

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

opisowo-analityczne z wykonania budżetu gminy za 2015 rok

I. D A N E O G Ó L N E

1. Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2014 roku budżet gminy na rok 2015 zamykał się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	20.857.775,84 zł
• po stronie wydatków w wysokości	20.870.208,12 zł
• deficyt	12.432,28 zł

2. W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany, które spowodowały, że jego wielkość na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi:

• po stronie dochodów	22.171.943,74 zł
• po stronie wydatków	22.663.103,84 zł
• deficyt	491.160,10 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 zmianę w poszczególnych grupach:

• dochody własne	+ 65.253,00 zł
• dotacje celowe na realizację zadań zleconych o kwotę	+ 298.705,36 zł
• dotacje celowe na realizację zadań własnych o kwotę	+ 356.129,00 zł
• dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /zadania bieżące/	+ 47.200,00 zł
• subwencja ogólna	+ 223.812,00 zł
• dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących	+ 110.134,34 zł
• dochody ze sprzedaży składników majątkowych	+ 7.000,00 zł
• dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /zadania majątkowe/-	150.380,98 zł
• dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	+ 356.315,18 zł

4. Zmianie uległ również plan budżetu po stronie wydatków powodując jego zwiększenie lub zmniejszenie w następujących działach o kwotę:

• Rolnictwo i łowiectwo	+ 200.685,40 zł
• Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	+ 30.000,00 zł
• Transport i łączność	+ 947.494,00 zł
• Gospodarka mieszkaniowa	- 21.800,00 zł
• Działalność usługowa	- 15.000,00 zł
• Administracja publiczna	+ 683.852,53 zł
• Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	+ 50.541,00 zł
• Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	+ 48.000,00 zł
• Różne rozliczenia	- 30.000,00 zł

• Oświata i wychowanie	+ 614.379,22 zł
• Pomoc społeczna	+ 81.428,00 zł
• Edukacyjna opieka wychowawcza	+ 37.787,00 zł
• Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	- 871.371,43 zł
• Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	+ 60.200,00 zł
• Kultura fizyczna i sport	- 23.300,00 zł

5. Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwał	Budżet po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓŁEM	20.857.775,84	22.171.943,74	22.583.889,60	101,86
w tym:				
Dochody bieżące	17.187.924,60	18.289.158,30	18.469.621,63	100,99
z tego :				
dochody własne	8.513.353,00	8.578.606,00	8.898.970,07	103,73
dotacje celowe na zad. zlecone	1.777.807,00	2.076.512,36	2.048.361,92	98,64
dotacje celowe na zad własne cel	142.832,00	498.961,00	491.314,77	98,47
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	437.450,60	484.650,60	388.047,65	80,07
subwencja ogólna	6.286.782,00	6.510.594,00	6.510.594,00	100
Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	29.700,00	29.700,00	18.117,20	61,00
dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin	0,00	110.134,34	114.216,02	103,71
Dochody majątkowe	3.669.851,24	3.882.785,44	4.114.267,97	105,96
z tego:				
dochody ze sprzedaży składników majątkowych	200.000,00	207.000,00	15.552,80	7,51
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	3.169.851,24	3.019.470,26	3.698.780,49	122,50
dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	300.000,00	656.315,18	399.934,68	60,94
WYDATKI OGÓŁEM	20.870.208,12	22.663.103,84	21.618.525,68	95,39
w tym:				
Wydatki bieżące	16.849.918,78	18.252.560,21	17.550.387,10	96,15
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	509.650,60	778.758,33	640.779,48	82,28
Wydatki majątkowe	4.020.289,34	4.410.543,63	4.068.138,58	92,24
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	3.269.851,24	2.934.306,75	2.883.639,46	98,27

Jak wynika z przedstawionego zestawienia wykonanie budżetu za 2015 rok jest wyższe w stosunku do planowanych wielkości po stronie dochodów stosownie do upływu czasu i stanowi 101,86 % planu. Wydatki natomiast zostały zrealizowane w 95,39 % w stosunku do planu. Wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2015 roku jest dodatni i stanowi nadwyżkę w kwocie 965.363,92 zł, na realizację dochodów wpływ mają przede wszystkim dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które nie wpłynęły w całości w roku 2014 a dopiero w 2015.

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 i prawnych	4.680.903,00	4.721.590,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	5.000,00	2.862,97
- podatek od nieruchomości	1.430.000,00	1.502.115,78
- podatek rolny	400.000,00	399.410,18
- podatek leśny	76.400,00	79.301,80
- podatek od środków transportowych	220.000,00	225.632,10
- wpływy z karty podatkowej	2.000,00	3.559,20
- podatek od spadków i darowizn	12.000,00	7.935,00
- podatek od czynności cywilno-prawnych	95.000,00	113.814,00
- zaległości z tytułu podatków zniesionych	29.000,00	28.307,35
- opłata skarbową	20.000,00	15.018,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jst	504.000,00	553.250,96
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.000,00	78.629,16
- wpływy z usług	784.500,00	864.337,57
- wpływy z najmu i dzierżawy	61.000,00	75.039,39
- odsetki	28.100,00	33.490,62
- pozostałe dochody	152.703,00	194.778,85
R a z e m	8.578.606,00	8.899.072,93

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi kwotę 4.721.590,00 zł i jest on przekazywany przez Ministerstwo Finansów w miesięcznych ratach i stanowi to 100,87 % planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych wykonane zostały w kwocie 2.862,97 zł 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, Sosnowcu i Bydgoszczy.

Podatek od nieruchomości od podmiotów prawnych i od osób fizycznych wykonano w 105,04 % w stosunku do planu. Podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 806.528,87 zł i osoby fizyczne 695.586,91 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: od podmiotów prawnych kwota 19.142,10 zł i od osób fizycznych 110.539,41 zł.

Podatek rolny w grupie podmiotów prawnych i osób fizycznych jest wykonany w 99,85 %. Podmioty prawne wpłaciły ten podatek w kwocie 5.093,43 zł, a indywidualni posiadacze gospodarstw rolnych w sumie 394.316,75 zł. Stan zaległości tego podatku od podmiotów prawnych wynosi 155,00 zł i od osób fizycznych 27.392,90 zł.

Podatek leśny wykonano w 103,80 % płaci go Nadleśnictwo Kłobuck, SKRS Lipie i indywidualni posiadacze lasu. Na poczet tego podatku podmioty prawne wpłaciły kwotę 62.495,00 zł, a indywidualni posiadacze lasu zapłacili sumę 16.806,80 zł. Do uregulowania pozostały zaległości tylko od osób fizycznych w kwocie 1.150,46 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano ogółem w 102,56 % i z tego tytułu podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 101.970,00 zł oraz osoby fizyczne kwotę 123.662,10 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosi 5.848,00 zł i są to zadłużenia indywidualnych posiadaczy pojazdów.

Wpływy z karty podatkowej wykonano w 177,96 %, podatek od spadków i darowizn w 66,13 % oraz od czynności cywilno-prawnych w 119,80 %. Podatki te pobierają i przekazują Urzędy Skarbowe. Zaległości występują tylko wpływów z karty podatkowej i wynoszą 3.484,80 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 29.000,00 zł, a realizacja stanowi kwotę 28.307,35 zł.

Opłata skarbową to dochód za wydawane decyzje, zaświadczenia, akty z Urzędu Stanu Cywilnego oraz inne dokumenty podlegające tej opłacie. Została ona wykonana w 75,09 %. Realizacja tych dochodów jest uzależniona od ilości wydawanych dokumentów.

Wpływy z innych opłat lokalnych zostały zaplanowane z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych oraz za wywóz odpadów komunalnych. Dochody te zrealizowano w 109,77 % i dotyczą umieszczenia urządzeń w pasie drogowym w kwocie 3.544,72 zł oraz opłat za wywóz odpadów komunalnych w kwocie 549.706,24 zł, a zaległości w tej grupie wynoszą 63.904,32 zł.

Opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykonane zostały w 100,81 %, w kwocie 78.629,16 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 110,18 % w stosunku do planu. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za wodę, których plan wynosi 600.000,00 zł, a dokonane wpłaty wynoszą 678.061,92 zł. Zaległości z opłat za wodę wynoszą 30.709,39 zł.

Wpływy z najmu i dzierżawy stanowią 123,02 % 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 61.000,00 zł, a dokonane wpłaty stanowią kwotę 75.039,39 zł. Zaległości z tego tytułu wynoszą 5.685,48 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz innych należności budżetowych wykonano w kwocie 33.490,62 zł z planowanej kwoty 28.100,00 zł tj. 119,18 % 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
Opłaty za wieczyste użytkowanie	4.500,00	4.598,25
Wpływy z różnych opłat /koszty egzekucyjne/	5.700,00	4.588,57
Wpływy z różnych opłat /za korzystanie ze środowiska/	25.000,00	24.527,66
Wpływy z dochodów różnych/ zwroty z Urzędu Pracy, Domów Opieki Społecznej i z lat ubiegłych/	107.253,00	144.407,12
Dochody z tytułu realizacji dochodów zadań zleconych	10.050,00	16.330,07
Wpływy z opłaty produktowej	200,00	327,18
R a z e m	152.703,00	194.778,85

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 2.076.512,36 zł, a ich wykonanie stanowi kwotę 2.048.361,92 zł tj. 98,64 % 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 Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, referendum ogólnokrajowe oraz Wybory do Sejmu i Senatu, 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 498.961,00 zł, a wykonanie wynosi 491.314,77 zł tj. 98,47 % 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 oraz programu Książki naszych marzeń.

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 na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Plan dochodów z tego tytułu ogółem wynosi 484.650,60 zł, a ich wykonanie wynosi 388.047,65 zł.

Program Operacyjny Kapitał Ludzki obejmuje: projekty pod nazwą „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie”, „Czas na rozwój”. Wymienione projekty realizowane są przez Gminę przy udziale wszystkich Zespołów Szkolno-Przedszkolnych i Szkół Podstawowych. Otrzymane środki na ich realizację wynoszą 258.329,30 zł.

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowany był projekt:

- „Rycerz Mora” - zadanie to zostało zrealizowane w roku 2014, a środki zostały przekazane w roku 2015 plan: 0,00 zł wykonanie: 13.841,60 zł.
- „Twierdza Danków” - zadanie to realizowane było w roku 2014 i 2015 plan: 47.200,00 zł, wykonanie: 47.200,00 zł.
- „Remont i wyposażenie budynków Centrum Kultury Wsi oraz Świetlic Wiejskich na terenie gminy Lipie” plan: 69.001,00 zł, wykonanie 68.676,75 zł.

5. Subwencja ogólna

Subwencja ogólna przekazana została przez Ministerstwo Finansów w kwocie 6.510.594,00 zł na plan 6.510.594 zł i stanowi to 100 % planu. Subwencję ogólną stanowią:

- część oświatowa	plan 5.173.990,00 zł	wykonanie 5.173.990,00 zł
- część wyrównawcza	plan 1.336.604,00 zł	wykonanie 1.336.604,00 zł

6. Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Dochody tej grupy zaplanowano w kwocie 29.700,00 zł z czego wykonanie wynosi 18.117,20 zł, co stanowi 61,0 % planu. Są to środki na udział w realizacji programu „Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius” finansowanego przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencję Programu „Uczenie się przez całe Życie” plan: 26.200,00 zł wykonanie: 16.800,00 zł i odpłatność za dawki szczepionki HPV Silgard w ramach realizacji „Programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego w Gminie Lipie” plan: 3.500,00 zł wykonanie: 1.317,20 zł.

7. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin

Dotacje na realizację zadań własnych bieżących zaplanowano w kwocie 110.134,34 zł, a wykonanie wynosi 114.216,02 zł tj. 103,71 % planu.

Dotacje te otrzymano z:

- budżetu Wojewody Śląskiego i dotyczą zwrotu z Budżetu Państwa części wydatków Gminy wykonanych w ramach funduszu sołeckiego, plan: 86.654,81 zł wykonanie: 86.654,81 zł.
- budżetu Powiatu na zadania bieżące realizowane na pdst. porozumień i dotyczące bezpieczeństwa publicznego na przegląd i konserwację systemu alarmowania w OSP Lipie i OSP Szyszków , plan: 1.000,00 zł wykonanie: 1.000,00 zł,

- dotacje otrzymane z gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień i dotyczące dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli na terenie gminy Lipie
plan: 22.479,53 zł wykonanie 26.561,21 zł.

➤ DOCHODY MAJĄTKOWE

1. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych

W tej grupie zaplanowane zostały dochody w kwocie 207.000,00 zł, i są to dochody ze sprzedaży działek mienia w m. Lindów, działki wraz z budynkiem byłego przedszkola w m. Lindów i Lipie, mieszkań w budynkach komunalnych w Lipiu, Zbrojewsku i Parzymiechach oraz samochodu pożarniczego z jednostki OSP Lindów. Wykonanie wynosi 15.552,80 zł na co składa się sprzedaż samochodu pożarniczego OSP Lindów w kwocie 7.000,00 zł oraz sprzedaż lokalu mieszkalnego w budynku wielorodzinnym w miejscowości Zbrojewsko w kwocie 8.552,80 zł. Pomimo przeprowadzonych postępowań przetargowych pozostałe mienie nie znalazło nabywców, dlatego wykonanie stanowi tylko 7,51 % planu.

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 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Stanisławów, Lindów i części Julianowa (PROW)	574.822,77	574.822,77
Termomodernizacja budynku szkoły w Lindowie (RPO)	171.711,01	423.660,72
Budowa infrastruktury informatycznej dla subregionu północnego E-region częstochowski (RPO)	515.810,54	490.020,01
Termomodernizacja budynku GOK w Lipiu (PROW)	225.207,00	279.322,31
Rewitalizacja Parku w Parzymiechach (PROW)	169.851,24	154.321,00
Ekoinwestycje (NMF)	1.362.067,70	1.776.633,68
Razem	3.019.470,26	3.698.780,49

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych 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	550.000,00	334.149,00
Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Wapiennik	103.994,00	63.464,50
Fundusz sołecki	2.321,18	2.321,18
Razem	656.315,18	399.934,68

Są to środki pochodzące z:

- dotacja Wojewody Śląskiego plan w kwocie 550.000,00 zł, wykonanie 334.149,00 zł ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na zadania:
 - Przebudowa drogi gminnej ul. Stawki w m. Kleśniska plan 550.000,00zł wykonanie 334.149,00 zł
- dotacja Wojewody Śląskiego plan w kwocie 103.994,00 zł wykonanie 63.464,50 zł ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie:
 - Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Wapiennik plan 103.994,00zł wykonanie 63.464,50 zł
- dotacja z budżetu Wojewody Śląskiego dotycząca zwrotu z Budżetu Państwa części wydatków Gminy wykonanych w ramach funduszu sołeckiego plan 2.321,18 zł wykonanie 2.321,18 zł.

Wykonanie dochodów budżetu gminy ogółem przedstawia załącznik Nr 1.

III. W Y D A T K I

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2015 roku zamyka się kwotą **22.663.103,84 zł**, z którego wydatkowano sumę **21.618.525,68 zł** i są to:

- wydatki bieżące	plan	18.252.560,21 zł	wyk.	17.550.387,10 zł
- wydatki majątkowe	plan	4.410.543,63 zł	wyk.	4.068.138,58 zł

Realizację wydatków ogółem przedstawia załącznik Nr 2.

➤ Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe dotyczą remontów dróg gminnych, budowy infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego, rewitalizacji parku w Parzymiechach termomodernizacji budynków użyteczności publicznej, przygotowania dokumentacji dla inwestycji, które będą realizowane w latach następnych, zakupu działek gruntu, materiałów do remontów chodników, sprzętu dla urzędu oraz samochodów pożarniczych dla jednostek OSP oraz dotacji na realizację niektórych zadań inwestycyjnych. Wykaz tych zadań obejmuje załącznik Nr 3.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Stawki w m. Kleśniska” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 650.000,00 zł. Na realizację tego zadania poniesiono kwotę 443.611,90 zł i dotyczyła ona realizacji całego zadania. W wyniku postępowania przetargowego i jego rozstrzygnięcia ustalony został wykonawca robót budowlanych Firma „REMOST” z Olesna. Zakres rzeczowy tej drogi obejmuje wykonanie przebudowy jezdni o długości 1230 mb o szerokości 4 m na długości 860 mb oraz 4,5 m na długości 370 mb. Ponadto pas drogowy wyposażony został w odwodnienie w postaci korytek ściekowych i otwartego rowu. Wykonane zostało również pobocze o szerokości 0,5 m. Zadanie to zostało dofinansowane dotacją celową na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji w kwocie 334.149,00 zł.

„Modernizacja drogi dojazdowej do pól w m. Wapiennik, gmina Lipie” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 213.994,00 zł, a poniesiono wydatki w wysokości 136.759,58 zł. Zadanie to zostało zrealizowane w II półroczu 2015 roku. W toku postępowania przetargowego został wyłoniony wykonawca firma „BUD-MET” z Truskolas. Przebudowa polegała na wykonaniu nowych warstw konstrukcyjnych nawierzchni wraz z podbudową na długości ok. 520 m. Zadanie to dofinansowane jest z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 63.464,50 zł.

„Rewitalizacja Parku w Parzymiechach”. Na zadanie to zaplanowano kwotę 269.851,24 zł z której poniesiono koszty w wysokości 268.538,08 zł. W wyniku postępowania przetargowego został wyłoniony wykonawca, którym został SKRS Lipie. Wykonane prace są częścią działań, które mają na celu wspieranie aktywnych form turystyki. Wykonano już ogrodzenie oddzielające ogólnodostępną część parku od części Zakładu Terapii Uzależnień w Parzymiechach, oraz renowację alejek spacerowych – 4954 m², na których została wymieniona nawierzchnia oraz betonowe obrzeża. Ponadto odtworzono istniejące rowy na długości 717 m oraz wykonano 5 przepustów. Na powyższe zadanie gmina otrzymała dofinansowanie z PROW w wysokości 154.321,00 zł. Park w Parzymiechach ma być miejscem wypoczynku dla całych rodzin, a rozwój infrastruktury okołoturystycznej przyczyni się do zwiększenia atrakcyjności turystycznej.

Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski. Na zadanie to zaplanowano kwotę 623.826,94 zł z której poniesiono wydatki w wysokości 610.426,67 zł. Wykonawcami tego zadania było konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Miejskie MZUM.PL z Dąbrowy Górniczej i RCI Spółka z o.o. z Poznania. Zadanie to polegało na budowie 8,314 km sieci szkieletowej na obszarze Gminy Lipie wraz z węzłem sieci, trzema pasywnymi węzłami dystrybucyjno-dostępowymi oraz publicznym punktem dostępu do internetu PIAP oraz urządzeniami zainstalowanymi w węźle sieci szkieletowej. Zadanie to było realizowane na zasadzie partnerstwa wraz z 29 innymi gminami. Liderem projektu była Gmina Miasto Częstochowa. Zadanie to zostało zrealizowane w całości i było dofinansowane ze środków RPO Województwa Śląskiego kwotą 490.020,01 zł.

„Gmina Lipie zmienia oblicze, czyli Ekoinwestycje poprawiające efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej”. Zadanie to jest realizowane w latach 2015-2016. Projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym złożonym przez gminę do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Wydział Funduszy Norweskich i Zielonych Inwestycji w ramach Programu Operacyjnego PL04 „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii”. Celem ogólnym a zarazem rezultatem projektu będzie poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej w gminie Lipie, tj. Urzędu Gminy Lipie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Lipiu oraz Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Parzymiechach. Inne cele, które zostaną realizowane poprzez wdrożenie projektu to: poprawa standardu oraz walorów estetycznych obiektów, podniesienie komfortu przebywania w budynkach użyteczności publicznej, ograniczenie wydatków eksploatacyjnych oraz remontowych ponoszonych tytułem bieżącego utrzymania budynków, a w głównej mierze redukcja kosztów ich utrzymania, poprawa stanu środowiska przyrodniczego gminy, w tym przede wszystkim jakości powietrza, poprawa wizerunku i wzrost atrakcyjności inwestycyjnej gminy. Planowany koszt inwestycji wyniesie ok. 7.200.000,00 zł z czego dofinansowanie ze środków Funduszy Norweskich to kwota ok. 5.800.000,00 zł. W I półroczu rozstrzygnięto postępowanie przetargowe w wyniku którego wyłoniono wykonawcę tj. konsorcjum firm

Przedsiębiorstwo Budowlane „Częstobud” Damian Świącik i Zakład Remontowo-Budowlany „Ulbud” Grzegorz Stolarski. Planowane nakłady na to zadanie w roku 2015 wynoszą 2.040.628,57 zł z których wydatkowano kwotę 2.004.674,71 zł. Do końca 2015 roku wykonano prace związane z ociepleniem budynków, wymianą stolarki okiennej, modernizacją instalacji CO oraz budową instalacji wentylacji mechanicznej. Zadanie to zostanie zakończone w sierpniu 2016 roku.

Ponadto w budżecie gminy w roku 2015 zostały zaplanowane środki na wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje, które będą realizowane w latach następnych i są to:

- Dokumentacja wymiany wodociągu z rur AC na rury PE w miejscowości Lipie
plan: 26.228,70 zł wyk. 26.228,70 zł
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa odcinka drogi gminnej ul. Zagórze w m. Parzymiechy
plan 5.000,00 zł wyk. 5.000,00 zł
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na remont chodnika w m. Lindów
plan 11.193,00 zł wyk 11.193,00 zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zaplanowano:

- wykup działek gruntu pod drogi gminne
plan 10.000,00 zł wyk. 9.572,00 zł
- zakup materiałów do remontu chodników
plan 143.500,00 zł wyk. 143.290,94 zł
- zakup urządzenia kserograficznego dla urzędu gminy
plan 9.321,18 zł wyk. 6.888,00 zł
- zakup samochodów pożarniczych dla OSP Lindów i OSP Danków
plan 40.000,00 zł wyk. 40.000,00 zł

W ramach dotacji na inwestycje zaplanowano:

- dotację dla Starostwa Powiatowego na przebudowę drogi powiatowej Nr 2000S Parzymiechy – Giętkowizna od km 0+000 do km 2+600 granica powiatu, plan w wysokości 350.000,00 zł, wykonanie 348.955,00 zł
- zakup samochodu oznakowanego dla posterunku Policji w Krzepicach, dotacja w wysokości 7.000,00 zł, wykonanie 7.000,00 zł.
- na wymianę pokryć azbestowych i przydomowe oczyszczalnie ścieków planowana jest kwota 10.000,00 zł, a poniesione wydatki wynoszą 6.000,00 zł.

➤ **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 96,15 % 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	14.247.748,88	13.750.300,94
	<i>Z tego :</i>		
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8.974.440,76</i>	<i>8.846.333,96</i>
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>5.273.308,12</i>	<i>4.903.966,98</i>
2.	Dotacje na zadania bieżące	454.200,00	454.125,98
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.471.853,00	2.422.803,77
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	778.758,33	640.779,48
5.	Obsługa długu	300.000,00	282.376,93
	Razem	18.252.560,21	17.550.387,10

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,
- remont mieszadła, sita, układu sterowania mieszadła, pompy,
- 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,
- naprawa i legalizacja wodomierzy, remont pomp, montaż falownika na ujęciu wody, zakup i wymiana pomp głębinowych,
- zakup soli, piasku, znaków drogowych, kostki chodnikowej, krawężników, obrzeży, kruszywa, betonu,
- wykonanie remontu drogi w m. Stanisławów, ul.Łąkowej w m. Parzymiechy
- odmulanie rowów i wykonanie studni chłonnej w m. Rozalin,
- odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi na drogach gminnych w okresie zimowym,
- remonty częściowe dróg gminnych,
- przygotowanie dokumentacji do sprzedaży nieruchomości mienia komunalnego oraz oceny stanu technicznego budynku ZSP w Parzymiechach,
- wymiana przyłącza energetycznego w budynku mienia komunalnego w Grabarzach,
- remont budynku komunalnego w m. Stanisławów, Parzymiechy, Lindów,
- wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej Urzędu Gminy,
- zakup niszczarki, sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem oraz programów antywirusowych,
- zakup młota wyburzeniowego,
- naprawa samochodów służbowych,
- naprawa instalacji elektrycznej w budynku UG Lipie
- prowizja dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, od nieruchomości i leśnego oraz opłaty komornicze od tytułów wykonawczych
- prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców
- przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wyborów do Sejmu i

- Senatu RP, referendum ogólnokrajowego,
- bieżące wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP, zakup węży ssawnych, remont samochodów bojowych, naprawa motopomp, zakup bram garażowych dla OSP Zimnowoda i Szyszków, naprawa systemu selektywnego powiadamiania
 - 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 14.247.748,88 zł, a wykonanie 13.750.300,94 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 8.846.333,96 zł oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wynoszą 4.903.966,98 zł.

2. Dotacje celowe na zadania bieżące

W tej grupie wydatków bieżących zaplanowane zostały środki, które stanowią dotacje dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Stowarzyszeń i organizacji pozarządowych / uczniowskie kluby sportowe/ w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, promocji zdrowego stylu życia oraz działalności profilaktycznej
- dotacja celowa na zadanie w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji ludowych
- dotacja celowa na organizację imprezy sportowej XXXVII Biegu Jesiennego im. Tomasza Hopfera
- Starostwa Powiatowego w Kłobucku – na działanie systemu SMS.

Ogółem plan dotacji na zadania bieżące wynosi 454.200,00 zł, a ich wykonanie wynosi 454.125,98 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 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 2.471.853,00 zł, a ich wykonanie wynosi 2.422.803,77 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”. 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 590.357,33 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 480.237,03 zł.

Ponadto w ZSP w Parzymiechach realizowany jest na bieżąco projekt „COMENIUS – uczymy się przez całe życie” polegający na zorganizowaniu wyjazdów zagranicznych dzieci i młodzieży. Plan wydatków wynosi 26.200,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 12.798,92 zł.

Z programu PROW realizowane były projekty:

- „Twierdza Danków” plan 47.200,00 zł, wykonanie 35.055,00 zł,
- „Remont i wyposażenie budynków Centrum Kultury Wsi oraz Świetlic Wiejskich na terenie gminy Lipie” plan 115.001,00 zł, wykonanie 112.688,53 zł.

Całkowity plan w tej grupie wynosi 778.758,33 zł a wykonanie 640.779,48 zł co stanowi 82,28 % 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 odsetki od obligacji z PKO w Warszawie. Na ten cel zaplanowano 300.000,00 zł, z której zapłacono należne odsetki w kwocie 282.376,93 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	345.685,40	328.131,21
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę	287.000,00	276.162,19
600	Transport i łączność	514.432,46	475.285,85
700	Gospodarka komunalna	110.200,00	90.606,23
710	Działalność usługowa	43.000,00	38.787,27
750	Administracja publiczna	3.217.189,81	3.106.048,06
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,	51.691,00	51.411,00

	kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		
752	Obrona narodowa	300,00	300,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170.461,40	163.208,87
757	Obsługa długu publicznego	300.000,00	282.376,93
758	Różne rozliczenia	70.000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.495.863,82	8.184.389,14
851	Ochrona zdrowia	88.500,00	82.429,30
852	Pomoc społeczna	2.453.630,00	2.411.281,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	144.450,00	140.627,01
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.262.527,64	1.247.859,94
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	638.654,68	624.160,90
926	Kultura fizyczna i sport	58.974,00	47.321,75
	R a z e m	18.252.560,21	17.550.387,10

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 215.685,40 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 104.389,68 zł, a wśród nich energia elektryczna, naprawa mieszadła, naprawa sterowania sita stacji zlewczej, naprawa pompy osadu, naprawa obwodu sterowania, 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 59.356,93 zł. W dziale tym finansowane są również wydatki dotyczące składek na Izby Rolnicze w wysokości 8.056,13 zł. Ogółem wydatki bieżące tego działu zaplanowano w kwocie 345.685,40 zł, z czego poniesione wydatki stanowią kwotę 328.131,21 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 276.162,19 zł z planowanej sumy 287.000,00 zł i obejmują koszt energii elektrycznej, zakup materiałów do usuwania awarii na sieciach wodociągowych i konserwacji urządzeń wodociągowych, zakup pomp głębinowych i falownika dla ujęcia wody w Lipiu, legalizacja 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, wykonanie przewiertów dla przyłącza w m. Kleśniska. Wśród poniesionych wydatków znaczące koszty stanowią: energia elektryczna w sumie

84.644,18zł, dostawa wody z Krzepic 28.263,19 zł i opłaty za korzystanie ze środowiska 36.788,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Bieżące wydatki tego działu stanowią kwotę 475.285,85 zł na plan 514.432,46 zł i są to wydatki dotyczące opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym w kwocie 21.732,75 zł, bieżące utrzymanie dróg gminnych w kwocie 322.813,89 zł, a dotyczą one zakupu soli drogowej, piasku, kruszywa, tłucznia, znaków drogowych, remontów bieżących dróg gminnych uszkodzonych w okresie zimowym, wykoszono trawę z poboczy przy drogach gminnych, rozplantowano kruszywo i frez na drogach gminnych, odtworzono i odmulono przepusty przy 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 127.076,21 zł zaplanowane w ramach funduszy sołeckich wsi Zbrojewsko, Parzymiechy, Julianów, Napoleon, Stanisławów, Szyszków, Rębielice Szlacheckie, Zimnowoda, Albertów, Giętkowizna, Kleśniska, Natolin, Rozalin, które wykorzystano na remonty chodników i wykonanie przepustów odwadniających poboczne drogi gminnej oraz budowę studni chłonnej, z planowanej na ten cel kwoty 146.432,46 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale finansowane są wydatki związane z gospodarką mieniem komunalnym. Na ten cel wydatkowano kwotę 90.606,23 zł z planowanej sumy 110.200,00 zł. Wydatki te obejmują wymianę przyłącza energetycznego w budynku komunalnym w m. Grabarze, remont dachu w budynku komunalnym w m. Lindów, remont komina w budynku komunalnym w m. Parzymiechy, remont budynku komunalnego w m. Stanisławów i m. Kleśniska, wykonanie oceny stanu technicznego budynku ZSP w Parzymiechach oraz operatów szacunkowych dla działek i nieruchomości położonych w m. Lipie, Lindów, Zbrojewsko, Szyszków, Kleśniska, dokonano podziału geodezyjnego działek w m. Lindów i Szyszków, zakup młota wyburzeniowego i 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 43.000,00 zł, w którym poniesione wydatki stanowią kwotę 38.787,27 zł. Zrealizowane wydatki dotyczą sporządzenia projektów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy w kwocie 34.000,00 zł oraz poniesiono wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i mogił zbiorowych żołnierzy pochowanych na cmentarzu w Parzymiechach i Dankowie w sumie 4.230,47 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 32.335,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 31.228,33 zł. 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 zakupu druków.

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. Poniesione wydatki tych zadań wynoszą 3.062.021,27 zł na plan 3.168.654,81 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, oprogramowania i akcesoriów komputerowych, druków, delegacje służbowe, szkolenia, składki na PFRON, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, materiały biurowe i kserograficzne, naprawa sprzętu i urządzeń kserograficznych, remonty samochodów służbowych, remont instalacji elektrycznej w budynku urzędu, wydatki związane z promocją gminy oraz inne opłaty i składki. Ogólny plan wszystkich wymienionych wydatków bieżących tego działu wyniósł 3.217.189,81 zł, a wydatki wykonane 3.106.048,06 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 wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, referendum ogólnokrajowego i jesiennych wyborów do Sejmu i Senatu RP, na które zaplanowano łącznie kwotę 51.691,00 zł, a wydatki poniesione na powyższy cel wynoszą 51.411,00 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 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 oraz zadań w ramach funduszu sołectkiego wsi Danków, Rębiełice Szlacheckie, Szyszków. Ogółem na wymienione wydatki bieżące zaplanowano kwotę 170.461,40 zł, z czego wydatkowano 163.208,87 zł.

Wydatki jednostek OSP wyniosły 152.764,57 zł i obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup paliwa, akumulatorów, energię elektryczną, zakup sprzętu przeciwpożarowego tj. butów strażackich, prądownicy, bram garażowych dla jednostki OSP Zimnowoda i Szyszków, węży ssawnych, tłoczonych oraz smoka ssawnego i pływaka do smoka oraz systemu selektywnego powiadamiania. Wykonany został remont motopomp, naprawiono uszkodzony sprzęt przeciwpożarowy, utwardzono wjazd do garażu bojowego w jednostce OSP Szyszków, przeprowadzono remont pomieszczeń garażowych. Ponadto zapłacono za przeglądy techniczne samochodów OSP i stacji selektywnego alarmowania, 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 6.130,00 zł.

Otrzymało dotacje z powiatu na przegląd i konserwacje systemu alarmowania dla jednostek OSP Lipie i Szyszków w wysokości 1.000,00 zł, która została wydatkowana w 100%.

W ramach funduszu sołeckiego poniesiono wydatki w kwocie 9.444,30 zł i realizowane były przez sołectwa Danków, Szyszków i Rębiełice Szlacheckie.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym poniesione wydatki wynoszą 282.376,93 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 zaciągniętych na realizację inwestycji oraz odsetki od wyemitowanych obligacji.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan wydatków bieżących w tym dziale zamyka się kwotą 8.495.863,82 zł, z której wydatkowano 8.184.389,14 zł i są to wydatki na następujące zadania:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Szkoły podstawowe	3.302.880,41	3.230.182,10
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	98.078,00	97.582,61
Przedszkola	879.653,53	856.633,35
Gimnazja	2.212.339,55	2.172.116,55
Dowożenie uczniów do szkół	308.000,00	288.806,95
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	19.000,00	13.035,79
Stołówki szkolne	466.969,00	448.878,50
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	49.889,00	49.792,42
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.	470.497,00	467.931,92
Pozostała działalność	688.557,33	559.428,95
R a z e m	8.495.863,82	8.184.389,14

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 2015 w każdej ze szkół w okresie wakacji i ferii wykonano niezbędne remonty polegające w głównej mierze na usuwaniu bieżących usterek i okresowym odnowieniu pomieszczeń. Znaczące remonty przeprowadzono w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipiu polegające na kontynuowaniu remontu pomieszczeń w Szkole Podstawowej na I piętrze i na poddaszu w części nadbudowanej.

Do szkół podstawowych uczęszcza 370 uczniów, do dwóch gimnazjum uczęszcza 173 uczniów. Do przedszkoli uczęszcza średnio 168 dzieci, do szkół podstawowych i gimnazjum dowożonych jest ponad 300 uczniów. Ogółem we wszystkich placówkach oświatowych zatrudnionych jest 99 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 70,69 etatu. Gmina finansuje również uczniom niepełnosprawnym wymagającym kształcenia specjalnego transport do szkół oddalonych od ich miejsca zamieszkania, jest to pięcioro dzieci z naszego terenu. Miesięczny koszt takiej pomocy oscyluje w granicach 1.800,00 - 2.200,00 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 232.959,00 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.

Zgodnie z rozporządzeniem MEN z dnia 07.07.2014r. szkoły z terenu gminy uczestniczyły w rządowym programie dotyczącym wyposażenia szkół podstawowych, gimnazjów i szkół artystycznych w podręczniki i materiały edukacyjne, oraz materiały ćwiczeniowe, łączny koszt zadania wyniósł 36.754,57 zł. W obecnym roku szkolnym darmowe podręczniki otrzymali, oprócz uczniów klas pierwszych szkół podstawowych, także uczniowie klas drugich i czwartych szkół podstawowych oraz klas pierwszych gimnazjów.

W roku 2015 wszystkie szkoły brały udział w realizacji projektów edukacyjnych pod nazwą:

- „Twórczy przedszkolak w gminie Lipie”
plan 275.311,80 zł wykonanie 243.266,46 zł
- „Czas na rozwój”
plan 315.045,53 zł wykonanie 236.970,57 zł

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.

Ponadto ZSP Parzymiechy kontynuował realizację 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 26.200,00 zł, z której wydatkowano 12.798,92 zł.

Dla poszczególnych placówek oświatowych z terenu gminy Lipie został wydzielony rachunek dochodów własnych. Szczegółowe wykonanie i plan finansowy wydzielonego rachunku dochodów za 2015 rok zostały przedstawione w Załączniku Nr 10.

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 88.500,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 82.429,30 zł z tego:

– koszty przeciwdziałania narkomanii	0,00 zł
– koszty przeciwdziałania alkoholizmowi	77.153,66 zł
– zakup szczepionek	5.275,64 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,
- przeznaczono pomoc finansową dla osób przebywających w areszcie śledczym świadczącym pracę na rzecz Gminy Lipie,
- 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.
- Sfinansowano działalności świetlic środowiskowych w m. Danków, Parzymiechy i Lindów.

Ze środków tego działu udzielone zostały dotacje celowe w kwocie 21.999,10 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 Zimnowodzie wraz z Kołem Gospodyń Wiejskich w Zimnowodzie

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych podczas 10 roboczych posiedzeń rozpatrzyła 7 wniosków o zastosowanie leczenia odwykowego, 1 wniosek został wycofany, 6 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. 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 2.453.630,00 zł, z której wydatkowano 2.411.281,45 zł. W ramach tych środków finansowane były:

Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
Domy pomocy społecznej	110.428,00	107.378,98
Rodziny zastępcze	2.145,00	2.144,38
Zadanie w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.000,00	1.000,00
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszy alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.733.253,00	1.707.876,34
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	14.086,00	13.255,52
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	75.622,00	68.931,64
Zasiłki stałe	106.100,00	102.087,42
Ośrodki pomocy społecznej	349.280,00	347.367,05
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26.692,00	26.684,14
Pozostała działalność	35.024,00	34.555,98
O g ó ł e m	2.453.630,00	2.411.281,45

Pomoc społeczna udzielana jest w różnych formach i objęto nią 130 rodzin i są to: zasiłki stałe dla 21 osób, zasiłki okresowe dla 36 rodzin, odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej dla 6 osób, dożywianie uczniów w szkołach dla 95 dzieci, zasiłki celowe i pomoc w naturze dla 66 rodzin, zapłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe dla 18 osób, świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, składki zdrowotne i składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe, wypłacono 54 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 323 wniosków i 22 wnioski o wypłatę z funduszu alimentacyjnego. Gminny Ośrodek Pomocy prowadzi również postępowania egzekucyjne wobec 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 2015 roku koszt pobytu 1 dziecka wyniósł 2.144,38 zł.

Ponadto Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej uczestniczy w realizacji unijnych programów. W ramach programu FEAD „Pomoc żywnościowa 2014-2020 Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym” rozprowadzono produkty żywnościowe i tą pomocą objęto 814 osób. Łącznie otrzymano i wydano 24.107,30 kg żywności, a koszty finansowe poniesione przez gminę związane z realizacją tego programu wyniosły 4.500,00 zł.

Ponadto zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie realizuje Zespół Interdyscyplinarny. W 2015 roku do zespołu wpłynęło 12 Niebieskich Kart sporządzonych w związku z podejrzeniem stosowania przemocy w rodzinie.

GOPS realizuje również ustawę o Karcie Dużej Rodziny. W 2015 roku przyjęto 13 wniosków o wydanie karty. Wydano 62 Karty Dużej Rodziny.

Oprócz wymienionych form pomocy finansowej pracownicy Ośrodka Pomocy Społecznej podejmują działania przeciwdziałające przemocy w rodzinie, pomagają osobom niepełnosprawnym, 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 144.450,00 zł z czego wydatkowano 140.627,01 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 89.963,00 zł, z której wydatkowano 86.141,01 zł.

Z dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz środków budżetu gminy finansowana była pomoc materialna dla uczniów wydatkowana w kwocie 54.486,00 zł.

Wszystkie szkoły i gimnazja kolejny raz realizowały Rządowy program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” z przeznaczeniem na zakup podręczników szkolnych. Wsparciem objęto 32 dzieci na łączną kwotę dofinansowania 7.550,00 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 sołeckiego. Ogółem na ten cel zaplanowano 1.262.527,64 zł, a poniesione wydatki stanowią sumę 1.247.859,94 zł.

Za odbiór odpadów komunalnych zapłacono kwotę 723.818,57 zł z planowanej na ten cel sumy 724.000,00 zł.

Za energię oświetlenia ulicznego zapłacono 172.056,02 zł, natomiast za bieżące utrzymanie instalacji oświetlenia ulicznego na terenie całej gminy poniesiono wydatki w kwocie 265.136,70 zł, za wykonanie zabudowy lamp oświetlenia ulicznego oraz budowę oświetlenia ulicznego w m. Szyszków zapłacono kwotę 58.649,92 zł. Plan wydatków dotyczących oświetlenia ulicznego zamykał się kwotą 500.000,00 zł.

Na wydatki związane z ochroną środowiska wydatkowano 13.405,77 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 23.000,00 zł.

W ramach funduszy sołeckich wykonano budowę sieci oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi publicznej Brzózki – Natolin na odcinku ok. 500 m oraz opracowano projekt dobudowy lampy oświetlenia ulicznego w m. Giętkowizna, a poniesione wydatki stanowią kwotę 9.527,64 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 638.654,68 zł, a poniesione wydatki wynoszą 624.160,90 zł.

Dla instytucji kultury przekazane dotacje podmiotowe wyniosły:

- | | | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| • dla Gminnego Ośrodka Kultury | plan 280.500,00 zł | wykonanie 280.500,00 zł |
| • dla Gminnej Biblioteki Publicznej | plan 134.500,00 zł | wykonanie 134.500,00 zł |

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

- | | | |
|------------------------|-------------------|------------------------|
| • dla Rady Gminnej KGW | plan 10.000,00 zł | wykonanie 10.000,00 zł |
|------------------------|-------------------|------------------------|

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

- | | | |
|---------------------|-------------------|------------------------|
| • „Twierdza Danków” | plan 47.200,00 zł | wykonanie 35.055,00 zł |
|---------------------|-------------------|------------------------|
- i obejmuje on wykopaliska archeologiczne i wydanie publikacji popularno-naukowej.

- | | | |
|---|--------------------|-------------------------|
| • „Remont i wyposażenie budynku Centrum Kultury Wsi oraz świetlic wiejskich na terenie Gminy Lipie” | plan 115.001,00 zł | wykonanie 112.688,53 zł |
|---|--------------------|-------------------------|

Z funduszy sołeckich wsi Parzymiechy, Wapiennik, Grabarze, Szyszków, Kleśniska zaplanowano wydatki związane z adaptacją świetlic wiejskich, na które wydatkowano 51.417,37 zł.

Szczegółowe wykonanie planu instytucji kultury stanowi załącznik do sprawozdania.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na potrzeby w zakresie kultury fizycznej zaplanowano kwotę 58.974,00 zł, z której wydatkowano 47321,75 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 41.321,75 zł, z planowanej sumy 52.974,00 zł.

Na zorganizowanie imprezy sportowej pn. „XXXVII Bieg Jesienny im. Tomasza Hopffera” przekazana została dotacja celowa w kwocie 6.000,00 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 630 rozdział 63095	Rewitalizacja Parku w Parzymiechach	269.851,24	269.851,24
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	169.851,24	119.851,24
		- udział własny Gminy	100.000,00	150.000,00
2.	Dział 750 rozdział 75023	Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski	0,00	623.826,94
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	515.810,54
		- udział własny Gminy	0,00	108.016,40
3.	Dział 900 rozdział 90095	Gmina Lipie zmienia oblicze, czyli Ekoinwestycje poprawiające efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej	3.000.000,00	2.040.628,57
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	3.000.000,00	1.362.067,70
		- udział własny Gminy	0,00	678.560,87
4.	Dział 801 rozdział 80195	Czas na rozwój	194.449,60	315.045,53
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	187.820,64	303.690,64
		- udział własny	6.628,96	11.354,89
5.	Dział 801 rozdział 80195	Twórczy przedszkolak w Gminie Lipie	174.000,00	275.311,80
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	174.000,00	275.311,80
		- udział własny	0,00	0,00

6.	Dział 801 rozdział 80195	COMENIUS	26.200,00	26.200,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	26.200,00	26.200,00
		- udział własny Gminy	0,00	0,00
7.	Dział 921 rozdział 92195	Remont i wyposażenie budynku Centrum Kultury Wsi oraz świetlic wiejskich na terenie Gminy Lipie	115.001,00	115.001,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	69.001,00	69.001,00
		- udział własny Gminy	46.000,00	46.000,00
8.	Dział 921 rozdział 92195	„Twierdza Danków”	0,00	47.200,00
		w tym:		
		- wydatki finansowane ze środków europejskich	0,00	22.800,00
		- udział własny Gminy	0,00	24.400,00
	RAZEM		3.779.501,84	3.713.065,08

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

- Rewitalizacja parku w Parzymiechach

plan 289.851,24 zł wykonanie 268.538,08 zł % 100
Zadanie to było realizowane w latach 2014 – 2015 i zostało zrealizowane w całości.

- Budowa Infrastruktury Informatycznej dla Subregionu północnego E-region Częstochowski

plan 625.826,94 zł wykonanie 610.426,67 zł % 100
Zadanie to było realizowane w latach 2010 – 2015 i zostało zrealizowane w całości.

- Gmina Lipie zmienia oblicze, czyli Ekoinwestycje poprawiające efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej

plan 7.378.485,00 zł wykonanie 2.004.674,71 zł % 27,2
Zadanie to realizowane jest w latach 2015 – 2016. W roku 2015 została zrealizowana część zadania w budynkach ZSP w Lipiu i Parzymiechach oraz w budynku Urzędu Gminy w Lipiu. Wykonano prace związane z ociepleniem budynków, wymianą stolarki okiennej, modernizacją instalacji CO oraz budową instalacji wentylacji mechanicznej. Zadanie to zostanie zakończone w sierpniu 2016 roku.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Napoleon – Parzymiechy

plan 7.193.848,00 zł wykonanie 193.848,00 zł % 2,7
to przedsięwzięcie, które było zaplanowane na lata 2011 – 2018, dotychczas wykonano dokumentację na to zadanie. W latach następnych etapowo będziemy przystępować do realizacji tego zadania. Zakończenie planuje się na rok 2018.

Jak wynika z przedstawionej informacji wykonanie budżetu stosownie do upływu czasu za 2015 rok przebiegało prawidłowo zgodnie z jego założeniami i po stronie dochodów stanowi 101,86 %, a po stronie wydatków 95,39 % planu.

Po stronie dochodów w grupie dochodów bieżących niskie wykonanie występuje w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, a na jego realizację nie mamy żadnego wpływu, gdyż przekazywany jest przez Urzędy Skarbowe. Ponadto niższe wykonanie dochodów występuje w podatku rolnym, podatku od spadków i darowizn, opłacie skarbowej, zaległości z tytułu podatków zniesionych. 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 105,96 % a wpływ na tą sytuację miały dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków PROW i RPO, które wpłynęły dopiero w roku 2015 a zadania zostały zrealizowane i sfinansowane w roku 2014. 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 wynosi 96,15 %, a realizacja wydatków majątkowych stanowi 92,24 % 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 2015 roku na rachunki bankowe poszczególnych dysponentów. Zostały one przedstawione w załącznikach 4 i 4a.

Na dzień 1 stycznia 2015 roku gmina nasza posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 8.968.407,84 zł. W okresie 2015 roku nie zaciągnięto żadnych kredytów i pożyczek. Spłacono pożyczki w kwocie 58.100,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi kwotę 8.910.307,84 zł co stanowi 39 % i są to zadłużenia długoterminowe:

- pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie	1.278.022,94 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 PKO Warszawa	5.900.000,00 zł

Przychody i rozchody budżetu gminy za 2015 roku przedstawione zostały w załączniku nr 5.


mgr Bożena Wielech