportowych,
- wydatki zaplanowane w ramach funduszy sołeckich / realizacja przedstawiona została w załączniku Nr 8/

Ogólny plan wydatków w tej grupie wynosi 13.561.160,15 zł, a wykonanie 13.114.444,54 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 8.388.375,14 zł oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wynoszą 4.726.069,40 zł.

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 ludowych
- Ognisko TKKF „Zryw” dotacja na XXXVI Bieg Jesienny im. Tomasza Hopffera
- 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 w Kłobucku – na opracowanie systemu SMS, remont chodników
- Dotacja na dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin

Ogółem plan dotacji na zadania bieżące wynosi 467.508,29 zł, a ich wykonanie wynosi 466.679,94 zł i zostały one przedstawione w załączniku Nr 7

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki bieżące tej grupy obejmują:

- 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,

Ogółem plan wydatków tej grupy wynosi 2.512.526,00 zł, a ich wykonanie wynosi 2.368.929,18 zł.

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: projekty pod nazwą „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie”, „Czas na rozwój”, „Świadomie buduję przyszłość”, „Badam wiem więcej”, „N@uczyciel ... w ZSP P-chy”, „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”. Wymienione projekty realizowane są przez Gminę przy udziale wszystkich Zespołów Szkolno-Przedszkolnych i Szkół Podstawowych i mają na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez zajęcia dodatkowe dla dzieci oraz doposażenie bazy dydaktycznej w pomoce i sprzęt. Plan wydatków wynosi 830.056,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 676.064,67 zł.

Ponadto w ZSP w Lipiu i Parzymiechach realizowany jest na bieżąco projekt „COMENIUS – uczymy się przez całe życie” polegający na zorganizowaniu wyjazdów zagranicznych dzieci i młodzieży. Plan wydatków wynosi 76.370,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 76.068,48 zł.

Ponadto realizowane były projekty z PROW

- „Twierdza Danków” plan: 32.200,00 zł, wykonanie: 27.126,05 zł
- Opracowanie i druk książki „Rycerz Mora” plan: 21.341,60 zł, wykonanie: 18.923,10 zł

Całkowity plan w tej grupie wynosi 959.967,60 zł a wykonanie 798.182,30 zł co stanowi 83,15 % planu.

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 i Tarnowskich Górach oraz Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie, a także odsetki od wyemitowanych obligacji w PKO w Warszawie. Na ten cel zaplanowano 280.000,00 zł, z której zapłacono należne odsetki w kwocie 277.414,48 zł.

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

Dział	N a z w a	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	369.838,34	322.086,07
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę	290.000,00	260.519,42
600	Transport i łączność	560.933,68	531.076,64
700	Gospodarka komunalna	110.000,00	81.419,89
710	Działalność usługowa	73.000,00	59.387,49
750	Administracja publiczna	3.000.892,25	2.865.887,08
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62.290,00	46.848,00
752	Obrona narodowa	600,00	600,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	188.913,07	178.401,82
757	Obsługa długu publicznego	280.000,00	277.414,48
758	Różne rozliczenia	50.000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.498.422,28	8.280.521,53
851	Ochrona zdrowia	104.500,00	97.206,10
852	Pomoc społeczna	2.484.676,00	2.353.613,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	190.002,00	186.827,12
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.033.021,01	1.011.375,92
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	432.073,41	426.784,27
926	Kultura fizyczna i sport	52.000,00	45.681,61
	R a z e m	17.781.162,04	17.025.650,44

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

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 209.838,34 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 103.458,57 zł, a wśród nich energia elektryczna, zakup worków filtracyjnych, naprawa mieszadła, naprawa stacji zlewczej, naprawa pompy osadu, naprawa obwodu sterowania i wentylatora dmuchaw, czyszczenie zbiorników oczyszczalni, analizy fizyko-chemiczne ścieków, zakup kompresora, wykonanie przyłączy kanalizacyjnych. 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 51.835,53 zł. W dziale tym finansowane są również wydatki dotyczące składek na Izby Rolnicze w wysokości 8.789,16 zł. Ogółem wydatki bieżące tego działu zaplanowano w kwocie 369.838,34 zł, z czego poniesione wydatki stanowią kwotę 322.086,07 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 260.519,42 zł z

planowanej sumy 290.000,00 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 sieci wodociągowej Zimnowoda - Brzózki. Wśród poniesionych wydatków znaczące koszty stanowią: energia elektryczna w sumie 76.680,06 zł, dostawa wody z Krzepic 42.402,55 zł i opłaty za korzystanie ze środowiska 38.423,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Bieżące wydatki tego działu stanowią kwotę 531.076,64 zł na plan 560.933,68 zł i są to wydatki : opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym w kwocie 20.893,73 zł, bieżące utrzymanie dróg gminnych w kwocie 348.357,91 zł, a dotyczą one zakupu soli drogowej, piasku, kruszywa, tłuczni, tablic informacyjnych, 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 76.753,95 zł zaplanowane w ramach funduszy sołeckich wsi Zbrojewsko, Parzymiechy, Julianów, Napoleon, Stanisławów, Szyszków, które wykorzystano na remonty chodników, z planowanej na ten cel kwoty 76.808,29 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale finansowane są wydatki związane z gospodarką mieniem komunalnym. Na ten cel wydatkowano kwotę 81.419,89 zł z planowanej sumy 110.000,00 zł. Wydatki te obejmują naprawę instalacji elektrycznej i pokrycia dachowego w budynku komunalnym w m. Kleśniska, dokonano wymiany pokrycia dachowego na budynku świetlicy wiejskiej w m. Natolin i na budynku Domu Nauczyciela w m. Parzymiechy, zakup materiałów do remontów budynków komunalnych. Ponadto zapłacono za usługi kominiarskie, energię elektryczną na klatkach schodowych, za ogłoszenia w prasie oraz opłaty notarialne, sądowe i PZU dotyczące majątku mienia komunalnego.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan tego działu wynosi 73.000,00 zł, w którym poniesione wydatki stanowią kwotę 59.387,49 zł. Zrealizowane wydatki dotyczą sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy w kwocie 56.639,09 zł oraz poniesiono wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i mogił zbiorowych żołnierzy pochowanych na cmentarzu w Parzymiechach i Dankowie w sumie 2.748,40 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 43.425,00 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 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 Wierzchołek Śląska” i Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych. Poniesione wydatki tych zadań wynoszą 2.592.780,66 zł na plan 2.688.425,65 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, mebli, 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 siedmiu okien w pomieszczeniach Urzędu Gminy, wydatki związane z promocją gminy oraz inne opłaty i składki. Ogólny plan wszystkich wymienionych wydatków bieżących tego działu wyniósł 3.000.892,25 zł, a wydatki wykonane 2.865.887,08 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 oraz przeprowadzeniem uzupełniających wyborów samorządowych do Rady Gminy, wyborów do Parlamentu Europejskiego i jesiennych wyborów samorządowych, na które zaplanowano łącznie kwotę 62.290,00 zł, a wydatki poniesione na powyższy cel wynoszą 46.848,00 zł. Dotacje celowe na powyższe zadania 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 600,00 zł z planowanej na ten cel sumy 600,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki tego działu dotyczą utrzymania jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy oraz zadań w ramach funduszu sołectkiego wsi Albertów, Lindów, Zimnowoda. Ogółem na wymienione wydatki bieżące zaplanowano kwotę 188.913,07 zł, z czego wydatkowano 178.401,82 zł.

Wydatki jednostek OSP wyniosły 149.858,75 zł i obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup paliwa, akumulatorów, energię elektryczną, zakup sprzętu przeciwpożarowego tj. ubrań ochronnych, butów gumowych, radiotelefonów, węży ssawnych, tłoczonych, poliestrowych oraz wentylatorów oddymiających. Wykonany został remont motopomp, naprawiono uszkodzony sprzęt przeciwpożarowy i przeprowadzono remont pomieszczeń garażowych. Ponadto zapłacono za przeglądy techniczne samochodów OSP i narzędzi hydraulicznych, ubezpieczenia samochodów pożarniczych, strażaków oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości bojowej jednostek OSP.

W dziale tym finansowane były również wydatki dotyczące wypłat ekwiwalentu za udział w akcjach pożarniczych dla członków OSP w kwocie 6.670,00 zł.

W ramach funduszu sołeckiego poniesiono wydatki w kwocie 28.543,07 zł i realizowane były przez sołectwa Albertów, Lindów i Zimnowoda.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym poniesione wydatki wynoszą 277.414,48 zł z planowanej sumy 280.000,00 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 oraz odsetki od wyemitowanych obligacji.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan wydatków bieżących w tym dziale zamyka się kwotą 8.498.422,28 zł, z której wydatkowano 8.280.521,53 zł i są to wydatki na następujące zadania:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Szkoły podstawowe	3.043.295,38	3.030.819,27
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	97.690,00	97.239,76
Przedszkola	1.286.111,00	1.281.375,27
Gimnazja	2.248.515,00	2.240.284,23
Dowożenie uczniów do szkół	329.800,00	299.409,03
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12.500,00	12.068,69
Stołówki szkolne	458.269,00	451.800,42
Pozostała działalność	1.022.241,90	867.524,86
R a z e m	8.498.422,28	8.280.521,53

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 2014 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 umeblowania,
 - uzupełnienie ogrodzenia,
 - montaż i wymianę kotła CO i pompy,
 - wymiana grzejników, lamp i świetlówek,
 - wymianą chodników na placu szkolnym

- Zespole Szkolno-Przedszkolnym Lindów wykonano:
 - remont pomieszczeń w budynku szkoły podstawowej w celu dostosowania dla potrzeb przedszkola,
 - remont stołówki,
 - naprawę dachu,
- W Szkole Podstawowej w Rębielicach Szlacheckich wykonano:
 - malowanie holu i korytarzy,
 - wymianę i uzupełnienie krzeseł oraz stolików w oddziale przedszkolnym, stołówce szkolnej
 - wymianę drzwi wewnętrznych i wejściowych,

Do szkół podstawowych uczęszcza 343 uczniów, do dwóch gimnazjum uczęszcza 195 uczniów. Do przedszkoli uczęszcza średnio 183 dzieci, do szkół podstawowych i gimnazjum dowożonych jest 305 uczniów. Ogółem we wszystkich placówkach oświatowych zatrudnionych jest 95 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 79,25 etatu. Gmina finansuje również uczniom niepełnosprawnym wymagającym kształcenia specjalnego transport do szkół oddalonych od ich miejsca zamieszkania, jest to sześćdziesięć dzieci 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 243.279,37 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.

Zgodnie z rozporządzeniem MEN z dnia 07.07.2014r. szkoły z terenu gminy uczestniczyły w rządowym programie dotyczącym wyposażenia klas pierwszych szkoły podstawowej w podręczniki i materiały edukacyjne do zajęć z języka obcego oraz materiały ćwiczeniowe, łączny koszt zadania wyniósł 6.124,39 zł.

W roku 2014 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 tego działu finansowane były zrealizowane wydatki z funduszy sołeckich następujących wsi Lipie i Parzymiechy na łączną kwotę 43.736,90 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 76.370,00 zł, z której wydatkowano 76.068,48 zł. Program ten był 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 program szczepień przeciwko HPV.

Ogółem plan wydatków tego działu wyniósł 104.500,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 97.206,10 zł z tego:

– koszty przeciwdziałania narkomanii	1.000,00 zł
– koszty przeciwdziałania alkoholizmowi	76.662,16 zł
– zakup szczepionek	19.543,94 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, wśród licznie organizowanych konkursów, zabaw plastycznych, muzycznych i kulinarnych, dzieci dwukrotnie wyjeżdżały w czasie wakacji na wypoczynek zorganizowany do Białego Dunajca i Koszalina. W kwietniu zorganizowano spotkanie dla dzieci i rodziców przy stołach wielkanocnych a w czerwcu przygotowano Dzień Dziecka. Dla dzieci ze świetlicy parafii Lindów zorganizowano wyjazd do Aqua Parku w Kleszczowie oraz na kręgielnię, lodowisko i do kina. Odbyła się też wycieczka do Działoszyna do „Domu Chleba Powszedniego”. W grudniu zorganizowano paczki mikołajowe, przygotowano Jasełka oraz orszak Trzech Króli. Prowadzone są zajęcia plastyczne, sportowe oraz z j. angielskiego. W świetlicy środowiskowej parafii Parzymiechy podczas całorocznej pracy z dziećmi, poza prowadzonymi zajęciami dydaktyczno-wyrównawczymi, tanecznymi, plastycznymi i teatralnymi zorganizowano wyjazdy i wycieczki oraz zajęcia w plenerze m.in. Dzień Dziecka w Gminnym Ośrodku Sportu i Rekreacji w Troninach, wyjazd na basen, wyjazd do Rodzinnego Parku w Rybniku, wyjazd do Uniejowa, wyjazd do Radia Ziemi Wieluńskiej oraz wyjazd do kina.

Ze środków tego działu udzielone zostały dotacje celowe w kwocie 21.988,48 zł z planowanej kwoty 22.000,00 zł. dla:

- UKS Jagiełło w Lipiu
- ULKS Maratończyk w Lipiu
- Stowarzyszenie Inicjatyw Oświatowo – Kulturalnych w Lipiu
- Stowarzyszenie im. Ks. Bonawentury Metlera w Parzymiechach
- Polskie Towarzystwa Zapobiegania Narkomanii
- Ognisko TKKT „Zryw” w Parzymiechach
- Stowarzyszenie Akademia Trzeciego Wieku
- Ochotnicza Straż Pożarna w Parzymiechach wraz z Kołem Gospodyń Wiejskich w Parzymiechach

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych podczas 10 roboczych posiedzeń rozpatrzyła 17 wniosków o zastosowanie leczenia odwykowego, 3 wnioski zostały wycofane, 9 wniosków wraz z opinią GKRPA zostały przekazane do poradni lekarsko-psychologicznej celem przeprowadzenia badań i sporządzenia opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu. Kompletnie dokumenty zostały przesłane do Sądu Rejonowego w Częstochowie. Trzy osoby poddały się zabiegowi, a dwie osoby podjęły 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 2.484.676,00 zł, z której wydatkowano 2.353.613,00 zł. W ramach tych środków finansowane były:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Domy pomocy społecznej	129.170,00	126.097,58
Rodziny zastępcze	7.000,00	6.984,40
Zadanie w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.700,00	700,00
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszy alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.765.682,00	1.663.029,30
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	9.742,00	9.324,66
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	76.026,00	71.638,47
Zasiłki stałe	93.539,00	93.469,33
Ośrodki pomocy społecznej	294.450,00	285.113,09
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15.500,00	10.114,75
Pozostała działalność	91.687,00	87.141,42
O g ó ł e m	2.484.676,00	2.353.613,00

Pomoc społeczna udzielana jest w różnych formach i objęto nią 127 rodzin i są to: zasiłki stałe dla 23 osób, zasiłki okresowe dla 36 rodzin, odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej dla 7 osób, dożywianie uczniów w szkołach dla 101 dzieci, zasiłki celowe i pomoc w naturze dla 74 rodzin, zapłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe dla 19 osób, świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, składki zdrowotne i składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe, wypłacono 48 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 518 wniosków i 24 wniosków o wypłatę z funduszu alimentacyjnego. Gminny Ośrodek Pomocy prowadzi również postępowania egzekucyjne wobec 26 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 2014 roku koszt pobytu 1 dziecka wyniósł 6.984,40 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 551 osób. Łącznie otrzymano i wydano 4054 kg żywności, a koszty finansowe poniesione przez gminę związane z realizacją tego programu wyniosły 608,04 zł.

Ponadto zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie realizuje Zespół Interdyscyplinarny. W 2014 roku do zespołu wpłynęło 21 Niebieskich Kart sporządzonych w związku z podejrzeniem stosowania przemocy w rodzinie.

W 2014 roku stworzono program „Rodzina Plus”, który jest adresowany do wszystkich rodzin wielodzietnych. W 2014 roku wydano 238 imiennych kart Rodzina+.

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. Ogółem na ten cel zaplanowano 190.002,00 zł z czego wydatkowano 186.827,12 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 118.790,00 zł, z której wydatkowano 115.615,12 zł.

Z dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz środków budżetu gminy finansowana była pomoc materialna dla uczniów wydatkowana w kwocie 53.562,00 zł.

Wszystkie szkoły i gimnazja kolejny raz realizowały Rządowy program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” z przeznaczeniem na zakup podręczników szkolnych. Wsparciem objęto 67 dzieci na łączną kwotę dofinansowania 17.650,00 zł.

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 sołectkiego. Ogółem na ten cel zaplanowano 1.033.021,01 zł, a poniesione wydatki stanowią sumę 1.011.375,92 zł.

Za odbiór odpadów komunalnych zapłacono kwotę 489.980,00 zł z planowanej na ten cel sumy 490.000,00 zł.

Za energię oświetlenia ulicznego zapłacono 171.242,72 zł, natomiast za bieżące utrzymanie instalacji oświetlenia ulicznego na terenie całej gminy poniesiono wydatki w kwocie 280.098,48 zł, za przeprowadzone remonty na liniach oświetlenia ulicznego zapłacono kwotę 27.183,00 zł. Plan wydatków dotyczących oświetlenia ulicznego zamykał się kwotą 478.524,20 zł.

Na wydatki związane z ochroną środowiska wydatkowano 14.851,46 zł i dotyczą one wywozu śmieci segregowanych, zużytych opon, przeterminowanych leków, padłych lub rannych zwierząt i ptaków oraz przewozu bezdomnych psów do schroniska. Na powyższe wydatki zaplanowano kwotę 15.000,00 zł.

W ramach funduszy sołeckich wsi Danków i Brzózki została opracowana dokumentacja na dobudowę nowych lamp.

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 432.073,41 zł, a poniesione wydatki wynoszą 426.784,27 zł.

Dla instytucji kultury przekazane dotacje podmiotowe wyniosły:

- dla Gminnego Ośrodka Kultury plan 215.000,00 zł wykonanie 214.991,39 zł
- dla Gminnej Biblioteki Publicznej plan 135.000,00 zł wykonanie 134.998,58 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:

- „Twierdza Danków”
plan 32.200,00 zł wykonanie 27.126,05 zł
i obejmuje on wykopaliska archeologiczne i wydanie publikacji popularno-naukowej.

Z funduszy sołeckich wsi Parzymiechy, Wapiennik, Grabarze, Natolin, Kleśniska zaplanowano wydatki związane z adaptacją świetlic wiejskich, na które wydatkowano 43.668,25 zł.

Instytucje kultury w roku 2014 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

Szczegółowe wykonanie planu instytucji kultury stanowi załącznik do sprawozdania.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na potrzeby w zakresie kultury fizycznej zaplanowano kwotę 52.000,00 zł, z której wydatkowano 45.681,61 zł.

W dziale tym ujęte są wydatki związane z utrzymaniem kompleksu boisk sportowych Orlik przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipiu oraz nawierzchni i zapłaty za energię elektryczną na boiskach sportowych w Lipiu, Parzymiechach i Dankowie. Na ten cel wydatkowano kwotę 35.681,61 zł, z planowanej sumy 42.000,00 zł.

Na zorganizowanie imprezy sportowej pn. „XXXVI Bieg Jesienny im. Tomasza Hopffera” przekazana została dotacja celowa w kwocie 10.000,00 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	Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa	723.860,00	623.860,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	530.000,00	424.000,00
		- udział własny Gminy	193.860,00	199.860,00
2.	Dział 801 rozdział 80195	Poprawa jakości środowiska naturalnego w Gminie Lipie poprzez termomodernizację budynku szkoły w Lindowie	663.428,88	663.428,88
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	549.277,54	549.277,54
		- udział własny Gminy	114.151,34	114.151,34
3.	Dział 921 rozdział 92195	Remont budynku GOK w Lipiu	850.000,00	650.000,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	432.359,00	432.359,00
		- udział własny Gminy	417.641,00	217.641,00
4.	Dział 750 rozdział 75075	Opracowanie i druk książki pt. "Rycerz Mora"	0,00	21.341,60
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	13.841,60
		- udział własny Gminy	0,00	7.500,00
5.	Dział 801 rozdział 80195	Czas na rozwój	366.320,00	366.320,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	353.832,00	353.832,00
		- udział własny	12.488,00	12.488,00
6.	Dział 801 rozdział 80195	Twórczy przedszkolak w Gminie Lipie	404.800,00	404.800,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	404.800,00	404.800,00
		- udział własny	0,00	0,00

7.	Dział 801 rozdział 80195	N@uczyciel...	11.150,00	11.150,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	11.150,00	11.150,00
		- udział własny	0,00	0,00
8.	Dział 801 rozdział 80195	Badam – wiem więcej	20.400,00	23.750,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	17.340,00	20.187,50
		- udział własny	3.060,00	3.562,50
9.	Dział 801 rozdział 80195	Świadomie buduję przyszłość	19.796,00	24.036,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	16.826,00	20.430,00
		- udział własny	2.970,00	3.606,00
10.	Dział 801 rozdział 80195	COMENIUS	71.900,00	76.370,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	71.900,00	76.370,00
		- udział własny Gminy	0,00	0,00
11.	Dział 921 rozdział 92195	„Twierdza Danków”	0,00	32.200,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	22.200,00
		- udział własny Gminy	0,00	10.000,00
	RAZEM		3.131.654,88	2.897.256,48

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 953.600,00 wykonanie 790.760,00 % 100

Zadanie to było realizowane w latach 2012 – 2014 i zostało zrealizowane w całości.

- Budowa Infrastruktury Informatycznej dla Subregionu północnego E-region Częstochowski

plan 110.016,40 wykonanie 2.000,00 % 1,8

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 – 2015.

- 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 – 2017, dotychczas wykonano dokumentację na to zadanie. W latach następnych etapowo będziemy przystępować do realizacji tego zadania. Zakończenie planuje się na rok 2017.

- Przebudowa GOK w Lipiu

plan 905.000,00 wykonanie 484.455,55 % 100

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 zostało ono w całości zrealizowane i rozliczone w roku 2014.

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

plan 680.646,88 wykonanie 521.024,01 % 100

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

Jak wynika z przedstawionej informacji wykonanie budżetu za 2014 rok po stronie dochodów stanowi 87,7 %, a po stronie wydatków 86,9 % 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, od spadków i darowizn, 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 10,2 %, a wpływ na tą sytuację miały zaplanowane dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków PROW i RPO, które wpłyną dopiero w roku 2015 oraz na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, które nie wpłynęły na rachunek budżetu gminy w roku 2014 z uwagi na niższe koszty realizacji tych zadań, a dysponenci nie dokonali korekt planu a także nie udało się zrealizować dochodów ze sprzedaży mienia gdyż przetargi na sprzedaż działek i budynków mienia nie przyniosły rezultatów.

Po stronie wydatków ich wykonanie w grupie wydatków bieżących wynosiło 95,8 %, a realizacja wydatków majątkowych stanowi 51,5 % 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 2014 roku na rachunki bankowe poszczególnych dysponentów. Zostały one przedstawione w załącznikach 4 i 4a.

W roku 2014 w ramach wydatków majątkowych zakończono budowę wodociągu w Stanisławowie, Lindowie i części Julianowa, wykonano remonty drogi w Kleśnikach, termomodernizację budynku szkoły w Lindowie, remont budynku GOK w Lipiu wraz z przebudową dachu i modernizacją kotłowni, a także opracowano dokumentacje pod przyszłe inwestycje, które będą realizowane w roku 2015 i latach następnych.

Na dzień 1 stycznia 2014 roku gmina nasza posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 6.815.664,34 zł. W okresie 2014 roku nie zaciągnięto pożyczek i kredytów. Wyemitowano obligacje na kwotę 5.900.000,00 zł. Spłacono kredyty w kwocie 2.856.563,75 zł i pożyczki w kwocie 890.692,75 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi kwotę 8.968.407,84 zł i są to zadłużenia długoterminowe :

- pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie	1.336.122,94 zł
- kredyty w Banku Spółdzielczym Krzepice w kwocie	1.502.284,90 zł
- kredyty w Banku Spółdzielczym Tarnowskie Góry w kwocie	230.000,00 zł
- obligacje w banku PKO w Warszawie w kwocie	5.900.000,00 zł

Przychody i rozchody budżetu gminy za 2014 rok przedstawione zostały w załączniku nr 5 .

WÓJT
mgr Bożena Wieloch