

**WÓJT GMINY
MSTÓW**

**Zarządzenie Nr 27/2015
Wójta Gminy Mstów**

z dnia 27 marca 2015 roku

w sprawie: sprawozdań za 2014 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.)

**Wójt Gminy Mstów
zarządza co następuje:**

§ 1

Przedstawia się organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego:

1. sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za rok 2014 oraz sprawozdanie z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych i powierzonych gminie w 2014 roku stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.
2. sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za rok 2014 stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.
3. informację o stanie mienia komunalnego jednostki samorządu terytorialnego stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

W terminie do 31 marca 2015 roku sprawozdania o których mowa w §1 pkt.1 przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY MSTÓW

mgr inż. Tomasz Gęsiarz

WÓJT GMINY
MSTÓW

SPRAWOZDANIE
opisowe z wykonania budżetu
GMINY MSTÓW

za 2014 rok

REALIZACJA BUDŻETU GMINY

1. Dane ogólne

Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2013 roku budżet na 2014 rok wynosił:

- po stronie dochodów - **28.592.035,43 zł**
- po stronie wydatków - **28.976.266,03 zł**

Po wprowadzeniu zmian w ciągu roku budżet gminy na 2014 rok zamknął się ostatecznie kwotami:

- po stronie dochodów - **30.227.211,51 zł**
- po stronie wydatków - **30.576.605,00 zł**

Plan budżetu po stronie dochodów uległ zwiększeniu o kwotę 1.635.176,08 zł, natomiast po stronie wydatków zwiększył się o 1.600.338,97 zł

Wprowadzone w ciągu roku zmiany uwzględniały:

- zwiększenie planu dotacji celowej na zadania ustawowo zlecone o kwotę **913.517,71 zł**, w tym na:
 - a) zwrot podatku akcyzowego - 205.814,99 zł
 - b) pokrycie kosztów związanych z wyborami do rad gmin, powiatów i sejmików, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów - 82.563,00 zł
 - c) pokrycie kosztów związanych z wyborami do Parlamentu Europejskiego - 29.607,00
 - d) zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych - 9.624,03 zł
 - e) sfinansowanie świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów i podwyższenie kwoty świadczenia pielęgnacyjnego - 495.994,00 zł
 - f) pokrycie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców - 2.119,00 zł
 - g) wypłatę dodatku energetycznego - 202,69 zł
 - h) realizację rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych - 1.545,00 zł
 - i) realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 86.048,00 zł
- zmniejszenie planu dotacji celowej na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej o kwotę **3.503,00 zł**

- zmniejszenie planu dotacji celowej na zadania ustawowo zlecone na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna – **2.745,00 zł**
- zmniejszenie planu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – **457.243,00 zł**, w tym na:
 - a) realizację projektu „Budowa kompleksu sportowego dostępnego dla wszystkich” – 400.000,00 zł
 - b) realizację projektu „Wrota Mstowa” – 57.243,00 zł
- zwiększenie planu o dotację celową na zadania własne o kwotę **156.726,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - a) opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej 7.558,00 zł
 - b) wypłatę zasiłków okresowych – 18.030,00 zł
 - c) dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 75.217,00 zł
 - d) dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 18.881,00 zł
 - e) realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 37.040,00 zł
- zmniejszenie dotacji celowej na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego – **10.243,00 zł**
- zwiększenie planu dochodów o środki Urzędu Marszałkowskiego na modernizację drogi dojazdowej do pól w Cegielni – **291.887,00 zł**
- zwiększenie planu dochodów o środki PZU z przeznaczeniem dla OSP Mstów na zakup środków ochrony - **500,00 zł**
- otrzymanie środków na realizację projektu polsko – niemieckiej wymiany młodzieży – **9.296,00 zł**
- zwiększenie dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – **2.300,00 zł**, i dotyczy to realizacji projektu „Święto jabłka”
- otrzymanie dotacji z WFOŚiGW na usuwanie azbestu – **14.500,00 zł**
- otrzymanie dotacji ze środków unijnych na realizację projektu „Szansa na rozwój z indywidualizacją” – **18.352,58 zł**
- otrzymanie dotacji na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów – **19.127,00 zł**

- zmniejszenie planu dochodów o środki Starostwa Powiatowego w Częstochowie na opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w Kłobukowicach o kwotę **40.000,00 zł**
- zmniejszenie planu dochodów o środki Starostwa Powiatowego w Częstochowie na budowę drogi w Siedlcu o kwotę **295.200,00 zł**
- zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę **366.499,00 zł**
- zmniejszenie dotacji w ramach funduszu sołeckiego **1.151,80 zł**
- zagospodarowania dochodów z tytułu odzyskanego podatku VAT – **1.221.377,79 zł**
- zagospodarowania ponadplanowych dochodów – **164.176,80 zł**

Plan wydatków zmniejszono dodatkowo o **34.837,11 zł**, zwiększając rozchody o kwotę 49.337,11 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczek dla OSP i zwiększając jednocześnie przychody o kwotę 14.500,00 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na usuwanie azbestu.

W ciągu 2014 roku Rada Gminy podjęła 9 uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2014 rok.

Zgodnie z upoważnieniem Rady Gminy zmiany w budżecie gminy polegające na przenoszeniu wydatków między paragrafami i rozdziałami, rozdysponowywaniu ogólnej rezerwy budżetowej oraz wprowadzaniu zmian w budżecie gminy związanych ze zmianą kwot dotacji celowych wprowadzane były zarządzeniami Wójta.

W 2014 roku dokonano 11 takich zmian.

Wszystkie uchwały Rady Gminy i zarządzenia Wójta Gminy dotyczące zmian budżetu gminy przesyłane były do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem ich zbadania. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej nie miało uwag do przedłożonych uchwał.

Szczegółowe dane dotyczące zmian planu budżetu gminy na 2014 rok przedstawia załącznik Nr 1.

Wykonanie budżetu gminy za 2014 rok wyniosło:

- w dochodach – 99,1 %
- w wydatkach – 94,5 %

2. Dochody budżetowe

Dochody gminy w 2014 roku wyniosły – 29.956.953,58 zł osiągając wzrost w porównaniu z rokiem ubiegłym o 1.579.138,70 zł.

Podziału dochodów można dokonywać w oparciu o różne kryteria.

My wzorem lat poprzednich pogrupujemy źródła dochodów w następujący sposób:

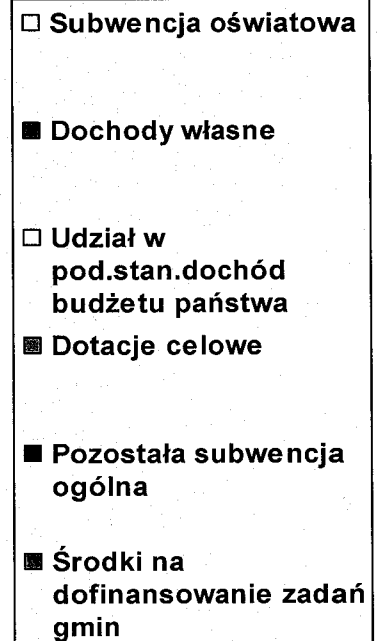
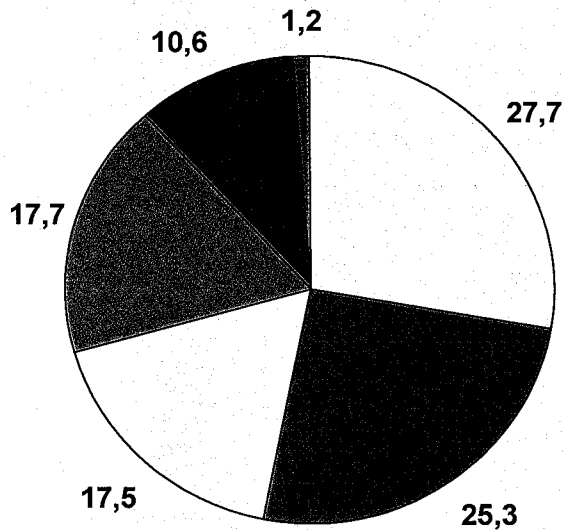
- dochody własne stanowiące dochody podatkowe, dochody z majątku gminy, darowizny i opłaty
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych
- dotacje celowe uwzględniające dotacje na zadania ustawowo zlecone, powierzone, dotacje na zadania własne oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich
- subwencja oświatowa
- pozostała subwencja ogólna dla gmin
- środki na dofinansowanie zadań gmin

Wielkości poszczególnych grup dochodów oraz procentowy ich udział w dochodach łącznych prezentujemy w poniższej tabeli:

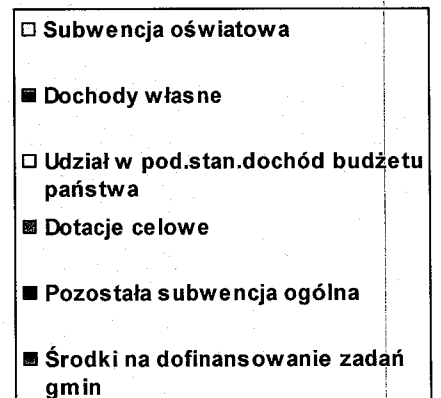
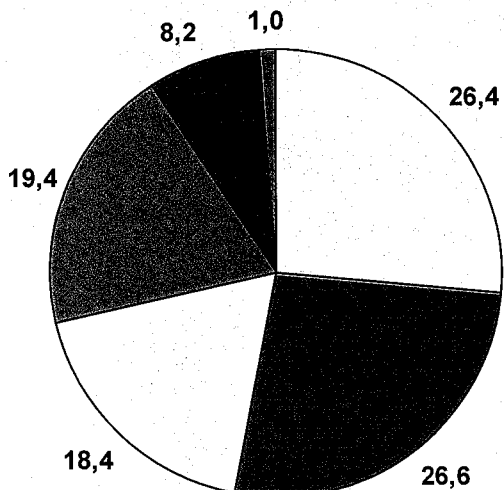
L.p.	Źródło dochodów	2013 rok		2014 rok	
		Wykonanie w zł	% udział w doch. ogółem	Wykonanie w zł	% udział w doch. ogółem
	Dochody ogółem	28.377.814,88	100,0	29.956.953,58	100,0
1	Dochody własne	7.176.396,09	25,3	7.958.606,28	26,6
2	Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.975.105,63	17,5	5.498.161,33	18,4
3	Dotacje celowe na zadania własne, ustawowo zlecone, powierzone oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	5.018.242,35	17,7	5.821.715,87	19,4
4	Subwencja oświatowa	7.855.287,00	27,7	7.902.111,00	26,4
5	Pozostała subwencja ogólna dla gmin	3.013.462,00	10,6	2.470.353,00	8,2
6	Środki na dofinansowanie zadań gmin	339.321,81	1,2	306.006,10	1,0

Procentowy udział w/w grup dochodów w strukturze wykonanych dochodów budżetowych w kontekście lat 2013 – 2014 obrazują poniższe wykresy kołowe.

R o k 2013

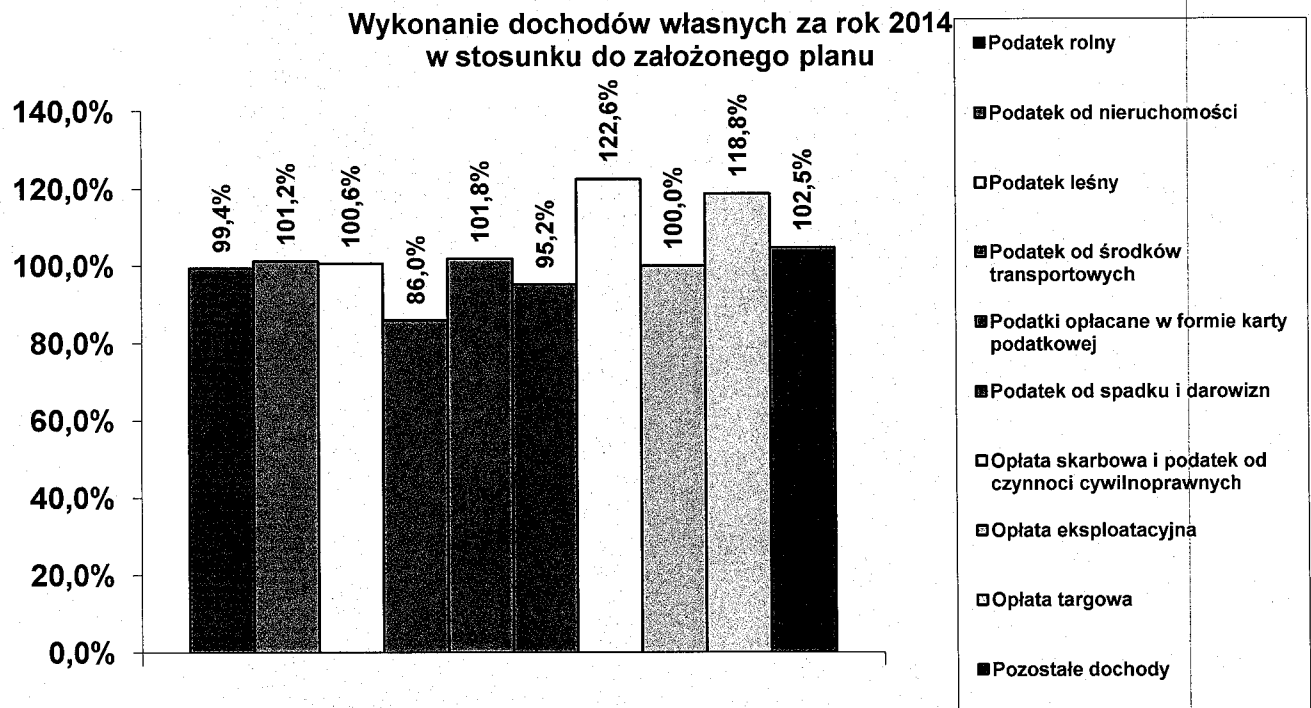


ROK 2014



Pierwsze miejsce w przedstawionej strukturze dochodów pod względem wielkości zajmują dochody własne.

Poniżej przedstawiamy wykonanie dochodów własnych za rok 2014 w stosunku do założonego planu.



Ogólnie pozostałe dochody własne zostały wykonane w 102,5%.

Będąc przy dochodach własnych chciałbym krótko omówić pozycję „pozostałe dochody”, które wyniosły ogólnie 2.796.757,91 zł.

Na kwotę tę składają się:

- odsetki za zwłokę i koszty upomnienia -28.920,35zł
- odsetki od lokat – 52.288,21 zł
- odpłatność czesnego i za żywienie –111.220,50zł
- środki z wpłat na infrastrukturę – 7.000,00 zł
- środki ze zwrotu kosztów egzekucyjnych i procesu sądowego – 1.931,87 zł
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych -114.600,39 zł
- wpływy za dzierżawę składników majątkowych, czynsze lokalowe, służebność gruntowa, za trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste -208.894,56 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego – 72.818,30 zł
- opłata parkingowa – 5.732,00 zł

- środki za wydane duplikaty legitymacji – 252,00 zł
- środki z darowizny – 2.940,00 zł
- wpływy za udostępnienie danych – 27,90 zł
- środki za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych- 7.263,52 zł
- środki ze zwrotu za energię z Zalewu Tasarki -1.365,61 zł
- środki ze zwrotu podatku VAT – 1.219.242,00 zł
- środki ze sprzedaży złomu – 2.068,00 zł
- środki z PZU na dofinansowanie zakupu środków ochrony indywidualnej dla strażaków- 500,00 zł
- środki z opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska –191.513,84 zł
- refundacje wynagrodzeń za pracowników publicznych z PUP – 64.016,29 zł
- odpłatność za ksero – 1.308,00 zł
- zwrot za utrzymanie budynku administracyjno-usługowego – 25.319,20 zł
- 0,3%wynagrodzenia od terminowego odprowadzania podatku dochodowego – 2.716,97 zł
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 9.520,50 zł
- opłata produktowa – 170,30 zł
- opłata za śmieci – 635.502,00 zł
- nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego- 12.269,31 zł
- inne takie jak: foldery, reklamy itp. – 804,00 zł
- odpłatność za usługi opiekuńcze – 1.724,10 zł
- opłata za specjalistyczne usługi opiekuńcze – rehabilitacyjne – 296,40 zł
- refundacja zasiłku celowego – 576,61 zł
- środki za dokonanie przyłącza gazu – 1.000,00 zł
- za zniszczoną przesyłkę pocztowa, zaokrąglenie VAT- 6,59 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz z funduszu alimentacyjnego – 1.800,00 zł
- należności z tyt. opłacanych składek ZUS – 1.381,46 zł
- zwrot opłacanych odsetek dla ZUS – 1.615,00 zł
- zwrot nadpłaty składek ZUS – 8.013,78 zł
- zwrot niewykorzystanej dotacji MZDi T- 138,35 zł

Podsumowując dochody własne należy zwrócić uwagę na fakt, iż mimo dobrej realizacji zaplanowanych wielkości to i tak występują wysokie zaległości podatkowe.

Wynoszą one łącznie wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat podatkowych 1.130.493,06 zł i są wyższe od zaległości na 31-12-2013 o 75.180,00 zł.

Zaległości występują w:

- czynszach mieszkaniowych – 11.025,65 zł
- czynszach dzierżawnych – 7.301,98 zł
- użytkowaniu wieczystym -270,00 zł
- ratach ze sprzedaży mienia komunalnego –1.800,00 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1.487,22 zł
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 231.278,95 zł
- podatku od środków transportowych od osób prawnych – 17.347,97 zł
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 136.216,39zł
- podatku rolnym od osób fizycznych- 55.934,01 zł
- podatku leśnym od osób fizycznych – 5.530,47 zł
- podatkach opłacanych w formie karty podatkowej – 26.628,71 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych – 61,00 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych – 407,00 zł
- opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi -102.750,20 zł
- odsetkach od nieterminowych wpłat innych niż podatkowe – 6.526,10 zł
- odsetkach od nieterminowych wpłat podatkowych – 138.353,00 zł. Kwoty tej nie wykazuje się w zaległościach w sprawozdaniu Rb-27S.
- zaległości z tyt. wypłaconej zaliczki alimentacyjnej –386.308,44 zł
- zaległości z tyt. odsetek od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego- 229,51 zł
- zaległości z tyt. nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego– 529,00 zł
- zaległości z tyt. zatrzymywania się na przystankach autobusowych – 263,34 zł
- zaległości z tyt. zwrotu za energię dot. zalew Tasarki – 244,12 zł

O podjętych działaniach w celu maksymalnej realizacji podatków piszemy w punkcie II - „Nadzór służb finansowych nad realizacją budżetu”

Drugą pozycją w strukturze wykonanych dochodów zajmuje subwencja oświatowa. Udział subwencji oświatowej w ogólnej strukturze dochodów jest o 1,3 punktów niższy niż za rok 2013

Jak wynika z wykresów, w roku 2014 kolejne miejsce w strukturze dochodów stanowią dotacje celowe, które otrzymaliśmy na:

- zadania własne gminy w wys. **770.301,80** zł, w tym na:
 - a) na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym -18.881,00 zł
 - b) realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 37.040,00 zł
 - c) dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 145.086,90 zł
 - d) utrzymanie ośrodka pomocy społecznej- 95.416,00 zł
 - e) zasiłki okresowe – 23.523,20 zł
 - f) zwrot części wydatków inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego- 25.739,05 zł
 - g) zwrot części wydatków bieżących w ramach funduszu sołeckiego- 48.425,03 zł
 - h) na realizację własnych zadań bieżących gmin w zakresie wychowania przedszkolnego – 363.599,00 zł
 - k) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne- 12.591,62 zł
- zadania ustawowo zlecone – **2.807.484,83** zł, w tym na:
 - a) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej -205.545,62 zł
 - b) zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 49.836,99 zł
 - c) aktualizację stałego rejestru wyborców -1.827,00 zł
 - d) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.364.233,01 zł
 - e) składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia – 2.972,23 zł
 - f) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 4.817,40 zł
 - g) wybory do Parlamentu Europejskiego – 27.338,10 zł
 - h) wybory do rady gminy, powiatów i sejmików województw oraz wybory wójta – 54.826,65 zł

- i) wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 9.614,83 zł
 - j) realizację programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego - 86.048,00 zł
 - k) szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców – 300,00 zł
 - l) realizację rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych – 125,00 zł
- zadania z zakresu ustawy o grobach i cmentarzach wojennych – **3.000,00 zł**
 - dotacja na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom - **19.083,50 zł**
 - zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **2.221.845,74 zł**, w tym:
 - na realizację projektu systemowego „Aktywna Integracja Bezrobotnych Gminy Mstów” – 162.493,04 zł
 - na realizację projektu „Szansa na rozwój z indywidualizacją” – 18.352,58 zł
 - na realizację projektu „Modernizacja boiska sportowego w Krasicach- 20.000,00 zł
 - na realizację programu Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży – 9.296,- zł
 - na realizację projektu „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w gminie Mstów m. Kłobukowice i Kuchary”- 2.000.000,00 zł
 - na realizację projektu „Święto jabłka imprezą promującą lokalną przedsiębiorczość- 11.704,12 zł

Następna pozycja w dochodach pod względem wielkości, to udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wykonanie wyniosło 101,2 % i jest o 4,9 pkt. wyższe niż za rok 2013.

Przedostatnie miejsce w przedstawionej strukturze dochodów zajmuje pozostała subwencja ogólna dla gmin, która zamknęła się ostatecznie kwotą **2.470.353,00 zł** .

Ostatnią co do wielkości pozycją w prezentowanej strukturze dochodów są środki w wysokości **306.006,10 zł**, które otrzymaliśmy na:

- realizację programu „Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Mstów na lata 2011-2032” – **14.119,05 zł**- dotacja z WFOŚiGW

- modernizację drogi transportu rolnego w miejscowości Cegielnia – **291.887,05 zł**, zadanie realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i są to środki Urzędu Marszałkowskiego.

Kończąc omawianie dochodów budżetowych chciałbym jeszcze zwrócić uwagę na skutki obniżenia górnych stawek podatkowych.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych zmniejszyły się nasze dochody o kwotę 969.582,45 zł, co stanowi 12,8% dochodów własnych oraz 21,1% wpływów z tych podatków.

Natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień, umorzeń, odroczeń i rozłożenia na raty bez ulg ustawowych wyniosły 685.020,51 zł i dotyczą:

- umorzeń w podatku rolnym i podatku od nieruchomości, leśnym i od środków transportowych – 25.477,50 zł
- rozłożenia na raty w podatku od środków transportowych – 1.490,60 zł
- umorzeń płatności odsetek – 1.561,00 zł
- umorzeń i rozłożenia na raty w podatku od spadków i darowizn – 685,- zł
- ulg i zwolnień zastosowanych przez Radę Gminy – 655.806,41 zł

I tak po krótko przedstawiałaby się realizacja dochodów budżetowych za rok 2014. W przeliczeniu na 1 mieszkańca wskaźnik osiągniętych dochodów ogółem wyniósł w naszej gminie – 2.810,48 zł, a wskaźnik dochodów własnych w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniósł – 746,66 zł.

Podsumowując wykonanie zaplanowanych dochodów stwierdzić należy, że ogólnie realizacja przebiegała prawidłowo i w większości zaplanowane wielkości dochodów zostały zrealizowane.

Najsłabsza realizacja dochodów wystąpiła w dziale 751 -„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” i dziale 852- „Pomoc społeczna”.

W dziale 751 przyczyną słabej realizacji zaplanowanych dochodów było rozstrzygnięcie wyborów w I turze, w związku z czym zaplanowana dotacja na II turę wyborów nie wpłynęła na konto budżetu gminy.

Natomiast w dziale 852 – „Pomoc społeczna” niska realizacja dochodów spowodowana jest przede wszystkim niewykonaniem zaplanowanych dochodów z tytułu dotacji na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych za 2014 rok wg działów i źródeł przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

3. Wydatki budżetowe

Wydatki za 2014 rok zrealizowano w 94,5 % planu po zmianach i zamknęły się one ostatecznie kwotą **28.907.879,45 zł**

Kwota ta jest niższa od założeń planowanych o 1.668.725,55 zł i dotyczy:

- wydatków bieżących w wysokości – 1.490.811,47 zł, z tego:

- wynagrodzenia – 90.850,34 zł
- składki pochodne od wynagrodzeń – 35.584,07 zł
- pozostałe wydatki – 1.364.377,06 zł

- wydatków inwestycyjnych w wysokości – 177.914,08 zł

Z globalnej kwoty wydatków w 2014 roku przeznaczono na:

- wydatki bieżące – 23.246.632,53 zł, w tym:

- wynagrodzenia ogółem – 9.568.071,10 zł co stanowi 33,1% ogólnych wydatków
- składki pochodne od wynagrodzeń – 1.896.931,15 zł - tj. 6,5 % ogólnych wydatków
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 7.014.788,78 zł – tj. 24,3% ogólnych wydatków
- dotacje na zadania bieżące – 721.329,58 zł - tj. 2,5% ogólnych wydatków
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.297.988,46 zł – tj. 11,4% ogólnych wydatków

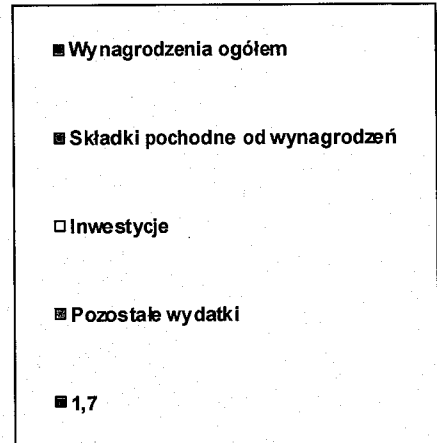
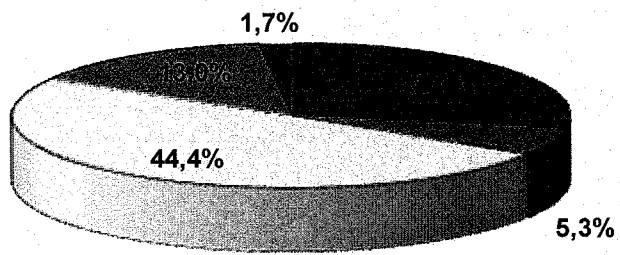
- wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 220.579,20 zł – tj. 0,8% ogólnych wydatków.

- obsługa długu – 526.944,26 zł – tj. 1,8% ogólnych wydatków

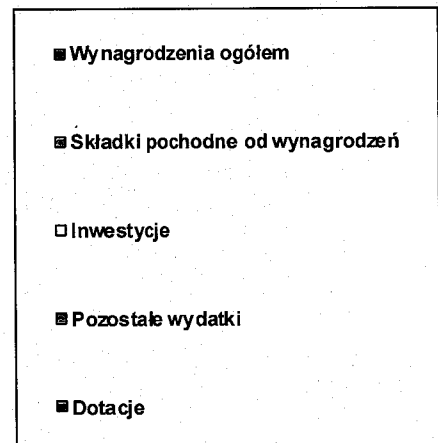
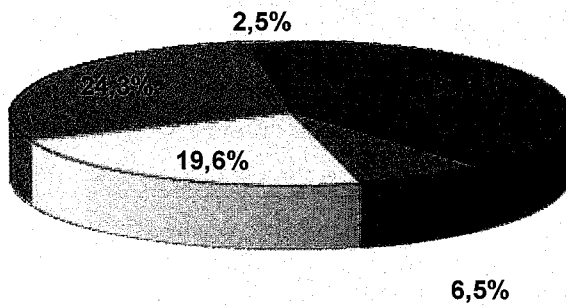
- inwestycje – 5.661.246,92 zł – tj. 19,6% ogólnych wydatków

Dla porównania przedstawiamy graficznie analogiczne rodzaje wydatków w latach 2013–2014

R o k 2013



R o k 2014



Jak wynika z powyższych wykresów w roku 2014 zmalały wydatki na inwestycje o 24,8 pkt.

Wzrosły natomiast w porównaniu z rokiem 2013 wydatki na:

- wynagrodzenia o 7,9 pkt.
- składki pochodne od wynagrodzeń o 1,2 pkt.
- pozostałe wydatki o 11,3 pkt.
- dotacje na wydatki bieżące o 0,8 pkt.

Szczegółowe wykonanie wydatków za rok 2014 przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

W załączniku tym zamieszczono plan po zmianach, wykonanie za 2014 rok oraz procentowe wykonanie zaplanowanych wielkości.

Poniżej przedstawiam wykonanie wydatków w poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w ogólnych wydatkach.

Dział	N a z w a	Wykonanie	% udział w ogólnych wyd.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.250.426,41	4,3
500	Handel	9.817,78	0,1
600	Transport i łączność	4.871.988,74	16,9
630	Turystyka	10.000,00	0,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	184.325,77	0,6
710	Działalność usługowa	154.665,90	0,5
750	Administracja publiczna	2.413.004,93	8,3
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	83.991,75	0,3
752	Obrona narodowa	300,00	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	220.817,76	0,8
757	Obsługa długu publicznego	526.944,26	1,8
758	Różne rozliczenia	426.634,41	1,5
801	Oświata i wychowanie	11.722.105,87	40,5
851	Ochrona zdrowia	178.198,55	0,6
852	Pomoc społeczna	3.709.006,53	12,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	298.063,07	1,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.506.946,66	5,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	437.895,65	1,5
926	Kultura fizyczna	902.745,41	3,1
O g ó ł e m :		28.907.879,45	100,00

Analizując strukturę działową wydatków stwierdzić należy, że największy udział w ogólnych wydatkach stanowiły wydatki na:

- oświatę – 40,5% ogółu wydatków
- transport i łączność – 16,9% ogółu wydatków
- pomoc społeczną – 12,8% ogółu wydatków

Omówimy teraz poszczególne wydatki bieżące.

Wykonano je w 94,5% i osiągnęły one ostatecznie wielkość 23.246.632,53 zł, a ich realizacja w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie – **379.824,58 zł**

Kwota ta została wykorzystana na:

- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 19.377,45 zł
- wpłaty na rzecz izb rolniczych – 12.350,79 zł
- składki członkowskie dla „Stowarzyszenia Partnerstwa Północnej Jury” – 9.600,52 zł
- pokrycie kosztów wyłapywania bezdomnych psów, itp. – 125.102,10 zł
- zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 201.779,41 zł
- koszty związane z wypłatą podatku akcyzowego dla rolników – 3.766,21 zł
- czynsz za dzierżawę nieruchomości w Kłobukowicach – 250,00 zł
- wydatki z funduszu sołectkiego w wysokości 7.598,10 zł przeznaczono na wykonanie ogrodzenie działki pod plac zabaw w Jażwinach.

HANDEL

Wykonanie – **9.817,78 zł**

Środki te przeznaczono na zapłatę czynszu dla Wspólnoty Wiejskiej w Cegielni za dzierżawę gruntu pod targowicę oraz zakup kosiarki celem utrzymania zieleni na placu targowym w Cegielni.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wykonanie – **1.719.742,64 zł**

Środki te wykorzystano na remonty, zimowe utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych.

1. wykonano remonty następujących dróg:

- remont nawierzchni bitumicznych poprzez ułożenie nakładki asfaltobetonowej na drogach: Siedlec – Jaskrów, Mstów – Małusy Małe, w Kuśmierkach, Mstów – Krasice. Nakładki wykonano na powierzchni ok. 27718m².
Ponadto wykonano nakładki asfaltobetonowe na drogach;
 - w ul. Jabłoniowej w Wancerzowie na długości ok.1200mb,
 - w ul. Krótkiej w Kucharach na długości 43mb
 - w Małusach Małych (dworek) na długości 110mb
 Ogólna wartość robót to kwota 1.204.000,00 zł.
- remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych na drogach w Mstowie, Jaskrowie, Latosówce, Kucharach, Cegielni, Zawadzie, Krasicach, Kłobukowicach, Małusach Małych, Kobyłczycach, Mokrzszy, Wancerzowie, Siedlcu i w Jażwinach. Remont wykonano na powierzchni ok. 2718 m² nawierzchni za kwotę 58.846,41 zł
- 2. zakupiono 863 t żużla za kwotę 28.974,48 zł, oraz wykonano siłami własnymi remont cząstkowy nawierzchni żużlowych na drogach w Mstowie, Jaskrowie, Cegielni, Małusach Wielkich, Małusach Małych, Kucharach, Łuszczynie, Kobyłczycach, Mokrzszy i w Wancerzowie.
- 3. wykonano czyszczenie kanału deszczowego w Mstowie i odwodnienie dróg gminnych w Mstowie, Kucharach, Cegielni, Jaskrowie i Małusach Wielkich – 8.386,45 zł
- 4. wykonano czyszczenie rowów i przepust w Kucharach oraz koszenie poboczy na wartość – 23.299,98zł.
- 5. wyremontowano drogę w Małusach Małych – 51.981,49 zł
- 6. dokonano remontu ul. Jabłoniowej w Wancerzowie – 161.396,41 zł
- 7. wykonano remont chodnika w Wancerzowie – 1.650,00 zł
- 8. wyremontowano ul. Krótką w Kucharach – 26.369,97 zł
- 9. wykonano przejście dla pieszych w Mstowie na wartość – 5.096,17 zł.
- 10. Wydatki z funduszu sołectkiego w wys. 52.598,35 zł przeznaczono na:
 - utwardzenie drogi pomiędzy ul. Kilińskiego a Częstochowską w Mstowie – 12.772,00 zł
 - utwardzono drogę dojazdową do pól w Srocku i Kłobukowicach – 19.021,95 zł
 - wykonano remont ul. Wolności w Mstowie – 9.160,00 zł
 - zapłacono za transport żużla na drogę w Krasicach – 3.738,99 zł
 - zakupiono kruszywo – 7.905,41 zł

Na zimowe utrzymanie dróg wydatkowano – 47.078,73 zł

Pozostałą kwotę w wysokości 50.064,20 zł wykorzystano na oznakowanie dróg i transport.

TURYSTYKA

Wykonanie – **10.000,- zł**

Środki te przeznaczono na dotację dla Związku Harcerstwa Polskiego – Hufiec Częstochowa oraz Parafii w Mstowie na upowszechnianie zajęć z zakresu turystyki.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie – **180.539,44 zł**

Środki te przeznaczono na utrzymanie budynków mienia komunalnego, tj.:

- zapłatę podatku od nieruchomości – 19.500,- zł
- wymianę okien w Przychodni „VENA”, stolarki budowlanej w budynku Domu Nauczyciela w Małusach Wielkich oraz okien w budynku mienia komunalnego w Mstowie ul. Wolności – 5.090,- zł
- przegląd techniczny budynków mienia komunalnego i sprawdzenie przewodów kominowych – 5.100,- zł
- wymianę pokrycia dachowego w budynku GOK w Mstowie – 130.175,24 zł
- zakup materiałów na remont kominów i jego wykonanie w budynku mienia komunalnego w Jaskrowie – 6.874,20 zł
- ekspertyzę techniczną Zespołu Stodół w Mstowie – 13.800,- zł

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonanie – **154.665,90 zł**

W ramach tego działu finansowano:

- weryfikację gruntów, wyceny rzeczoznawców, podziały działek, operaty szacunkowe oraz opłaty za wypisy z ksiąg wieczystych i ogłoszenia w prasie – 8.192,70 zł
- opłaty sądowe i opłaty za sporządzenie aktów notarialnych – 1.173,60 zł
- utrzymanie cmentarzy – 3.150,- zł
- studium zagospodarowania przestrzennego – 138.996,30 zł
- wynagrodzenie za udział w pracach Komisji Urbanistyczno - Planistycznej – 1.600,- zł

- wykonanie mapy do celów projektowych dot. oświetlenia przy ul. Sportowej w Mstowie – 1.553,30 zł

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wykonanie – **2.363.017,43 zł**

Kwotę tę wydatkowano na:

- wynagrodzenia i składki pochodne – 1.591.732,28 zł
- wypłatę trzynastej pensji – 81.098,96 zł
- usługę prawniczą – 35.499,89 zł
- wypłatę diet dla radnych i sołtysów oraz ryczału dla przewodniczącego rady – 134.683,22 zł
- zakup materiałów na sesję oraz artykułów biurowych do obsługi rady – 1.941,34 zł
- zakup odzieży ochronnej i wody mineralnej dla pracowników w czasie upałów – 1.787,14 zł
- badania lekarskie – 810,- zł
- zakup drukarek, UPS-ów, telefaksów, switcha, telefonów, tablic informacyjnych, skanera itp. – 16.548,88 zł
- zakup druków, materiałów biurowych, artykułów malarskich, hydraulicznych, budowlanych, elektrycznych, spożywczych, pieczętek, kwitariuszy przychodowych, okładek na dyplomy itp. – 23.979,84 zł
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 5.972,- zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32.347,51 zł
- zakup licencji programu „E-Podatnik” – 1.008,60 zł
- opłaty komornicze i egzekucyjne – 21.048,84 zł
- czynsz dla Poczty Polskiej za dzierżawę pomieszczenia – 1.949,39 zł
- zapłatę za gaz i energię – 106.842,76 zł
- wypłatę ryczału za używanie pojazdu i zwrot kosztów delegacji – 24.439,64 zł
- ubezpieczenia: budynku, wyposażenia, zarządzania drogami – 6.044,40 zł
- opłaty za udział w szkoleniach oraz koszty zakwaterowania – 14.673,- zł
- opłaty RTV – 191,10 zł
- koszty obsługi programów komputerowych i konserwacja sieci – 29.527,55 zł
- przesyłki listowe, rozmowy telefoniczne – 65.416,51 zł

- prenumeratę czasopism i dzienników – 2.637,84 zł
- zakup materiałów szkoleniowych – 1.220,- zł
- wydruk na folii „Mstów w starej fotografii” – 686,41 zł
- organizacja 50-lecia pożycia małżeńskiego – 2.230,- zł
- opracowanie i wdrożenie Systemu Informacji o inwestycjach – 6.649,50 zł
- zakup przyczepki do traktorka, zakup paliwa, naprawa kosiarek, wykaszarki i traktorka – 5.713,09 zł
- przegląd sprzętu p.poż. , aktualizacja instrukcji p. poż. itp. – 626,05 zł
- opłaty za usługi internetowe, BIP, licencję legislatora itp. – 8.103,24 zł
- naprawy i konserwacje ksera wraz z zakupem części i tonerów – 13.629,63 zł
- konserwację windy – 2.419,70 zł
- przegląd i konserwację pieca c.o., dozór techniczny, usunięcie awarii oświetlenia, przegląd elektryczny budynku UG, udrożnienie instalacji kanalizacyjnej, dorabianie kluczy – 4.047,50 zł
- wydatki na promocję gminy – 63.285,58 zł
- składki na Związek Gmin Jurajskich – 6.704,46 zł
- remont gabinetu Wójta, malowanie sali konferencyjnej, korytarza – 18.557,57 zł
- remont pomieszczeń – kancelaria materiałów niejawnych – 3.404,50 zł
- wydatki na realizację operacji „Święto jabłka imprezą promującą lokalny produkt czyli sok jabłkowy” – 21.265,51 zł

Pozostałą kwotę w wysokości – 4.294,- zł przeznaczono na zakup środków czystości.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wykonanie – **83.991,75 zł**

Są to wydatki związane z :

- aktualizacją stałego rejestru wyborców – 1.827,- zł
- wyborami do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – 54.826,65 zł
- wyborami do Parlamentu Europejskiego – 27.338,10 zł

Bardziej szczegółowo wydatki te zostały omówione w sprawozdaniu z wykonania zadań ustawowo zleconych i powierzonych.

OBRONA NARODOWA

Wykonanie – **300,- zł**

Środki przeznaczono na przeprowadzenie szkolenia obronnych pracowników Urzędu Gminy.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wykonanie – **200.817,76 zł**

W ramach tego działu finansowana była działalność ochotniczych straży pożarnych w wysokości – 200.817,76 zł

Środki te przeznaczono na:

- ubezpieczenie strażaków oraz pojazdów pożarniczych – 7.315,- zł
- wypłatę ekwiwalentów za konserwację sprzętu pożarniczego oraz udział w zdarzeniach – 39.471,79 zł
- zakup paliwa i olejów silnikowych – 19.199,11 zł, w tym:
 - OSP Mstów – 9.500,23 zł
 - OSP Jaskrów – 2.627,45 zł
 - OSP Mokresz – 813,95 zł
 - OSP Kuchary – 1.220,04 zł
 - OSP Małusy Małe – 3.022,99 zł
 - OSP Krasice – 699,22 zł
 - OSP Siedlec – 427,88 zł
 - OSP Kobyłczyce – 566,95 zł
 - OSP Zawada – 320,40 zł
- naprawy samochodów, motopomp, zakup części, sprzętu pożarniczego, pilarki, radiotelefonów, umundurowania, itp. – 33.072,94 zł
- zakup akumulatorów, opryskiwaczy – 9.386,98 zł
- zakup węgla do ogrzewania garaży – 1.990,- zł
- instalacja radiowego włączania syreny alarmowej w OSP Krasice i Kuchary – 5.502,- zł

- badania techniczne i rejestracja samochodów pożarniczych, badania kierowców, szkolenia, przegląd urządzeń ratowniczych – 3.788,- zł
- docieplenie budynku strażnicy w Jaskrowie, remont strażnic w Krasicach i Kobyłczycach, wymiana stolarki w garażu w Zawadzie – 43.500,- zł
- fundusz sołecki w wysokości 37.591,94 zł wykorzystano na : zakup materiałów do remontu garaży w Jaskrowie, Kobyłczycach Siedlcu, Krasicach i Zawadzie i ich wykonanie oraz zakup nagrzewnicy, umundurowania i radiotelefonów.

OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wykonanie – **526.944,26 zł**

Środki te wykorzystano na zapłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów na budowę kanalizacji, budowę Sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Gimnazjum w Mstowie, demontaż i transport azbestu, termomodernizacje budynku GOK w Mstowie oraz emisję obligacji.

RÓŻNE ROZLICZENIA

Wykonanie – **426.634,41 zł**

Wydatki te dotyczą:

- prowizji bankowych – 1.320,- zł
- kosztów wynagrodzenia od odzyskanego podatku VAT – 209.904,41 zł
- zwrot podatku VAT do Ministerstwa Sportu i Turystyki – 215.395 zł

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie – **11.006.674,51 zł**

Powyższa kwota została wydatkowana na:

- wypłatę wynagrodzeń – 6.872.773,64 zł
z czego dla:
 - nauczycieli i pracowników obsługi w 8 szkołach – 4.507.523,61 zł
 - nauczycieli i pracowników obsługi w gimnazjum – 1.452.630,65 zł
 - nauczycieli przedszkoli – 676.541,65 zł
 - nauczycieli oddziałów przedszkolnych – 195.364,13 zł

- nauczycieli stołówek szkolnych i przedszkolnych – 22.513,60 zł
 - umowy o dzieło – 17.200,- zł
 - wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych – 1.000,- zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 1.469.161,75 zł
 - wypłatę 13-tej pensji – 526.143,74 zł
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 3.074,60 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i emerytowanych nauczycieli – 450.887,93 zł
 - zakup biletów dla dzieci dojeżdżających do szkół – 205.243,01 zł
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych i dodatków wiejskich – 446.795,55 zł
 - zwrot kosztów delegacji i ryczałtów – 3.444,87 zł
 - świadczenia socjalne dla pracowników i ekwiwalent za odzież – 912,49 zł
 - szkolenia pracowników – 150,- zł
 - zakup książek i pomocy dydaktycznych – 15.975,96 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 963.099,77 zł
- z tego:
- szkoły wraz ze stołówkami – 890.002,73 zł
 - gimnazjum – 4.034,95 zł
 - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 3.700,-zł
 - przedszkola wraz ze stołówkami – 65.362,09 zł
- koszty obsługi zadania „Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki do nauki języków obcych” – 86,10 zł
 - realizację programu „Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży p.n. Jugendwerk” – 9.273,73 zł

Wydatki rzeczowe w szkołach wraz ze stołówkami i oddziałami przedszkolnymi kształtowały się następująco:

- | | |
|--|-----------------|
| • Szkoła Brzyszków | - 97.577,17 zł |
| • Zespół Szkolno-Przedszkolny Jaskrów | - 115.333,84 zł |
| • Szkoła Krasice | - 45.295,91 zł |
| • Szkoła Kuchary | - 26.347,74 zł |
| • Zespół Szkolno-Przedszkolny Małusy Wielkie | - 54.700,44 zł |

- Szkoła Mokrzesz - 105.560,80 zł
- Zespół Szkół Mstów - 389.035,52 zł
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Zawada - 59.851,31 zł

Analizując wydatki rzeczowe w szkołach stwierdzić należy, iż ogromna ich część to koszt ogrzewania, na które to wydano 274.732,66 zł, co stanowi 30,7% wydatków rzeczowych szkół.

I tak na:

- zakup opału /węgiel itp./ wydatkowano – 62.142,18 zł
- zużycie gazu – 212.590,48 zł

Za zużytą wodę i energię elektryczną w szkołach zapłacono 111.882,67 zł, a za usługi telefoniczne i dostęp do sieci Internet – 19.959,29 zł

Zwrot za okresowe badania pracowników wyniósł – 2.298,- zł

Pracownicy otrzymali należne im świadczenia socjalne.

Nie zabrakło również środków na zakupy bieżące w szkołach takich jak: środki czystości, artykuły biurowe, druki szkolne, wywozy śmieci, itp.

Do ważniejszych wydatków rzeczowych w szkołach należało:

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, druków, itp. – 49.901,51 zł
- przegląd stanu technicznego budynków szkół, dozór techniczny, badanie ciśnienia wody, przeglądy sprzętu p. poż., pomiary instalacji elektrycznych, kominowych i gazowych, konserwacja kotłów c.o. urządzeń biurowych itp. – 29.197,93 zł
- ubezpieczenia sprzętu i budynków – 13.015,- zł
- wywozy nieczystości płynnych i stałych – 12.326,58 zł
- prowizje bankowe, znaki pocztowe, opłaty RTV i inne – 13.092,95 zł
- prenumeraty czasopism – 2.712,17 zł
- żywienie w stołówce – 55.884,86 zł
- szkolenia i delegacje służbowe – 3.202,60 zł
- zakup drukarek, zestawów komputerowych, laptopów, ksera, monitora, telewizora, centrali telefonicznej, tuszy, programów komputerowych itp. – 20.265,73 zł
- zakup art. gospodarstwa domowego itp. – 4.483,58 zł
- zakup artykułów remontowych – 36.336,63 zł

- zakup paliwa i olejów do kosiarek –1.590,73 zł
- zakup mebli szkolnych, art. oświetleniowych, drzwi, sprzętu RTV, kosiarek, rolet, aparatu fotograficznego, niszczarki, projektora, tablic, walca, koszulek piłkarskich itp.
– 62.541,43zł
- usługa hydrauliczna, dorabianie kluczy, naprawa ksera, drukarki, komputera, oprawa arkuszy ocen, czyszczenie kanalizacji, itp.- 5.903,49 zł
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 9.614,06 zł
- zakup krzewów ozdobnych – 1.811,91 zł
- zakup wykładziny do sal lekcyjnych – 7.901,39 zł
- konserwacja windy w hali – 3.738,54 zł
- montaż piłkochwyków – 6.500,- zł

W ogólnej kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się także wydatki na remonty szkół:

- Szkoła Podstawowa w Krasicach – montaż armatury sanitarnej w łazience, naprawa wyposażenia placu zabaw – 1.148,50 zł
- Szkoła Podstawowa w Brzyszwie – przyłącze wod.-kan., położenie płytek – 6.399,99 zł
- Szkoła Mokrzesz – malowanie oddziału przedszkolnego, wymiana drzwi, remont klatki schodowej, malowanie budynku, położenie płytek w szatni – 47.000,- zł
- Zespół Szkół w Mstowie – montaż lamp oświetleniowych, montaż drzwi wewnętrznych, położenie płytek na świetlicy, wymiana filtrów wentylacyjnych na hali sportowej, remont łazienki nauczycielskiej, remont oświetlenia itp.
– 42.753,11 zł
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Zawadzie – remont klasopracowni, szatni, studzienki kanalizacyjnej, modernizacja stolarki szkolnej – 9.957,42 zł
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Jaskrowie – położenie kostki brukowej – 30.750,- zł
- Szkoła Podstawowa w Kucharach – montaż drzwi, naprawa dachu – 6.800,- zł

Do ważniejszych wydatków rzeczowych w gimnazjum należało:

- zakup programu komputerowego, materiałów biurowych, tonerów, znaczków pocztowych, legitymacji nauczycielskich, świadectw, bębna do ksera itp. – 4.034,95 zł

Wydatki rzeczowe w przedszkolach kształtowały się następująco:

• Przedszkole Jaskrów	- 2.397,06 zł
• Przedszkole Mstów	- 38.967,16 zł
• Przedszkole Małusy Wielkie i Kobyłczyce	- 4.881,88 zł
• Przedszkole Siedlec	- 18.320,25 zł
• Przedszkole Zawada	- 795,74 zł

Środki te wydatkowano między innymi na:

- zapłatę za zużycie gazu – 9.678,68 zł
- zapłatę za zużytą wodę, energię – 5.793,29 zł
- usługi telefoniczne i dostęp do sieci Internet – 3.180,45 zł
- zakup żywności – 22.077,51 zł
- zakup książek i pomocy dydaktycznych – 617,62 zł
- wywóz ścieków, nieczystości stałych i płynnych – 1.874,20 zł
- zakup środków czystości, artykułów biurowych , itp.– 5.734,13 zł
- zakup rolet – 795,74 zł
- zakup materiałów remontowych – 223,20 zł
- prowizje bankowe, koszty wysyłki – 2.574,20 zł
- ubezpieczenie budynku i sprzętu – 480,- zł
- zakup mebli, art. gospodarstwa domowego i wózka kelnerskiego – 1.188,11 zł
- przeglądy: kotła c.o., p.poż, kominiarskie, stanu technicznego budynku, instalacji gazowej i elektrycznej, badanie wody – 3.059,96 zł
- naprawa odkurzacza – 70,- zł
- zakup komputera i monitora – 2.285,- zł

W ogólnej kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się także wydatki na remonty :

- Przedszkole w Siedlcu – malowanie lamperii, remont pomieszczeń gospodarczych, wymiana drzwi – 4.980,- zł
- Przedszkole w Kobyłczycach – prace remontowe – 750,- zł

W ramach tego działu znajdują się także środki stanowiące fundusz sołecki w wysokości – 39.651,37 zł. Wydatkowano je na:

- remont szatni, zakup rolet, mebli i pomieszczeń dydaktycznych Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Małusach Wielkich – 7.538,70 zł
- remont ogrodzenia, zakup ławki i huśtawki oraz zagospodarowanie placu za budynkiem przedszkola w Kobyłczycach – 10.110,46 zł
- zakup sprzętu audiowizualnego dla Szkoły Podstawowej w Krasicach – 1.950,- zł
- opłata za internet w Przedszkolu w Kobyłczycach – 439,20 zł
- zakup laptopów dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Jaskrowie i Zawadzie – 8.539,- zł
- remont pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Kucharach – 11.074,01 zł

OCHRONA ZDROWIA

Wykonanie – **138.223,55 zł**

Środki w wysokości 131.253,82 zł wykorzystano na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym:

- zakup materiałów do przygotowania rozgrywek sportowych oraz nagród i pucharów dla uczestników imprez sportowych, zakup pomocy edukacyjnych i dydaktycznych itp.
– 26.870,70 zł
- programy i materiały profilaktyczne – 10.510,- zł
- organizację „Mikołajek” dla dzieci z rodzin ubogich – 3.500,- zł
- przewóz dzieci na zawody sportowe, organizacja Dnia Dziecka itp. – 13.690,02 zł
- sporządzenie wywiadów środowiskowych, opinii w sprawie uzależnień, opłata skarbowa – 1.973,60 zł
- wynagrodzenia sędziów, prowadzenie zajęć pozalekcyjnych oraz za udział w komisjach – 9.620,- zł
- dożywianie uczniów – 30.014,30 zł
- działalność punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i prace Zespołu Interdyscyplinarnego – 4.830,- zł
- realizacja ponadnormatywnego programu profilaktycznego dla osób uczęszczających na zajęcia terapeutyczne – 1.000,- zł
- prowadzenie świetlicy środowiskowej – 29.245,20 zł

Kwotę w wysokości – 2.972,23 zł przeznaczono na pokrycie wydatków związanych z wydaniem 7 decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art.7 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Kwotę tę wydatkowano na wydatki związane z wydaniem 7 decyzji, a mianowicie:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.066,68 zł
- zakup artykułów biurowych – 350,- zł
- zakup usług telefonicznych – 208,- zł
- podróże służbowe krajowe – 347,55 zł

W ramach tego działu finansowane były również wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii. Wydatkowana na ten cel kwota w wysokości 3.997,50 zł została przeznaczona na zakup opału dla Ośrodka Rehabilitacyjno - Readapcyjnego dla Osób Uzależnionych „Betania”.

OPIEKA SPOŁECZNA

Wykonanie – **3.709.006,53 zł**

Z kwoty tej przeznaczono na:

- dopłatę do pobytu 10-ciu podopiecznych w Domu Opieki Społecznej – 220.428,43 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.416.133,44 zł
w tym: z budżetu gminy – 51.900,43 zł , z dotacji na zadania zlecone – 2.364.233,01 zł

Kwotę tę wydatkowano na:

1. wypłatę świadczeń rodzinnych dla - 504 świadczeniobiorców tj.
– 1.876.362,60 zł.

Na powyższą kwotę składają się wydatki z tytułu:

- zasiłków rodzinnych z dodatkami – 1.161.544,60 zł
- świadczeń opiekuńczych – 644.818,- zł
- jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka – 70.000,- zł

2. zasiłek dla opiekuna dla 18-tu osób – 136.615,44 zł

3. opłatę składki na ubezpieczenia emerytalno- rentowe z tytułu pobierania świadczenia opiekuńczego przez 40 świadczeniobiorców – 74.469,81 zł

4. obsługę świadczeń rodzinnych – 104.834,10zł, w szczególności na :
- wynagrodzenia i składki pochodne – 95.936,39 zł
w tym: wypłatę 13-tej pensji – 3.767,15 zł
 - odpisy na ZFŚS – 3.139,51 zł
 - świadczenia pracownicze, badania okresowe i delegacje służbowe – 237,25 zł
 - prowizje bankowe i szkolenia – 1.336,26 zł
 - zakup wyposażenia, artykułów biurowych – 2.923,94 zł
 - usługi konserwacyjne – 1.260,75 zł

5. wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 48 uprawnionych osób
– 207.924,- zł

6. obsługę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 15.927,49 zł, w szczególności na:
- wynagrodzenia i składki pochodne – 9.286,57 zł
(w tym: 13-tej pensji – 400,- zł.)
 - zakup artykułów biurowych – 2.748,- zł
 - odpisy na ZFŚS – 525,16 zł
 - prowizje bankowe i szkolenia – 970,- zł
 - koszty egzekucyjne – 1.204,18 zł
 - usługi konserwacyjne – 1.014,75 zł
 - delegacje służbowe – 178,83 zł

W rozdziale tym znajdują się również wydatki na zwroty nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłku stałego – 10.627,83 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 17.409,10 zł,
w tym: z dotacji na zadania własne – 12.591,62 zł, z dotacji na zadania zlecone – 4.817,40 zł i wydatki pokryte z budżetu gminy – 0,08 zł,
w tym:
 - za 29 świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe – 12.591,70 zł
 - za 9 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 4.817,40 zł
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 57.111,48 zł
z tego:
 - ze środków otrzymanych z budżetu gminy – 33.588,28 zł

- z dotacji na zadania własne – 23.523,20 zł

Ze środków gminy sfinansowano zasiłki celowe dla 215 rodzin na kwotę – 33.534,- zł
oraz pokryto koszty opłaty pocztowej od świadczeń wypłacanych przekazem pocztowym
– 54,28zł

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki okresowe dla 15 osób na kwotę – 23.523,20

- ze środków na zadania własne wypłacone były zasiłki stałe dla 31 osób na kwotę – 145.086,90 zł
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych – 9.959,85 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 405.231,88 zł, w tym:
 - wydatki pokryte ze środków budżetu gminy – 309.815,88 zł
 - wydatki pokryte z dotacji na zadania własne – 95.416,- zł
- Środki te wykorzystano na:
- wynagrodzenia i składki pochodne pracowników GOPS – 353.315,17 zł, w tym :
dodatek do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych – 9.929,03 zł i 13-ta pensja – 21.783,87 zł
 - odpis na ZFŚS – 7.591,87 zł
 - koszty delegacji, badania okresowe, świadczenia dla pracowników – 5.942,73 zł
 - koszty szkoleń – 2.909,- zł
 - zakup wyposażenia, materiałów biurowych, czasopism – 26.678,84 zł
 - opłatę podatku od nieruchomości za trwały zarząd oraz ubezpieczenia majątkowe – 1.379,43 zł
 - usługi konserwacyjne i serwisowe, rozmowy telefoniczne i prowizje bankowe – 7.414,84 zł
- udzielenie wsparcia osobom bezdomnym z terenu gminy Mstów – 35.000,- zł
 - koszty świadczonych usług opiekuńczych (usługami opiekuńczymi objęto 11 osób) oraz specjalistycznych usług opiekuńczych (usługi rehabilitacyjne dla 3osób) – 84.555,68 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki pochodne dla opiekunek – 72.565,10 zł
w tym wypłata 13-tej pensji 3.866,62 zł
 - odpisy na ZFŚS – 2.187,86 zł
 - koszty delegacji, świadczenia dla pracowników – 3.694,18 zł

- opłata za rehabilitację – 6.108,54 zł
- dożywianie dzieci w szkołach oraz wypłatę zasiłku celowego na zakup żywności – 37.040,- zł
 - Kwotę tę przeznaczono na:
 - dożywianie w szkole dla 68 dzieci – 4.103,- zł
 - zasiłki celowe na zakup żywności dla 172 rodzin – 31.758,- zł
 - zakup posiłków dla 2 osób – 1.179,- zł
- realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na kwotę – 86.048,- zł.
 - W ramach programu wypłacono 418 świadczeń na kwotę 83.600,- zł, oraz zakupiono art. biurowe i wyposażenie na kwotę 2.448,- zł
- realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny w kwocie 125,- zł. Wniosek o wydanie karty złożyło 17 osób.
 - Otrzymane środki wykorzystano na zakup artykułów biurowych.
- realizację projektu systemowego „Aktywna Integracja Bezrobotnych Gminy Mstów”, w którym uczestniczyło 18 osób z terenu Gminy Mstów, nieaktywnych zawodowo oraz korzystających z pomocy społecznej.
 - Na realizację projektu wydatkowano kwotę – 181.238,61 zł, w tym:
 - środki z dotacji rozwojowej – 162.493,04zł
 - wkład własny zabezpieczony w budżecie gminy – 18.745,57 zł.
 - W ramach wkładu budżetu gminy uwzględniono wkład niepieniężny polegający na udostępnieniu sali narad –5.535,- zł.
 - Środki te wykorzystano na :
 - wynagrodzenia i składki pochodne pracowników – 49.084,24 zł
 - wynagrodzenia dla zleceniobiorców – 64.433,84 zł
 - w tym poradnictwo psychologiczne i doradztwo zawodowe – 64.433,84 zł
 - wypłatę zasiłków celowych dla 18 uczestników projektu – 18.745,57 zł
 - artykuły biurowe i usługi telekomunikacyjne – 3.539,03 zł
 - odpis na zakładowy ZFŚS – 1.093,93 zł
 - realizację kontraktów socjalnych , w tym:, warsztaty, kursy i szkolenia zawodowe – 44.342,- zł
- realizacja zadań z zakresu ustawy o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej – 3.110,33 zł

Kwota ta została wykorzystana na zwrot wydatków związanych z pobytem 1 dziecka w rodzinie zastępczej pochodzącej z terenu gminy Mstów –2.851,20 zł oraz pobytem 1 dziecka w Domu Małego Dziecka z terenu gminy Mstów – 259,13 zł.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wykonanie – **298.063,07 zł**

Na utrzymanie świetlic wykorzystano kwotę 254.683,90zł w tym na:

- Wypłatę wynagrodzeń osobowych – 179.512,93 zł dla nauczycieli świetlicy w Mstowie, Małusach Wielkich i Jaskrowie
- Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 39.178,91 zł
- Wypłatę 13-tej pensji – 10.924,45 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników – 9.322,- zł
- Wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli – 14.550,21 zł
- Zakup pomocy dydaktycznych – 499,99 zł
- Pozostałe wydatki – 695,41 zł

Na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów przeznaczono kwotę – 24.295,67 zł

W ramach tego działu sfinansowano również zakup podręczników dla uczniów klas I-III szkoły podstawowej i I klasy gimnazjum. Na ten cel wydatkowano 19.083,50 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wykonanie – **1.473.082,17 zł**

Środki te wykorzystano na:

- zajęcie pasa drogowego – 35.497,50 zł
- zapłatę za wywozy nieczystości, eksploatację kabin Toi-Toi na terenie rekreacyjnym w Mstowie , targowicy w Cegielni oraz przystani w Kłobukowicach – 731.693,51zł
- zapłatę za energię do oświetlenia ulicznego, naprawę lamp oświetleniowych itp. – 445.885,13 zł
- ochronę kasztanowców – 850,- zł
- nasadzenia drzew –5.940,- zł
- prace ogrodnicze na rynku w Mstowie i gospodarcze przy zalewie „Tasarki” – 8.564,40 zł
- organizację zmian sprzedaży energii – 9.840,-zł

- opłatę za dzierżawę stanowisk słupowych – 32.865,31 zł
- wymianę źródeł światła przy schodach i na parkingu w Wancerzowie – 1.768,64 zł
- dotację dla MZDIT – linia „30” do Jaskrowa – 62.433,93 zł
- przegląd placów zabaw i naprawa urządzeń – 8.670,- zł
- ekspertyzę dot. zmian stosunków wodnych – 1.476,- zł
- demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu – 28.238,11 zł
- konserwację elementów mostu w Mstowie ul. Kościelna – 28.200,- zł
- opłaty przyłączeniowe : Wancerzów ul.16-go Stycznia, Mokrzesz ul. Równoległa i Krótka, Kuchary ul. Mstowska, Kłobukowice, Zawada ul. Dolna, Krasice ul. Leśna, Latosówka ul. Spacerowa – 7.342,77 zł
- utrzymanie porządku na terenie gminy, terenie rekreacyjnym „Tasarki ”i zakupy materiałów z tym związane – 15.469,96 zł
- zakup konstrukcji kwietnikowych na Pl. Mickiewicza w Mstowie – 3.851,18 zł
- zakup i montaż koszy przy przystankach , ławek betonowych – 7.688,73 zł
- realizację projektu „Plany gospodarki niskoemisyjnej” – 10.209,- zł

W dziale tym znajdują się również wydatki z funduszu sołectkiego na kwotę – 26.598,- zł. Są to:

- utrzymanie terenów zielonych w Kucharach, Jaskrowie, Mokrzeszy Małusach Wielkich i Zawadzie – 25.600,- zł
- zakup grilla betonowego w Mokrzeszy – 998,- zł

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wykonanie – **437.895,65 zł**

Z kwoty tej przypada na:

- dotacje dla instytucji kultury – 437.934,98 zł, z tego dla:
 - GOK – 249.934,98 zł
 - Bibliotek – 187.960,67 zł

KULTURA FIZYCZNA

Wykonanie – **127.391,10 zł**

W ramach tego działu finansowano zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. Zadania te były realizowane przez:

- LKS „Warta” – 76.000,- zł
- Klub sportowy „DRAGON” – 3.000,- zł
- Klub Sportowy „Iskra” –15.000,- zł
- Klub Sportowy „Biała Gwiazda” –12.000,- zł
- Uczniowski Klub Sportowy „Mstowiak” – 5.000,- zł
- Koszykarski Klub Sportowy – 4.000,- zł

Fundusz sołecki w wysokości 12.391,10,- zł wykorzystano na:

- udzielenie dotacji dla klubu sportowego „Iskra” – 2.000,- zł
- udzielenie dotacji dla klubu sportowego „Iskra” – 5.000,- zł
- przeprowadzenie imprezy sportowej w Cegielni – 1.999,15 zł
- przeprowadzenie imprezy plenerowej w Kłobukowicach – 3.391,95 zł

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych za 2014 rok w szczególności określonej w uchwale budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Ponadto w załączniku nr 5 przedstawiono wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego. Wydatki bieżące poniesione w ramach funduszu sołeckiego zostały szczegółowo omówione przy omawianiu wydatków bieżących w poszczególnych działach.

Podsumowując wykonanie wydatków stwierdzić należy, że największe odchylenia od planowanych wielkości występują w działach: 710– „Działalność usługowa”, 751 – “Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” i 758– „Różne rozliczenia”.

Na słabą realizację wydatków w dziale 710 – „Działalność usługowa” wpływ ma przede wszystkim niewykorzystanie zaplanowanych środków na prace geodezyjne, wyceny rzeczoznawców oraz zakup map do celów projektowych i opiniodawczych.

Niska realizacja wydatków w dziale 751 – “Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” spowodowana jest niewykorzystaniem zaplanowanych wydatków na II turę wyborów samorządowych, gdyż w naszej gminie zostały one rozstrzygnięte w I turze.

W dziale „Różne rozliczenia” mieści się nie rozdysponowana ogólna rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki w wys. 63.897,35 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 50.000,- zł

i to ma przede wszystkim wpływ na słabą realizację wydatków w tym dziale.

Wykonanie wydatków w pozostałych działach nie budzi zastrzeżeń.

Niepełne wykorzystanie środków nie świadczy o niewykonaniu zakresu przedmiotowego zadań, a jest wynikiem występującego zapotrzebowania bądź oszczędnego gospodarowania.

W celu racjonalnego wykorzystania środków budżetowych jak również nie dopuszczenia do przekroczenia zaplanowanych wydatków zmiany w planie budżetu gminy na 2014 rok dokonywane były zarządzeniami wójta.

Zmiany te dotyczyły przeniesień między rozdziałami i paragrafami, zagospodarowaniem dotacji celowych oraz rozdysponowaniem ogólnej rezerwy budżetowej.

Dokonano 11 zmian. Były to zmiany z dnia: 28-01, 14-04, 16-05, 23-05, 17-07, 28-08, 19-09, 22-10, 19-11, 27-11 i 11-12-2014 roku.

Wśród wprowadzonych zmian znajdują się zmiany kwot dotacji celowych.

W ciągu roku było 8 takich zmian.

Zmiany te dotyczyły:

- pokrycia kosztów związanych z wyborami do Parlamentu Europejskiego – 16.340,00
- zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych – 9.624,03 zł
- sfinansowania świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów i podwyższenie kwoty świadczenia pielęgnacyjnego – 495.994,00 zł
- pokrycia kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców – 1.700,00 zł
- zmniejszenia środków na wypłatę dodatku energetycznego – 186,41 zł
- realizacji rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych – 1.545,00 zł
- realizacji rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 49.028,00 zł
- zmniejszenia planu dotacji celowej na zadania ustawowo zlecone na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna – 500,00 zł
- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej 7.558,00 zł
- wypłaty zasiłków okresowych – 10.734,00 zł

- dofinansowania wypłat zasiłków stałych – 38.918,00 zł
- dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 8.546,00 zł
- realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 13.694,00 zł

Ponadto jak już wcześniej wspomniano, rozdysponowywana była ogólna rezerwa budżetowa. Ogólna rezerwa budżetowa w wysokości 119.356,65 zł została przeznaczona na:

- zwiększenie wydatków na kulturę fizyczną o – 20.000,- zł
- zwiększenie wydatków na remonty w strażach o – 18.500,- zł
- zwiększenie wydatków na remonty w Szkole Podstawowej w Mokrzeszy o – 7.000,-zł
- zwiększenie wydatków na zakup kosiarki na targowicę – 1.000,- zł
- zwiększenie wydatków na realizację projektu „Wrota Mstowa” – 26.556,65 zł
- zwiększenie wydatków na promocję gminy o – 12.000,- zł
- zwiększenie wydatków na remont mostu w Mstowie o – 19.000,- zł
- zwiększenie wydatków na dobudowę oświetlenia ulicznego w Krasicach i Małusach Małych – 300,- zł
- zwiększenie wydatków na usługi w gospodarce odpadami – 15.000,- zł

4. Wydatki inwestycyjne

Na zadania inwestycyjne zabezpieczono w budżecie gminy kwotę 5.839.161,00 zł, a wykorzystano 5.661.246,92 zł co stanowi 96,9 % założonego planu.

Szczegółowy wykaz inwestycji zawiera załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania. Przedstawiono w nim nakłady poniesione w 2014 roku w rozbiciu na poszczególne zadania inwestycyjne oraz źródła ich finansowania.

Różnica pomiędzy planem wydatków na inwestycje a faktycznym wykonaniem wynosi – 177.914,08 zł i dotyczy następujących zadań:

1. Budowa kanalizacji w ul. Marii Skłodowskiej-Curie w Mstowie – 0,57 zł
2. Budowa wodociągu przy ul. Modrzewiowej w Wancerzowie – 0,67 zł
3. Budowa wodociągu przy ul. Partyzantów w Mstowie – 0,07 zł
4. Budowa wodociągu w Jaskrowie w drodze D-1235 – 130,86 zł
5. Budowa kanalizacji w Cegielni, ul. Leśna – 29,80 zł

6. Budowa kanalizacji w Krasicach – 13,55 zł
7. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Mstów, m.Kuchary - 0,40 zł
8. Urządzenie placu zabaw w Kuśmierkach – 7,38 zł
9. Urządzenie placu zabaw w Jaźwinach – 32,10 zł
10. Opracowanie dokumentacji i budowa dróg w Jaskrowie – 7.305,46 zł
11. Modernizacja dróg w ul. Willowej i Jurajskiej w Jaskrowie – 9.077,80 zł
12. Budowa drogi transportu rolnego w Cegielni – 35.757,35 zł
13. Budowa drogi w Małusach Wielkich na cmentarz – 3.096,75 zł
14. Budowa ul. Parkowej w Zawadzie – 4.470,75 zł
15. Budowa drogi w Małusach Wielkich – Pustkowie - 1.705,62 zł
16. Budowa progów zwalniających w Kobyłczycach – 3.850,00 zł
17. Budowa progów zwalniających w Latosówce – 1.050,00 zł
18. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Słowackiego, Sienkiewicza oraz odcinka drogi łączącej drogę wojewódzką z ul. Wolności w Mstowie na wysokości Ośrodka Zdrowia – 1.870,00 zł
19. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Sportowej w Mstowie – 200,00 zł
20. Opracowanie projektu pobocza na ul. Dolnej w Zawadzie – 0,05 zł
21. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi transportu rolnego w Małusach Małych – 991,36 zł
22. „Wrota Mstowa” czyli tworzenie centralnego punktu przy drogach wjazdowych do miejscowości Mstów poprzez podświetlenie murów obronnych zabytkowego klasztoru, dwóch wież kościoła oraz zieleni towarzyszącej – 9,33 zł
23. Budowa Przedszkola w Mstowie – 0,47 zł
24. Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Brzyszowie -301,00 zł
25. Dotacja dla SPZOZ na opracowanie dokumentacji na rozbudowę SPZOZ w Mstowie – 25,00 zł
26. Wykonanie i montaż altanki letniskowej w m. Brzyszów – 0,06 zł
27. Zakupy na wyposażenie boiska piłkarskiego w m. Mokrzysz – 81,70 zł
28. Dobudowa oświetlenia ulicznego w Wancerzowie w ul. 16 Stycznia – 0,01 zł
29. Siłownia zewnętrzna w Brzyszowie – 86,84 zł
30. Modernizacja boiska sportowego w Krasicach – 162,42 zł
31. Budowa kompleksu sportowego dostępnego dla wszystkich – 15.106,63 zł
32. Zakup działki pod plac zabaw w miejscowości Jaźwiny – 60,67 zł

33. Siłownia zewnętrzna w Jaskrowie.- 69,80 zł
34. Oświetlenie uliczne Krasice, Małusy Małe – 151,38 zł
35. Wymiana pieca co w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Małusach Wielkich – 417,17
36. Budowa drogi gminnej w ulicy Jaskrowskiej w Jaskrowie na odcinku od asfaltowej drogi śródpolnej do ulicy Starowiejskiej – 45.695,00 zł
37. Lodowisko z bandami – 12,50 zł
38. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Ogrodowej w Cegielni – 20.000,00 zł
39. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi wewnętrznej Łuszczyn – Krasice- 15.000,00 zł
40. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Cegielni, ul. Leśna – 11.143,56 zł

Na zadania wymienione w pkt.1 - 37 nie wykorzystano w całości zaplanowanych środków, gdyż kwoty wynikające z rozstrzygniętych przetargów lub przeprowadzonych negocjacji były niższe niż założono w planie budżetu.

Zadanie wymienione w pkt. 38 będzie realizowane w 2015 roku, natomiast zadanie wymienione w pkt. 39 zostało odłożone do realizacji w późniejszym terminie ze względu na nieuregulowany stan prawny działek.

Zadanie wymienione w pkt. 40 miało być realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Uchwała zebrania wiejskiego o zmianie przeznaczenia funduszu sołeckiego na 2014 rok została podjęta w dniu 25.09.2014r i wprowadzona do budżetu gminy na najbliższej sesji tj. w dniu 30.10.2014r. Ze względu na konieczność przeprowadzenia pełnej procedury budowlanej, począwszy od dokumentacji aż do wykonania robót zrealizowanie zadania do końca 2014r było niemożliwe.

Poniżej prezentujemy realizowane w 2014 roku inwestycje:

1. **Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Mstów, m. Kuchary.**
Zadanie zostało zakończone.
2. **Urządzenie placów zabaw w Kuśmierkach w ramach Funduszu Sołeckiego.**
Zadanie zostało zakończone.
3. **Opracowanie dokumentacji i modernizacja dróg w ulicach Pogodna, Słoneczna i Lazurowa w m. Jaskrów.**
Zadanie zostało zrealizowane. W ramach inwestycji wykonano:

- a) nawierzchnię z kostki betonowej gr. 8cm na podbudowie tłuczniowej w ulicach Lazurowa na długości 324,4mb, Pogodna na długości 310mb plus sięgacz na długości 129,5 mb i Słoneczna na długości 111,5mb
- b) nawierzchnia z masy asfalto-betonowej:
 - na drodze (przedłużenie ul. Lazurowej) na długości 157mb
 - włączenie do DW 786 z ul. Pogodnej – na długości 20mb

4. Modernizacja dróg w ulicach Willowa i Jurajska w m. Jaskrów, Gmina Mstów wraz z wymianą wodociągu w ul. Jurajskiej i Willowej oraz dobudowa kanalizacji w ul. Jurajskiej.

W ramach zadania opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową na wykonanie wymiany wodociągu w ul. Jurajskiej i Willowej oraz na dobudowę kanalizacji w ul. Jurajskiej w Jaskrowie i zrealizowano roboty w zakresie dobudowy kanalizacji w ul. Jurajskiej o długości 157,25mb. Roboty w zakresie wymiany wodociągu zostały przełożone na 2015 rok.

5. Budowa drogi transportu rolnego w Cegielni.

Zadanie zostało zrealizowane przy wsparciu środkami FOGR. Wykonana została droga o długości ok. 1642mb i szerokości 4,0m z nawierzchnią asfaltobetonową.

6. Budowa drogi gminnej w Małusach Wielkich – cmentarz.

Zadanie zostało zrealizowane. Wykonano drogę dojazdową do cmentarza w miejscowości Małusy Wielkie o długości 243mb i szerokości zmiennej od 2,5 do 3 m obramowanej krawężnikiem

7. Budowa drogi w Zawadzie, ul. Parkowa.

Zadanie zostało zrealizowane. Wykonano drogę o długości 1046mb i szerokości 4,00 m z nawierzchnią z betonu asfaltowego na podbudowie tłuczniowej wraz z obustronnym poboczem szerokości 0,5 m.

8. Budowa drogi w Małusach Wielkich – Pustkowie.

Zadanie zostało zrealizowane. Wykonano roboty na drodze dojazdowej o długości 193m w Małusach Wielkich wraz z obustronnym poboczem szerokości 0,5 m.

9. Budowa progów zwalniających na drodze w Kobyłczycach.

Zadanie zostało zrealizowane.

10. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Słowackiego, Sienkiewicza oraz odcinka drogi łączącej drogę wojewódzką z ul. Wolności w Mstowie na wysokości Ośrodka Zdrowia.

Zadanie zostało zrealizowane.

11. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Sportowej w Mstowie.

Zadanie zostało zrealizowane.

12. Pomoc dla Starostwa na budowę chodnika przy drodze powiatowej w Siedlcu.

Udzielono pomocy finansowej dla Starostwa, które zrealizowało zadanie.

13. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Cegielni, ul. Leśna w ramach funduszu sołeckiego.

Zrealizowanie zadanie było niemożliwe ze względu na późne zabezpieczenie środków.

14. Opracowanie projektu pobocza na ul. Dolnej w Zawadzie w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

15. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi transportu rolnego w Małusach Małych w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

16. „Wrota Mstowa” czyli tworzenie centralnego punktu przy drogach wjazdowych do miejscowości Mstów poprzez podświetlenie murów obronnych zabytkowego klasztoru, dwóch wież kościoła oraz zieleni towarzyszącej.

Zadanie zrealizowano przy współfinansowaniu ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. W ramach zadania wykonano oświetlenia murów obronnych zabytkowego klasztoru oraz oświetlenie dwóch wież kościoła.

17. Opracowanie dokumentacji na wymianę dachu na budynku administracyjno – usługowym w Mstowie.

Zadanie zostało zrealizowane.

18. Budowa Przedszkola w Mstowie.

Trwają roboty przy realizacji tej inwestycji. Wykonawca robót nie dotrzymał terminu umownego zakończenia robót.

19. Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Brzyszwowie w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zakończone.

20. Zakup tablicy multimedialnej dla ZSP w Jaskrowie w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zakończone.

21. Dotacja dla SPZOZ na opracowanie dokumentacji na rozbudowę SPZOZ w Mstowie.

Dotacja została przekazana. Zadanie zostało zrealizowane przez SPZOZ w Mstowie.

22. Wykonanie i montaż altanki letniskowej w m. Brzyszów w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zakończone.

23. Zakupy na wyposażenie boiska piłkarskiego w m. Mokrzysz w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

24. Dobudowa oświetlenia ulicznego w Wancerzowie w ul. 16 Stycznia w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

25. Siłownia zewnętrzna w Mstowie.

Zadanie zostało zakończone i było współfinansowane ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Małe projekty”.

26. Siłownia zewnętrzna w Brzyszowie.

Zadanie zostało zrealizowane.

27. Modernizacja boiska sportowego w Krasicach.

Zadanie współfinansowane było ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Małe projekty”. Zadanie zostało zrealizowane.

28. Budowa kompleksu sportowego dostępnego dla wszystkich.

Zadanie współfinansowane było ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”.

W ramach zadania wykonano:

- boisko do piłki nożnej o wymiarach 40,0mb x 20,0mb z nawierzchnią z trawy syntetycznej,
- 3 – torową bieżnię wokół boiska o nawierzchni poliuretanowej
- skocznię do skoku w dal i trójskoku z rozbiegiem o nawierzchni poliuretanowej

29. Dotacja na zakup samochodu dla potrzeb policji.

Zadanie zostało zrealizowane.

30. Opracowanie dokumentacji i wymiana dachu, docieplenie budynku Szkoły Podstawowej w Jaskrowie.

Zadanie zostało wykonane.

31. Budowa łącznika z szatnią przy ZSP Jaskrów.

Zadanie zostało wykonane.

32. Zakup działki pod plac zabaw w miejscowości Jaźwiny.

Zadanie zostało wykonane.

33. Siłownia zewnętrzna w Jaskrowie.

Zadanie zostało wykonane.

34. Budowa wodociągu w Wancerzowie, ul. Modrzewiowa – dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

35. Budowa wodociągu w Mstowie, ul. Partyzantów – dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

36. Budowa kanalizacji w Mstowie, ul. M. Curie – Skłodowskiej – dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

37. Budowa kanalizacji w Cegielni, ul. Leśna – dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

38. Oświetlenie uliczne Krasice i Małusy Małe.

W wyniku przedłużonej procedury uzyskania map do celów projektowych, oraz przedłużających się procedur uzgodnień z TAURON Dystrybucja S.A. Oddział Częstochowa zakończenie zadania nastąpi w I kw. 2015 r

39. Plac zabaw Jaźwiny.

Zadanie zostało wykonane.

40. Wymiana pieca co w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Małusach Wielkich.

Zadanie zostało wykonane.

41. Budowa wodociągu w Krasicach dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

42. Pomoc dla Starostwa na opracowanie dokumentacji na modernizację drogi Rudniki –Wancerzów.

Dokumentacja opracowywana jest przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie. Dotacja została przekazana.

43. Pomoc dla Starostwa na opracowanie dokumentacji na modernizację drogi Rędziny – Jaskrów

Dokumentacja opracowywana jest przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie. Dotacja została przekazana.

44. Pomoc dla Starostwa na opracowanie dokumentacji na modernizację drogi Krasice-Mokrzesz

Dokumentacja opracowywana jest przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie. Dotacja została przekazana.

45. Budowa drogi gminnej w ulicy Jaskrowskiej w Jaskrowie na odcinku od asfaltowej drogi śródpolnej do ulicy Starowiejskiej.

Zadanie zostało zrealizowane. Wykonano drogę o długości 442mb i szerokości 4,00 m z nawierzchnią z kostki betonowej na długości 46m oraz z betonu asfaltowego na pozostałej długości wraz z obustronnym poboczem szerokości 0,5 m.

46. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Ogrodowej w Cegielni.

Zadanie będzie realizowane w 2015 r.

47. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi wewnętrznej Łuszczyn – Krasice.

Zadanie zostało odłożone do realizacji w późniejszym terminie ze względu na nieuregulowany stan prawny działek.

48. Budowa wodociągu w Jaskrowie w drodze D-1235 - dotacja dla Zakładu Komunalnego.

Dotacja została przekazana i zadanie zostało zrealizowane.

49. Lodowisko z bandami.

Zadanie zostało wykonane. Na rynku w Mstowie zmontowano lodowisko z bandami.

5. Wynik finansowy

Jak już wcześniej wspomniano dochody za rok 2014 zamknęły się kwotą 29.956.953,58 zł, a wydatki kwotą 28.907.879,45 zł.

Wynik budżetu osiągnięty w 2014 roku jest dodatni i wynosi 1.049.074,13 zł.

6. Przychody i rozchody

Plan przychodów i rozchodów oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan w zł	Wykonanie za 2014 r. w zł
1	2	3	4	
Przychody ogółem:			2.014.500,00	2.912.844,78
1	Pożyczka z WFOŚ i GW	903	2.000.000,00	2.000.000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	14.500,00	14.119,06
3	Wolne środki, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	950	-	898.725,72
Rozchody ogółem:			1.665.106,51	1.665.106,51
1	Spląty otrzymanych krajowych kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na : - budowę kanalizacji w Kłobukowicach i Rajsku	992	320.000,00	320.000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych kredytów na: - budowę hali sportowej w Mstowie 1.000.000,- zł - budowę kanalizacji w Mstowie ul. Nowa 100.000,- zł	992	1.100.000,00	1.100.000,00
3	Spląty otrzymanych pożyczek z WFOŚiGW na: - usuwanie azbestu 3.000,- zł - budowę kanalizacji w Mstowie ul. Nowa 40.000,- zł - termomodernizację GOK 52.769,40	992	95.769,40	95.769,40
4	Wykup obligacji	982	100.000,00	100.000,00
5	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	962	49.337,11	49.337,11

W wykonanych przychodach znajduje się uruchomiona pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach na budowę kanalizacji w Kucharach – 2.000.000,00 zł oraz na usuwanie azbestu – 14.119,06 zł

W przychodach znajdują się również zagospodarowane wolne środki pieniężne, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu, wygenerowana w latach ubiegłych i wynikające z zamknięcia roku 2013 w wys. 898.725,72 zł.

Jeśli chodzi o rozchody to są to spląty kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 320.000,00 zł oraz splątę kredytów zaciągniętych w ING Bank Śląski na budowę hali sportowej w Mstowie i budowę kanalizacji w Mstowie, ul. Nowa w łącznej wysokości 1.100.000,00 zł. a także pożyczek z

WFOŚiGW w Katowicach na budowę kanalizacji w Mstowie, ul. Nowa, termomodernizację GOK i usuwanie azbestu w łącznej wysokości 95.769,40 zł.

W rozchodach znajdują się również środki na wykup obligacji 100.000,00 zł oraz udzielone pożyczki dla OSP Jaskrów i OSP Mokrzesz na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 49.337,11 zł.

7. Stan należności i zobowiązań

Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2014 roku wynoszą 1.197.617,70 zł i są to należności z tytułu zaległości podatków, czynszów, opłat za wodę i ścieki oraz należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.

Pozostałe należności na koniec grudnia 2014 wynoszą 63.949,16 zł.

Stan zobowiązań gminy na koniec 2014 roku wynosi 14.349.677,58 zł. tj. 47,9 % dochodów wykonanych.

Zobowiązania wg tytułów dłużnych to:

- kredyty - 1.001.481,00 zł.
- pożyczki - 2.348.196,58 zł.
- wyemitowane obligacje - 11.000.000,00 zł.

Zobowiązania dotyczą:

- niespłaconego kredytu z ING Bank Śląski na budowę kanalizacji w Kłobukowicach, Rajsku i Wancerzowie - 211.481,00 zł.
- niespłaconego kredytu z ING Bank Śląski na budowę hali sportowej w Mstowie 750.000,00 zł.
- niespłaconego kredytu z ING Bank Śląski na budowę kanalizacji w Mstowie ul. Nowa - 40.000,00 zł.
- niespłaconej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na termomodernizację GOK 211.077,60 zł.
- niespłaconej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na budowę kanalizacji w Mstowie ul. Nowa - 120.000,00 zł.

- niespłaconej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na rozbudowę kanalizacji w Gminie Mstów m. Kłobukowice i Kuchary - 2.000.000,00 zł.
- niespłaconych pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach na usuwanie azbestu - 17.118,98 zł.
- wyemitowanych obligacji komunalnych - 11.000.000,- zł.

8. Gospodarka pozabudżetowa

W ramach działalności pozabudżetowej występował Samorządowy Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej Gminy Mstów działający w formie zakładu budżetowego. Zakład świadczy usługi w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

W 2014 roku uzyskano przychody w wysokości – 1.590.862,75 zł w tym:

- z tytułu dostarczania wody – 1.118.255,07 zł netto
- odsetki od nieterminowych wpłat za wodę i ścieki – 6.700,77 zł
- z tytułu odprowadzania ścieków – 434.333,91 zł netto,
- pozostałe dochody – 31.573,00 zł

Koszty Zakładu za 2014 rok wyniosły 1.539.612,59 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek pochodnych – 607.415,73 zł
- wypłaty 13-tej pensji – 42.427,43 zł
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – 3.516,54 zł
- odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.128,00 zł
- ryczałtów i delegacji służbowych – 7.524,10 zł
- podatku od nieruchomości – 86.547,00 zł.
- ubezpieczenia OC pojazdów, pozostałe opłaty – 82.231,94 zł
- kosztów ekspertyz, analiz i opinii - 16.625,82 zł
- kosztów energii i gazu – 228.834,61 zł
- zakupu usług zdrowotnych – 380,00 zł.
- zakupu materiałów i wyposażenia – 230.561,99 zł

W 2014 roku zakupiono materiały i armaturę na utrzymanie ciągłości ruchu sieci wodociągowych na terenie Gminy Mstów, materiały przeznaczone na usuwanie awarii

kanalizacyjnej, wodomierze, paliwo, środki dezynfekujące, pompę ściekową, materiały biurowe, znaczki pocztowe itp.

- zakupu usług remontowych – 28.317,59 zł

Koszty usług remontowych to konieczność konserwacji urządzeń elektrycznych, naprawy samochodów, ciągnika, koparko-ładowarki, pomp, itp.

- zakupu usług pozostałych – 95.020,63 zł

W kwocie tej mieszczą się koszty: wywozu śmieci, prowizji bankowych, usług transportowych, usługi ochrony Zakładu, usługi informatycznej i aktualizacji programów, usuwania zatoru na sieci kanalizacyjnej, przeglądy techniczne, rejestracje pojazdów i inne.

- zakupu usług dostępu do sieci Internet, usług telekomunikacyjnych ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej – 7.352,91 zł
- szkoleń – 1.928,00 zł
- zakupu odzieży i świadczeń socjalnych dla pracowników – 7.520,30 zł.

Wydatki inwestycyjne za rok 2014 wyniosły łącznie – 80.280,00 zł. i dotyczyły zakupu samochodu dostawczego FIAT DUCATO.

Szczegółowe dane dotyczące przychodów i kosztów Zakładu przedstawione zostały w załączniku Nr 7.

II NADZÓR SŁUŻB FINANSOWYCH NAD REALIZACJĄ BUDŻETU

Wzorem lat poprzednich w ciągu całego 2014 roku stosowano różne metody i formy oddziaływania na kształtowanie się dochodów własnych, między innymi:

- sporządzano analizy z wykonania budżetu
- przeprowadzano aktualizację złożonych zeznań podatkowych w oparciu o otrzymane ze Starostwa Powiatowego potwierdzenia zgłoszenia użytkowania obiektu budowlanego oraz w oparciu o wnioski o wpis do rejestru działalności gospodarczej
- po terminach płatności każdej raty na bieżąco sporządzano i aktualizowano wykazy osób zalegających

W celu maksymalnej realizacji dochodów budżetowych z tytułu zobowiązań podatkowych prowadzono postępowanie egzekucyjne.

W ciągu 2014 roku wystawiono 1994 upomnień na kwotę – 284.557,76 zł, w tym:

- na zalegających w zobowiązaniu pieniężnym wsi, podatku od nieruchomości i podatku leśnym – 1969 szt. na kwotę – 237.369,76 zł
- na 25 zalegających w podatku od środków transportowych na kwotę – 47.188,00 zł

Po otrzymaniu zwrotek upomnień, w przypadku nieuregulowania zaległości podatkowych, wystawiano i przekazywano do Skarbowego Zakładu Komorniczego tytuły wykonawcze.

W ciągu 2014 roku wystawiono łącznie 498 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę – 114.161,07 zł, z tego na:

- zobowiązanie pieniężne wsi, podatek od nieruchomości i podatek leśny – 492 tytułów na kwotę 102.820,07 zł
- podatek od środków transportowych – 6 tytułów na kwotę 11.341,00 zł

W ciągu 2014 roku poborcy skarbowi zrealizowali w zobowiązaniu pieniężnym, podatku od nieruchomości i podatku leśnym 186 tytułów wykonawczych na kwotę 35.182,71 zł (138 tytułów na kwotę 26.560,20 zł dotyczyło zaległości z lat ubiegłych, a 48 tytułów dotyczyło zaległości bieżących na kwotę 8.622,51 zł) W podatku od środków transportowych zrealizowane zostały tytuły wykonawcze na łączną kwotę 11.341,00 zł. Znaczna część tytułów wykonawczych została nam przez Skarbowy Zakład Komorniczy zwrócona. Dołączono do nich protokoły o stanie majątkowym podatnika wraz z postanowieniami o umorzeniu postępowania egzekucyjnego.

Mimo prowadzenia egzekucji w celu maksymalnej likwidacji zaległości podatkowych to i tak są one bardzo wysokie.

W podatku rolnym zaległości na dzień 31-12-2014 roku wynoszą – 55.934,01 zł. Są to zaległości od osób fizycznych.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych zaległości wynoszą 231.278,95 zł, a w podatku leśnym na kwotę 5.530,47 zł. Zaległości w tych trzech rodzajach podatku dotyczą 1.061 pozycji, są to zaległości od osób fizycznych.

Największe zaległości w tych trzech rodzajach podatku występują w sołectwie Jazwiny – 110.705,60 zł, w sołectwie Mokresz – 48.891,25 zł, sołectwie Jaskrów – 47.392,55 zł.

Łączne zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych i od osób prawnych wynoszą 153.564,36 zł i dotyczą 9 dłużników.

Największe zaległości występują w sołectwie Jazwiny – 70.573,40 (5 dłużników) . Zaległości od osób prawnych w podatku pobieranych przez gminę, tj. podatku od nieruchomości wynoszą 1.487,22 zł.

W celu przyspieszenia realizacji wystawionych tytułów występowaaliśmy aż 226 razy w tym 30 razy z informacją o przebiegu prowadzonego postępowania egzekucyjnego do stosownych Urzędów Skarbowych z prośbą o przyspieszenie realizacji tytułów wykonawczych.

III. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1PKT.2 i 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU 2014

W roku 2014 w Gminie Mstów realizowane były trzy programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej:

1/ Program Operacyjny Kapitał Ludzki

Priorytet VII- Promocja integracji społecznej

Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji

- Projekt: „Aktywna Integracja Bezrobotnych Gminy Mstów”

2/ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

Oś 4- LEADER

Działanie: Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju

- Projekt: „ Blisko boisko czyli budowa kompleksu sportowego dostępnego dla wszystkich”

- Projekt: „ Wyposażenie boiska sportowego w miejscowości Krasice”

- Projekt: „Święto jabłka imprezą promującą lokalny produkt czyli sok jabłkowy”

- Projekt: „W zdrowym ciele zdrowy duch poprzez zakup i montaż siłowni zewnętrznej w Miejscowości Mstów”

- Projekt: „Wrota Mstowa – czyli stworzenie centralnego punktu przy drogach wjazdowych do miejscowości Mstów poprzez oświetlenie murów

obronnych zabytkowego klasztoru, dwóch wież kościoła oraz zieleni towarzyszącej”

3/ Program Operacyjny: Infrastruktura i Środowisko

Priorytet IX - Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna

Działanie: 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Przygotowanie planów gospodarki niskiej emisji

- **Projekt: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Mstów”**

Ponadto w ramach Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży realizowany jest jeden projekt „Polsko-Niemiecka współpraca młodzieży p.n. Jugendwerk”

Zmiany jakie zaszyły w planie wydatków na realizację powyższych programów zostały szczegółowo przedstawione w załączniku Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawiono w załączniku Nr 9 do niniejszego sprawozdania.

Poniżej przedstawiam poszczególne przedsięwzięcia z omówieniem ich realizacji.

I. Przedsięwzięcia związane z programami finansowanymi z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **- wydatki bieżące**

1. Aktywna integracja bezrobotnych Gminy Mstów

Jest to projekt systemowy realizowany w latach 2008-2014. Corocznie podpisywany był aneks do umowy zasadniczej określający dofinansowanie projektu na dany rok. Niewykorzystane dofinansowanie w każdym roku zwracane było na konto Urzędu Marszałkowskiego. W roku 2014 realizacja przedsięwzięcia została zakończona.

2. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Mstów.

Realizacja zadania została rozpoczęta w 2014 roku po podpisaniu umowy z NFOŚiGW o dofinansowaniu przedsięwzięcia i została ukończona w 2015 roku.

- wydatki majątkowe

- 1. Opracowanie dokumentacji i budowa kompleksu sportowego dostępnego dla wszystkich**
Opracowana została dokumentacja projektowo – kosztorysowa . Zadanie zrealizowane w 2014 roku w 100%.
- 2. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Mstów, m. Kuchary, Latosówka i Kłobukowice.**
W 2014 roku zrealizowano kolejny etap kanalizacji. Realizacja ostatniego etapu rozpocznie się po uzyskaniu dofinansowania ze środków unijnych. Zakończenie zadania zaplanowano na 2017 rok.
- 3. Śladami przeszłości po Gminie Mstów.**
W roku 2014 złożony został wniosek o dofinansowanie, umowa z Urzędem Marszałkowskim została podpisana w I kwartale 2015 roku. Przedsięwzięcie, którego celem jest poznanie historii Mstowa zostanie zrealizowane w 2015 roku.
- 4. Zakup i montaż kamienia bulderingowego.**
Umowa z Urzędem Marszałkowskim została podpisana w I kwartale 2015 roku i projekt zostanie zrealizowany w 2015 roku. Celem projektu jest stworzenie atrakcji turystycznej i rekreacyjnej.

II. Przedsięwzięcia pozostałe

- wydatki bieżące

- 1. Dzierżawa lokali użytkowych**
Podpisano kolejną umowę z Poczta Polska S.A. na wynajem pomieszczenia na okres 01-09-2014 do 31-08-2019, za który płacimy czynsz.
- 2. Dzierżawa placu targowego**
W ramach podpisanej umowy ze Wspólnotą Gruntową wsi Cegielnia płacimy czynsz za wynajęty grunt pod plac targowy.
- 3. Serwis oprogramowania FK, Place, kadry**
Podpisano kolejną umowę z Przedsiębiorstwem Informatycznym YUMA na opiekę powdrożeniową zainstalowanych programów na okres od 01.10.2014 r do 30.09.2017 r.
- 4. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Mstów**

W dniu 24-08-2013 roku podpisano umowę z Biurem Koordynacji Przestrzeni Architekt Bożena Konieczny na wykonanie zadania. Trwa realizacja przedsięwzięcia. Termin zakończenia prac ustalono na 31.08.2015 rok

**5. Wdrożenie aktualizacji Systemu Informacji o inwestycjach w Gminie Mstów
Interaktywna platforma mapowa funkcjonująca w sieci internetowej.**

W dniu 06.10.2014 roku podpisana została umowa na opracowanie, wdrożenie oraz aktualizację Systemu Informacji o inwestycjach w Gminie. Umowa obowiązuje do 31.12.2016 roku. Trwa realizacja przedsięwzięcia.

– wydatki majątkowe

1. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Kłobukowicach.

Realizację tego zadania przesunięto na lata 2016-2017, gdyż aktualnie trwają prace związane z uregulowaniem stanów prawnych gruntów.

2. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Siedlcu.

Zadanie zostało zrealizowane w 100%.

3. Budowa Przedszkola w Mstowie.

Zadanie wykonano w 56, 4%. Wykonawca robót nie dotrzymał terminu umownego zakończenia robót.

4. Modernizacja dróg w ulicach: Willowa i Jurajska w m. Jaskrów, Gmina Mstów wraz z wymianą wodociągu w ul. Jurajskiej i Willowej oraz dobudowa kanalizacji w ulicy Jurajskiej.

W ramach zadania opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową na wykonanie wymiany wodociągu w ul. Jurajskiej i Willowej oraz na dobudowę kanalizacji w ul Jurajskiej w Jaskrowie i zrealizowano roboty w zakresie dobudowy kanalizacji w ul. Jurajskiej o długości 157,25mb. Roboty w zakresie wymiany wodociągu zostaną wykonane w 2015 roku, a położenie nakładki zaplanowano na 2016 rok..

5. Opracowanie dokumentacji i modernizacja dróg w ulicach: Pogodna, Słoneczna i Lazurkowa w m. Jaskrów, Gmina Mstów

Zadanie zostało zrealizowane.

6. Opracowanie dokumentacji na wymianę dachu na budynku administracyjno-usługowym w Mstowie

Dokumentacja została opracowana w 2014 roku.

7. Realizacja wspólnego projektu „E-region”.

Beneficjentem tego zadania jest Urząd Miasta Częstochowa. Realizację zadania przesunięto na rok 2015.

V PODSUMOWANIE

Kończąc część opisową chcę dodać, że realizując zadania własne wspomagaliśmy własnymi środkami finansowymi wykonywanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej jak również zadania powierzone wynikające z zawartych porozumień.

W roku 2014, oprócz dotacji celowych na zadania ustawowo-zlecone, powierzone i zadania własne, pozyskano środki na:

- realizację programu „Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży” – 9.296,- zł
- realizację projektu „Modernizacja boiska sportowego w Krasicach” – 20.000,- zł
- realizację projektu „Rozbudowa kanalizacji w m. Kłobukowice i Kuchary” – 2.000.000,-
- realizację projektu „Święto jabłka imprezą promującą lokalną przedsiębiorczość” – 11.704,12 zł
- realizację projektu „Aktywna Integracja Bezrobotnych Gminy Mstów” – 162.493,04 zł
- realizację projektu „Szansa na rozwój z indywidualizacją” – 18.352,58 zł
- remont drogi transportu rolnego w Cegielni – 291.887,05 zł
- realizację programu „Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest” – 14.119,05 zł

Nadmieniam również, że żadna jednostka budżetowa Gminy Mstów nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Jednostki budżetowe działające w Gminie Mstów, prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty to:

1. Szkoła Podstawowa w Brzyszwie
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Jaskrowie
3. Szkoła Podstawowa w Krasicach
4. Szkoła Podstawowa w Kucharach
5. Szkoła Podstawowa w Mokrzeszy
6. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Małusach Wielkich
7. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zawadzie
8. Zespół Szkół w Mstowie

9. Przedszkole w Mstowie

10. Przedszkole w Siedlcu

Ponadto w Gminie Mstów działa jeszcze jedna jednostka budżetowa i jest nią Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mstowie.

Sprawozdania z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzone zostały na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej budżetu. Sprawozdanie uwzględnia w szczególności:

- 1) Dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
- 2) Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego;
- 3) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Pragnę również podkreślić, że zachowana została również wymagana relacja dotycząca poziomu wykonania wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących. Na koniec 2014 roku poziom wykonanych wydatków bieżących był niższy od uzyskanych dochodów bieżących o 4.288.016,53 zł, a więc spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Mam nadzieję, że sprawozdania za rok 2014 sporządzone zgodnie z zasadami sprawozdawczości budżetowej oraz część opisowa stanowiąc będą dla Rady podstawę oceny wykonania budżetu, a także podstawę materialnoprawną rozstrzygnięcia kwestii absolutorium dla Wójta.

Stosownie bowiem do przepisu art. 271 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, organ stanowiący j.s.t. rozpatruje sprawozdanie z wykonania budżetu j.s.t. w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym i podejmuje uchwałę w sprawie absolutorium dla zarządu j.s.t.

WÓJT GMINY MSTÓW

mgr inż. Tomasz Gęsiarz