

**Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr FN/P/9/2016
Wójta Gminy Łodygowice
z dnia 29 marca 2016 r.**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE
ZA 2015 ROK**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Zarząd jednostki samorządu terytorialnego w oparciu o postanowienia art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej oraz informację o stanie mienia gminy. Sprawozdanie to obejmuje również wykaz jednostek budżetowych, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale organu stanowiącego gminy oraz wydatki nimi finansowane.

Ponadto w świetle art. 265 pkt 2 wymienionej ustawy przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 13 wymienionej ustawy, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego (samorządowe instytucje kultury) w przypadku gminy jest to: Gminny Ośrodek Kultury oraz Gminna Biblioteka Publiczna.

W 2015 r. w ramach budżetu gminy Łodygowice realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

Sprawozdanie obejmuje część opisową i tabelaryczną. Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu oraz dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.

BUDŻET GMINY I JEGO ZMIANY

Budżet Gminy na 2015 rok został uchwalony uchwałą Nr III/28/2014 Rady Gminy Łodygowice z dnia 29 grudnia 2014 r.

Podstawowe wielkości budżetowe:

Lp.	Treść	Plan w zł
1.	Dochody budżetu z tego:	48 216 994,14
a.	dochody bieżące	41 312 324,31
b.	dochody majątkowe	6 904 669,83
2.	Wydatki budżetu z tego:	45 776 904,88
a.	wydatki bieżące	36 468 607,96
b.	wydatki majątkowe	9 308 296,92
3.	Nadwyżka/Deficyt budżetu	2 440 089,26
4.	Przychody budżetu z tego z:	2 441 626,54
a.	zaciągniętych kredytów	580 000,00
b.	wolne środki	1 421 626,54
c.	splata pożyczek udzielonych	440 000,00
5.	Rozchody budżetu	4 881 715,80
5.1.	splaty kredytów	4 665 500,00
5.2.	splaty pożyczek	226 215,80

W trakcie 2015 r. w planie budżetu dokonano zmian uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W zakresie zmian w budżecie, podjęto przez Radę Gminy 10 uchwał oraz wydano 24 zarządzeń Wójta Gminy.

W wyniku dokonanych zmian (zł):

Lp.	Treść	Plan	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach na 31.12.2015 r.
1.	Dochody budżetu z tego:	43 731 622,31	2 743 145,44	7 228 517,27	48 216 994,14
1.a.	dochody bieżące	39 955 255,91	2 495 376,66	3 852 445,06	41 312 324,31
1.b.	dochody majątkowe	3 776 366,40	247 768,78	3 376 072,21	6 904 669,83
2.	Wydatki budżetu z tego:	39 869 906,51	5 660 782,34	11 567 780,71	45 776 904,88
2.a.	wydatki bieżące	35 329 924,51	3 973 341,77	5 112 025,22	36 468 607,96
2.b.	wydatki majątkowe	4 539 982,00	1 687 440,57	6 455 755,49	9 308 296,92
3.	Nadwyżka/Deficyt budżetu	3 861 715,80	1 421 626,54		2 440 089,26
4.	Przychody budżetu z tego:	1 020 000,00		1 421 626,54	2 441 626,54
4.a.	kredytów	580 000,00			580 000,00
4.b.	wolne środki	0,00		1 421 626,54	1 421 626,54
4.c.	splata pożyczek udzielonych	440 000,00			440 000,00
5.	Rozchody budżetu	4 881 715,80	0,00		4 881 715,80
5.a.	Kredyty i pożyczki	4 881 715,80	0,00		4 881 715,80

Przedstawione zmiany (zwiększenia, zmniejszenia) budżetu w okresie sprawozdawczym są wynikiem wprowadzenia dodatkowych środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne, jak również środków pomocowych w grupie paragrafów

bieżących i majątkowych. W efekcie przełożyło się to również na wypracowanie budżetu nadwyżkowego na 31.12.2015 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2015 R.(ZŁ)

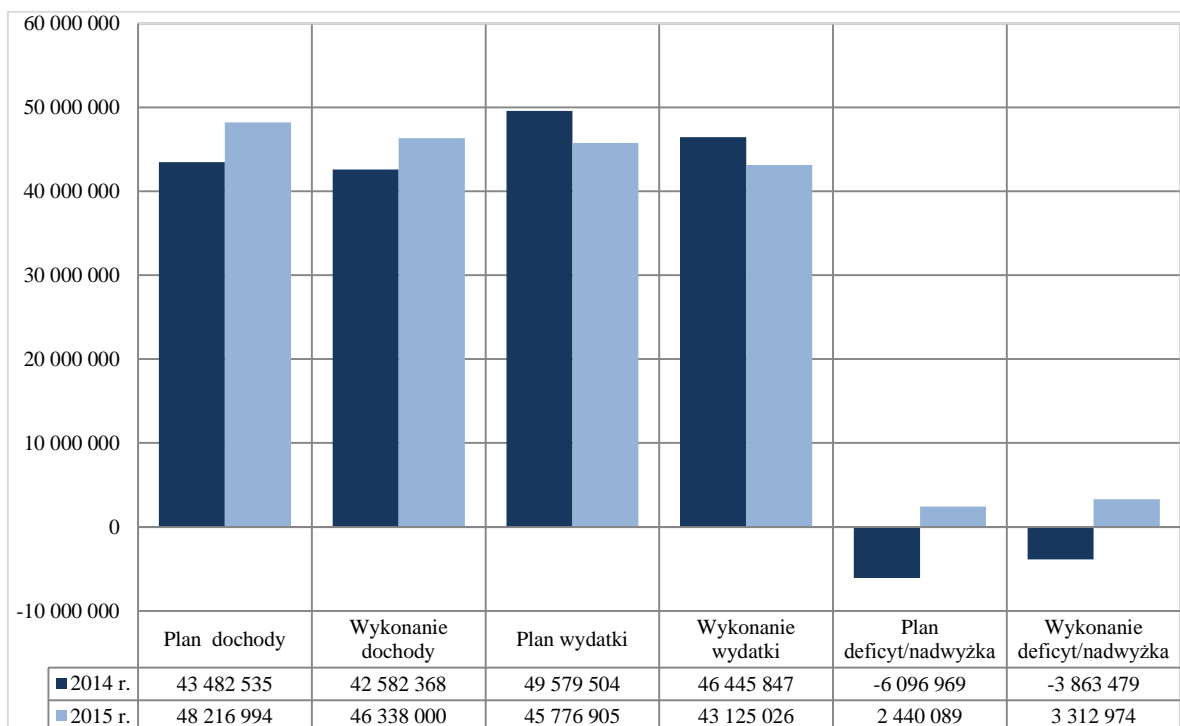
Wyszczególnienie	PLAN (po zmianach)	WYKONANIE	WSKAŹNIK
		31.12.2015 r.	
1	2	3	4=3/2
I. DOCHODY	48 216 994,14	46 337 999,80	96,10%
1. Dochody bieżące	41 312 324,31	40 497 000,23	98,03%
2. Dochody majątkowe	6 904 669,83	5 840 999,57	84,59%
II. WYDATKI	45 776 904,88	43 125 026,27	94,21%
1. Wydatki bieżące	36 468 607,96	34 350 555,51	94,19%
2. Wydatki majątkowe	9 308 296,92	8 774 470,76	94,27%
III.DEFICYT/NADWYŻKA (I - II)	2 440 089,26	3 312 973,53	135,77%
IV. FINANSOWANIE (1-2)	2 440 089,26	3 312 973,53	135,77%
1. Przychody, z tego:	2 441 626,54	3 253 490,04	133,25%
1.1.kredyty	580 000,00	580 000,00	100,00%
1.2. wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2.pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 421 626,54	2 233 490,04	157,11%
1.3.splata pożyczek udzielonych	440 000,00	440 000,00	100,00%
2. Rozchody, z tego:	4 881 715,80	4 881 715,80	100,00%
2.1. spłaty kredytów i pożyczek	4 665 500,00	4 665 500,00	100,00%
2.2.udzielone pożyczki	226 215,80	226 215,80	100,00%

PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Poniższa tabela prezentuje realizację planu głównych pozycji budżetu gminy Łodygowice w 2015 r. na tle 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Wskaźnik realizacji planu %		Dynamika %	
		Plan na 31.12.2014 r.	Wykonana 31.12.2014 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie 31.12.2015	2014 r. 4/3	2015 r. 6/5	Plan 5/3	Wykonanie 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.	Dochody ogółem	43 482 534,72	42 582 367,71	48 216 994,14	46 337 999,80	97,93	96,10	110,89	108,82
A.1	Dochody bieżące	39 450 837,75	39 221 066,78	41 312 324,31	40 497 000,23	99,42	98,03	104,72	103,25
A.2	Dochody majątkowe	4 031 696,97	3 361 300,93	6 904 669,83	5 840 999,57	83,37	84,59	171,26	173,77
B.	Wydatki ogółem	49 579 504,21	46 445 847,16	45 776 904,88	43 125 026,27	93,68	94,21	92,33	92,85
B.1	wydatki bieżące	35 284 955,93	33 012 327,64	36 468 607,96	34 350 555,51	93,56	94,19	103,35	104,05
B.2	wydatki majątkowe	14 294 548,28	13 433 519,52	9 308 296,92	8 774 470,76	93,98	94,27	65,12	65,32
C.	Nadwyżka/ Deficyt (A - B)	-6 096 969,49	-3 863 479,45	2 440 089,26	3 312 973,53	63,37	135,77	-40,02	-85,75

Podstawowe wielkości budżetowe na 31 grudnia w latach 2014 – 2015(zł)



Dochody ogółem w 2015 r. wykonano w wysokości 46 337 999,80 zł, tj. 96,10 % planu rocznego, czyli na poziomie o 1,83 pkt procentowego niższym do wykonania planu rdr.

Dochody w 2015 r. wyniosły 108,82 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota wyższa o 3 755 632,09 zł).

Dochody bieżące w 2015r. wykonano w wysokości 40 497 000,23 zł, tj. 98,03 % planu rocznego, czyli na poziomie o 1,39 pkt procentowego niższym do wykonania rdr.

Dochody bieżące w 2015 r. wyniosły 103,25 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota wyższa o 1 275 933,45 zł).

Dochody majątkowe w 2015 r. wykonano w wysokości 5 840 999,57 zł, tj. 84,59 % planu rocznego, czyli na poziomie o 1,22 pkt procentowego wyższym do wykonania rdr.

Dochody majątkowe w 2015 r. wyniosły 173,77 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota wyższa o 2 479 698,64 zł).

Wydatki ogółem w 2015 r. wykonano w wysokości 43 125 026,27 zł, tj. 94,21 % planu rocznego, czyli na poziomie o 0,53 pkt procentowego wyższym do wykonania rdr.

Wydatki ogółem w 2015 r. wyniosły 92,85 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota niższa o 3 320 820,89 zł).

Wydatków bieżące w 2015 r. wykonano w wysokości 34 350 555,51 zł, tj. 94,19 % planu rocznego, czyli na poziomie o 0,63 pkt procentowego wyższym do wykonania rdr.

Wydatki bieżące w 2015 r. wyniosły 104,05 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota wyższa o 1 338 227,87 zł).

Wydatki majątkowe w 2015 r. wykonano w wysokości 8 774 470,76 zł, tj. 94,27 % planu rocznego, czyli na poziomie o 0,29 pkt procentowego wyższym do wykonania rdr.

Wydatki majątkowe w 2015 r. wyniosły 65,32 %, w stosunku do wykonania roku poprzedniego (kwota niższa o 4 659 048,76 zł).

WSKAŹNIKI:

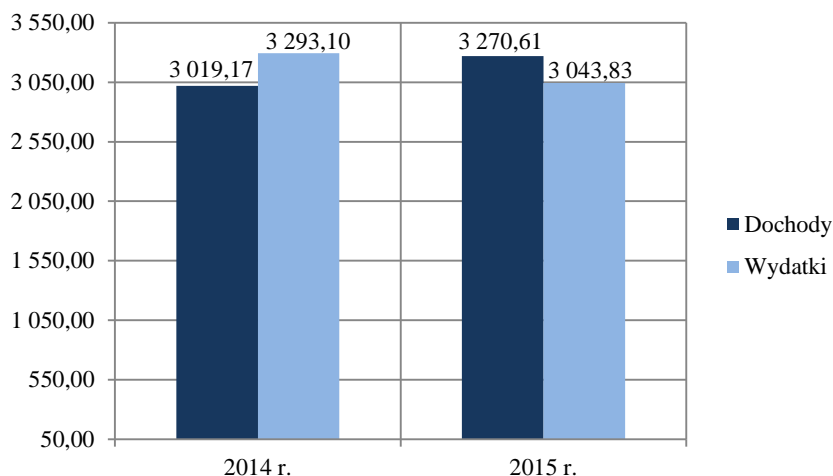
Poniższa tabela ilustruje jak kształtuje się stopień realizacji wybranych składników budżetu w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy w na 31.12.2015 w porównaniu do 2014 r.:

Nazwa wskaźnika i sposób kalkulacji	Wykonanie 31.12.2014 r.	Liczba mieszkańców 31.12.2014 r.	Wskaźnik wykonania 31.12.2014 r.	Plan po zmianach 31.12.2015 r.	Liczba mieszkańców 31.12.2015	Wskaźnik planu 31.12.2015 r.	Wykonanie 31.12.2015 r.	Liczba mieszkańców 31.12.2015	Wskaźnik wykonania 31.12.2015 r.	Różnica (10-4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
WSKAŹNIK NA 1 MIESZKAŃCA										
Stan zadłużenia / mieszkańca	22 879 715,80	14 104	1 622,21	18 578 000,00	14 168	1 311,26	18 578 000,00	14 168	1 311,26	-310,95
Dochody ogółem / mieszkańca	42 582 367,71	14 104	3 019,17	48 216 994,14	14 168	3 403,23	46 337 999,80	14 168	3 270,61	251,44
Dochody bieżące / mieszkańca	39 221 066,78	14 104	2 780,85	41 312 324,31	14 168	2 915,89	40 497 000,23	14 168	2 858,34	77,49
Dochody majątkowe / mieszkańca	3 361 300,93	14 104	238,32	6 904 669,83	14 168	487,34	5 840 999,57	14 168	412,27	173,95
Dochody własne / mieszkańca	19 286 656,02	14 104	1 367,46	19 838 860,93	14 168	1 400,26	19 325 356,28	14 168	1 364,01	-3,45
Wydatki ogółem / mieszkańca	46 445 847,16	14 104	3 293,10	45 776 904,88	14 168	3 231,01	43 125 026,27	14 168	3 043,83	-249,27
Wydatki bieżące / mieszkańca	33 012 327,64	14 104	2 340,64	36 468 607,96	14 168	2 574,01	34 350 555,51	14 168	2 424,52	83,88
Wydatki majątkowe / mieszkańca	13 433 519,52	14 104	952,46	9 308 296,92	14 168	656,99	8 774 470,76	14 168	619,32	-333,14

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku w 2015 r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy odnotowano (przy wzroście liczby mieszkańców o 64 osoby):

- spadek stanu zadłużenia o 19,17 punktu procentowego tj. o kwotę -310,95 zł,
- wzrost dochodów ogółem o 8,33 punktu procentowego tj. o kwotę 251,44 zł,
- wzrost dochodów bieżących o 2,79 punktu procentowego tj. o kwotę 77,49 zł,
- wzrost dochodów majątkowych o 72,99 punktu procentowego tj. o kwotę 173,95 zł,
- spadek dochodów własnych o 0,25 punktu procentowego tj. o kwotę -3,45 zł,
- spadek wydatków ogółem o 7,57 punktu procentowego tj. o kwotę -249,27 zł,
- wzrost wydatków bieżących o 3,58 punktu procentowego tj. o kwotę 83,88 zł,
- spadek wydatków majątkowych o 34,98 punktu procentowego tj. o kwotę -333,14 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków na 1 mieszkańca

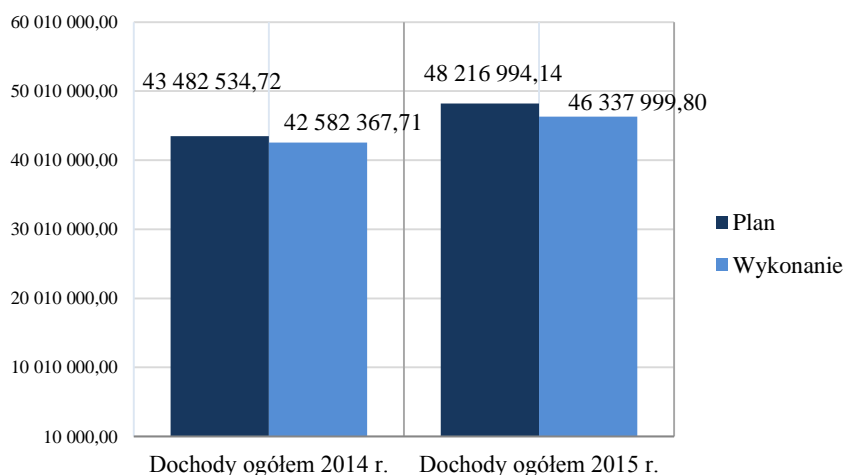


Prezentowane wyniki w okresie 2015 na tle analogicznego okresu roku poprzedniego, ilustrują wskaźniki podstawowych wielkości budżetowych, które przypadają na 1 mieszkańca gminy.

DOCHODY

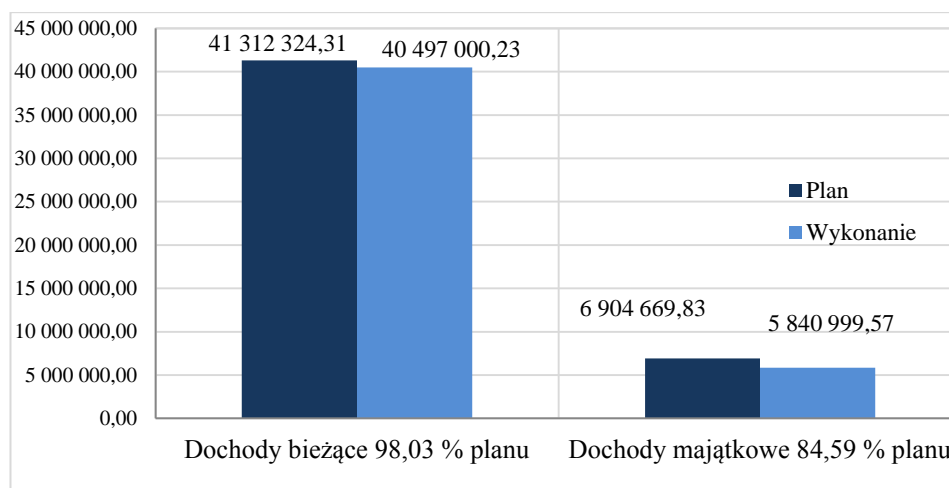
Plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2015 r. wyniósł 48 216 994,14 zł, został zwiększony o kwotę ogółem 4 485 371,83 zł, tj. 10,26 % do planu pierwotnego. Dochody wykonano w wysokości 46 337 999,80 zł, tj. 96,10 % planu.

Dochody ogółem plan i wykonanie 2015 r. w stosunku do 2014 r.



Wykonanie dochodów w 2015 wyniosło 96,10 % planu, tj. 8,82 % wzrostu do analogicznego okresu 2014 r.

Struktura wykonania dochodów za 2015 r.



Dochody majątkowe stanowią 12,61% wykonanych dochodów budżetu ogółem.

Dochody bieżące stanowią 87,39 % wykonanych dochodów budżetu ogółem.

Ilość środków publicznych, jakie mogą być wykorzystane w gminie zależy w znacznej mierze od tego, ile zostanie pozyskanych dodatkowo środków zewnętrznych (dochody otrzymywane z budżetu państwa i transfery z instytucji państwowych) oraz jakie będą dochody własne, na które wpływ ma polityka gminy (podatki, dochody z majątku gminy, sprzedaż usług itp.).

DOCHODY WG ŹRÓDEŁ

Zgodnie z art. 3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. – (tekst jednolity Dz. U. z 2015 poz. 513 w późn. zm.) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł w wartościach nominalnych:

1. Dochody własne	19 325 356,28 zł
w tym:	
a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 212 959,53 zł
2. Subwencja ogólna	16 481 011,00 zł
3. Dotacje i środki	10 531 632,52 zł
w tym: środki na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2)	5 944 682,28 zł

Razem wykonanie

46 337 999,80 zł

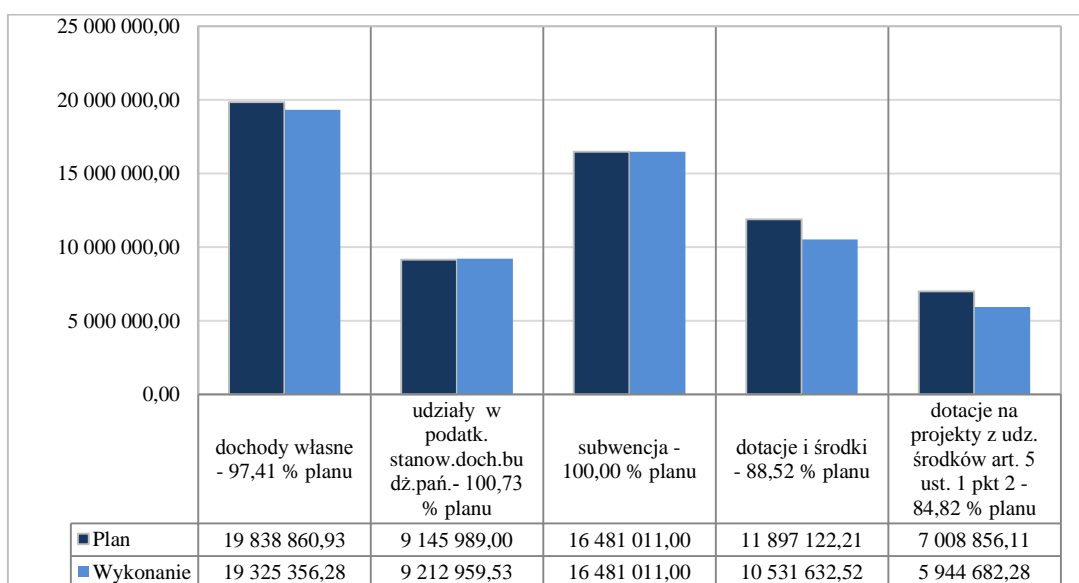
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem stanowi 41,70 % wykonanych dochodów ogółem. Dochody własne są źródłem finansowania zadań własnych danej jednostki samorządu terytorialnego i to na ich wysokość gmina ma możliwość oddziaływania. Im większy udział mają one w budżecie, tym łatwiejszy i bardziej przewidywalny jest proces prognozowania budżetu. Wzrostowi dochodów własnych sprzyja wzrost lokalnej bazy ekonomicznej, możliwy do osiągnięcia, m. in. w wyniku realizacji inwestycji służących lokowaniu nowej oraz dalszemu rozwojowi istniejącej działalności gospodarczej czy budownictwu mieszkaniowemu. Procesy te z kolei w dłuższym okresie czasu zwiększają bazę podatkową.

W strukturze wykonanych dochodów własnych istotną rolę odgrywają także udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, których udział w tych dochodach kształtował się na poziomie 47,67 % natomiast w dochodach ogółem 19,88 %.

Strukturę dochodów wg ważniejszych źródeł na tle lat 2013 - 2015 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2015	Wykonanie			% Wykonania 5/2	Dynamika 5/3 %	Dynamika 5/4 %	Struktura wykonania 2015
		2013	2014	2015				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody własne w tym:	19 838 860,93	15 563 098,64	19 286 656,02	19 325 356,28	97,41	124,17	100,20	41,71
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	9 145 989,00	8 137 037,08	9 103 386,27	9 212 959,53	100,73	113,22	101,20	19,88
Subwencja	16 481 011,00	16 554 148,00	15 844 034,00	16 481 011,00	100,00	99,56	104,02	35,57
Dotacje i środki ogółem, w tym:	11 897 122,21	4 631 469,31	7 451 677,69	10 531 632,52	88,52	227,39	141,33	22,73
dotacje na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	7 008 856,11	756 459,63	2 673 714,98	5 944 682,28	84,82	785,86	222,34	12,83
Razem	48 216 994,14	36 748 715,95	42 582 367,71	46 337 999,80	96,10	126,09	108,82	100,00

Dochody gminy wg ważniejszych źródeł - plan i wykonanie 2015 r.



Struktura wykonania dochodów wg ważniejszych źródeł wskazuje, że najwyższą pozycję zajmuje subwencja ogólna, której udział w dochodach budżetu gminy to 35,57 %.

Znaczącym źródłem dochodów gminy są dochody własne stanowiąc 41,70 % wykonania dochodów ogółem, w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które są powszechnie stosowaną formą dochodów jednostek samorządu terytorialnego, traktowaną jako metoda równoważenia budżetów, stanowiąc 47,67 % dochodów własnych oraz 19,88 % dochodów ogółem.

Realizacja dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w 2015 r. wyniosła 9 212 959,53 zł, tj. 100,73 % planu rocznego, czyli na poziomie o 1,20 pkt procentowego wyższym, niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (9 103 386,27 zł). W tym udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 9 174 695,00 zł, tj. 100,87 % planu, czyli na poziomie 1,30 punktu procentowego wyższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (9 056 914,00 zł), w wartości nominalnej wzrosły o 117 781,00 zł.

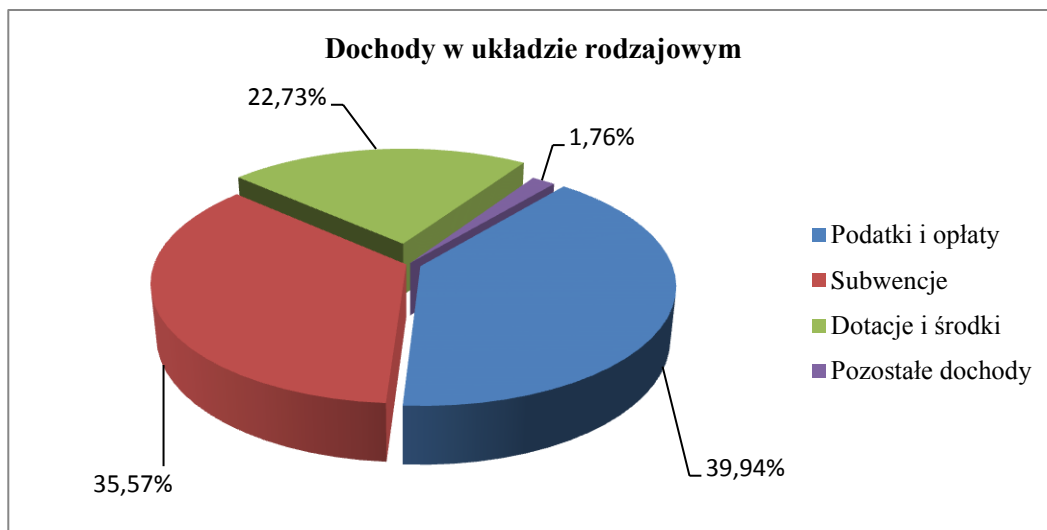
Zaznaczyć należy, że planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Dotacje i środki służące sfinansowaniu określonych zadań zostały wykonane w wysokości 22,73 % dochodów gminy, w tym istotną rolę w równoważeniu budżetu gminy odegrały środki z Unii Europejskiej, które wykonane zostały w wysokości 5 944 682,28 zł, stanowiąc 12,83 % wykonanych dochodów budżetu ogółem.

Poziom i wydajność głównych źródeł dochodów budżetowych, w tym w szczególności udziałów w podatkach dochodowych, podatkach pobieranych przez urzędy skarbowe, w tym głównie podatek od czynności cywilno-prawnych, są niezależne od działań Gminy. Finanse bowiem w mniejszym lub większym stopniu są zależne od koniunktury w gospodarce oraz polityki podatkowej państwa. Wpływy z podatków zależą z kolei od wysokości stawek, podstawy opodatkowania, czyli głównie poziomu wynagrodzeń oraz liczby podatników.

Dochody w układzie rodzajowym przedstawia poniższa tabela i wykres:

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach 31.12.2015 r.	Wykonanie 31.12.2015 r.	Wskaźniki %	
				Procent wykonania planu	Struktura
1	2	3	4	5	6
1.	Podatki i opłaty w tym:	18 858 989,00	18 509 090,28	98,14	39,94
1.1.	podstawowe dochody podatkowe (Rb-PDP) z tego:	16 767 489,00	16 600 972,85	99,01	35,83
1.1.1.	<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych</i>	<i>9 145 989,00</i>	<i>9 212 959,53</i>	<i>100,73</i>	19,88
1.2.	pozostałe podatki i opłaty	2 091 500,00	1 908 117,43	91,23	4,12
2.	Subwencje	16 481 011,00	16 481 011,00	100,00	35,57
3.	Dotacje i środki	11 897 122,21	10 531 632,52	88,52	22,73
4.	Pozostałe dochody	979 871,93	816 266,00	83,30	1,76
	Razem	48 216 994,14	46 337 999,80	96,10	100,00



I. Dochody podatkowe

Instrumentem oddziaływania przez gminę na wielkość dochodów są podatki i opłaty lokalne. Gminy w tym zakresie posiadają określone ustawą władztwo podatkowe pozwalające kształtować elementy konstrukcji podatków (np. stawki podatkowe, stosowanie ulg, terminy i sposoby zapłaty tych należności). Dochody z tego źródła na dzień 31.12.2015 r. zostały wykonane w wysokości 18 520 652,58 zł.

Jednym z najważniejszych narzędzi podatkowych gmin jest oczywiście podatek od nieruchomości. Spośród wszystkich tytułów składających się na dochody własne, na które gmina ma bezpośredni wpływ, to właśnie podatek od nieruchomości osiągnął najwyższy poziom wykonania, na plan w wysokości 6 738 000,00 zł zrealizowano 6 515 738,30 zł, tj. 96,70 % planu.

Pomimo pozostawienia stawek podatkowych na poziomie roku 2014, to wzrost dochodów tego źródła kształtowany był powiększaniem się bazy podatkowej, m.in. wybudowana sieć kanalizacyjna na terenie gminy (zadeklarowany podatek od budowli i gruntu przez operatora sieci kanalizacyjnej), nowe budownictwo mieszkaniowe itp.

W związku z minimalnym wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2014 r. w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, (0,4 %) w gminie nie dokonano zwiększenia stawek w podatkach i opłatach lokalnych na 2015 r.

W przypadku podatku rolnego na 2015 roku stawka podatkowa, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, jest niższa, stąd jego wpływy do budżetu gminy są również niższe. Stawka podatku leśnego uległa zwiększeniu, w porównaniu do 2014 roku. Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym z tych tytułów opisano w dalszej części informacji.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 20 maja 2014 r. w sprawie trybu postępowania wierzycieli należności pieniężnych przy podejmowaniu czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych (Dz. U. z 2014r. poz. 656) wprowadziło możliwość czasowego odstąpienia wierzycieli od obowiązku niezwłocznego doręczania upomnień. Celem tego rozwiązania jest wysłanie upomnienia, a także wystawienie tytułu wykonawczego dopiero, gdy należność pieniężna wraz z odsetkami z tytułu niezapłacenia należności w terminie przekroczy dziesięciokrotność kosztów upomnienia.

Z analizy wynika, iż nastąpił niewielki wzrost wysłanych upomnień w okresie sprawozdawczym do roku poprzedniego o 0,60 %. Natomiast wyegzekwowane należności są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 13,07 %.

Podjęte czynności	J.m.	2014	2015	Dynamika %
1	2	3	4	5
Wysłane upomnienia	szt	2 009	2 021	100,60
Wystawione tytuły egzekucyjne	szt	930	820	88,17
Wyegzekwowane zaległości podatkowe	zł	471 362,00	532 947,00	113,07
Wydane decyzje umarzające podatek	szt	26	13	50,00
Kwota umorzonych podatków	zł	15 182,00	2 605,00	17,16
Wydane decyzje o przesunięciu terminu płatności podatku	szt	5	3	60,00
Kwota podatków rozłożonych na raty	zł	74 751,00	3 711,00	4,96

Szczegółowe wykonanie dochodów podatkowych przedstawia poniższa tabela (zł):

Organ pobierający	Rodzaj dochodu podatkowego	Plan na 2015	Wykonanie 2015	Struktura w dochodach podatkowych
GMINA ŁODYGOWICE	Podatek od nieruchomości	6 738 000,00	6 515 738,30	35,18%
	Podatek rolny	174 000,00	161 134,26	0,87%
	Podatek leśny	32 500,00	32 157,77	0,17%
	Podatek od środków transportowych	272 000,00	275 683,90	1,49%
	Oplata od posiadania psów	500,00	348,00	0,00%
	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	35 204,60	0,19%
	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 420,00	0,01%
	Wpływy z opłaty miejscowej	10 000,00	10 491,51	0,06%
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	35 412,40	0,19%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	271 000,00	267 092,95	1,44%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst – opłata za odpady	1 630 000,00	1 470 030,26	7,94%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst - pozostałe	11 430,00	10 700,95	0,06%
	Wpływy z różnych opłat – koszty upomnienia	34 800,00	37 985,60	0,20%
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	38 200,00	45 719,68	0,25%
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 502,93	7 101,00	0,04%	
URZĄD SKARBOWY	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 095 989,00	9 174 695,00	49,54%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	38 264,53	0,20%
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	25 000,00	6 949,81	0,04%
	Podatek od spadków i darowizn	90 000,00	68 789,78	0,37%
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	310 000,00	325 732,28	1,76%
RAZEM		18 862 921,93	18 520 652,58	100,00

1. Podatki lokalne

- **podatek od nieruchomości** stanowi 35,18 % dochodów z tego źródła i 14,06 % dochodów ogółem. Wykonany został w kwocie 6 515 738,30 zł, tj. 96,70 % planu.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 452 938,60 zł, w tym m.in. zaległość upadłych przedsiębiorstw: 887 520,00 zł.

W wyniku podjętych działań przez organ podatkowy, w celu ściągnięcia zaległych należności, Syndyk masy upadłości przedsiębiorstwa złożył pisemne zobowiązanie do uregulowania zaległych należności po sprzedaży majątku upadłego.

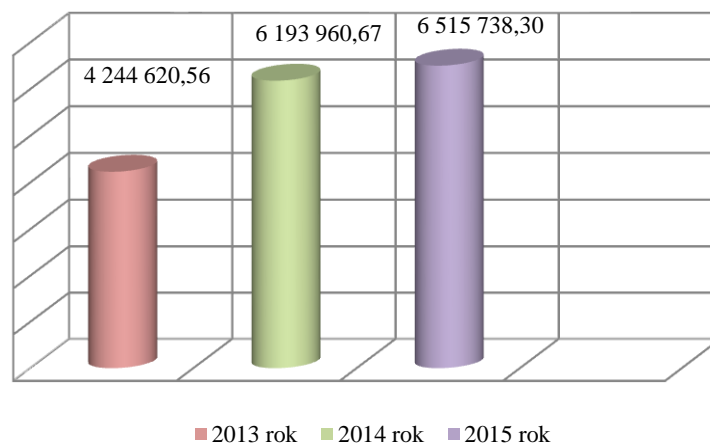
Skutki:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 729 165,46 zł,
- 2) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 2 280,50 zł z tego:
 - a) za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 2 280,50 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
4 244 620,56	6 193 960,67	6 738 000,00	6 515 738,30	96,70	105,20

Podatek od nieruchomości

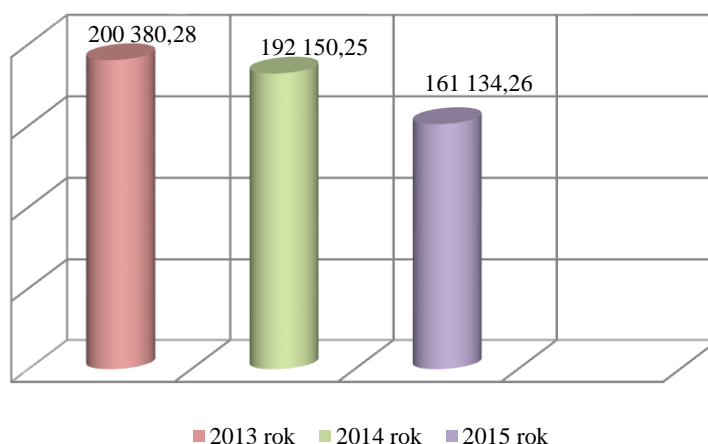


- **podatek rolny** stanowi 0,87 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 174 000,00 zł zrealizowano 161 134,26 zł, tj. 92,61 % założonego planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 14 379,06 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy:
 - a) umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 324,00 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku rolnego przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
200 380,28	192 150,25	174 000,00	161 134,26	92,61	83,86

Podatek rolny

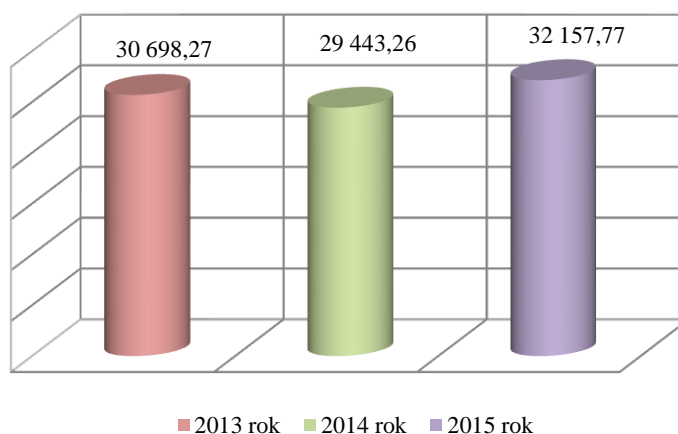


- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,17 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 32 500,00 zł wykonany został w kwocie 32 157,77 zł, tj. 98,95 % planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 3 493,28 zł. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku leśnego przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
30 698,27	29 443,26	32 500,00	32 157,77	98,95	109,22

Podatek leśny

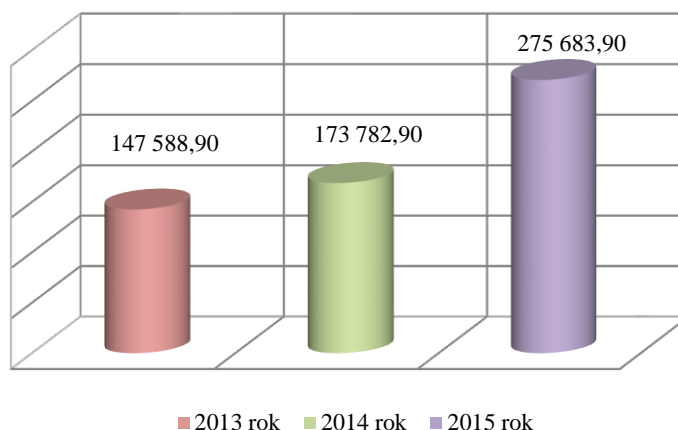


- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 1,49 % wykonanych dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 272 000,00 zł wykonano 275 683,90 zł, tj. 101,35 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 53 819,90 zł. Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 94 778,25 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku od środków transportowych przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
147 588,90	173 782,90	272 000,00	275 683,90	101,35	158,64

Podatek od środków transportowych



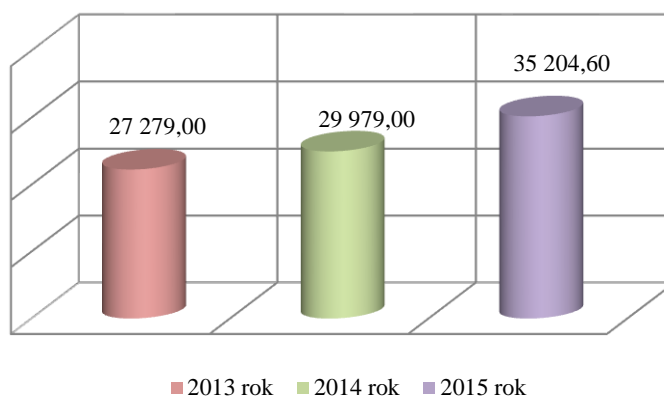
2. Oplaty

- **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w 0,19 % dochodów podatkowych. Na plan 30 000,00 zł wykonano w wysokości 35 204,60 zł, tj. 117,35 % planu. Opłatę skarbową są obowiązane uiszczać osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej, a więc ma ona powszechny charakter. Opłata skarbową pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych dokumentów oraz czynności urzędowych.

Dynamikę dochodów z opłaty skarbowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
27 279,00	29 979,00	30 000,00	35 204,60	117,35	117,43

Oplata skarbowa



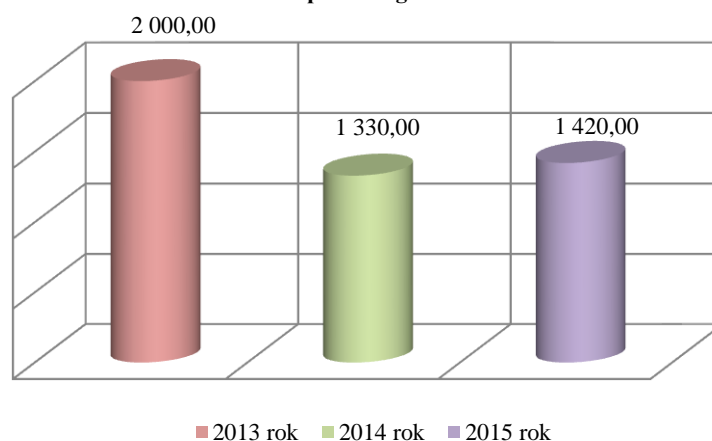
- **wpływy z opłaty targowej** na plan 1 000,00 zł, zrealizowano 1 420,00 zł, tj. 142,00 % planu oraz 0,01 % dochodów podatkowych.

Oplata targowa to znikome wpływy. Rynkowe znaczenie handlu na terenie gminy jest niewielkie, brak jest targowisk, w śladowych ilościach w ciągu roku występują dochody tego źródła.

Dynamikę dochodów z opłaty targowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
2 000,00	1 330,00	1 000,00	1 420,00	142,00	106,77

Oplata targowa

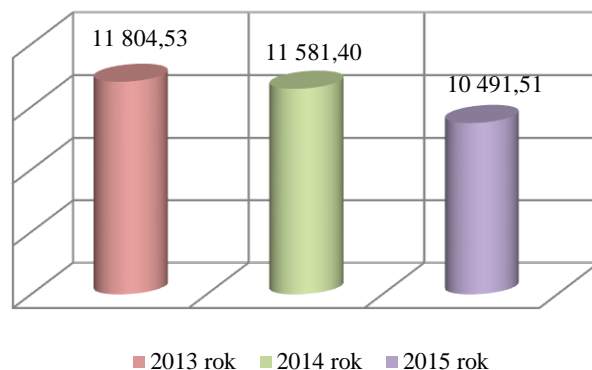


- **Oplata miejscowa** na plan 10 000, 00 zł, zrealizowano 10 491,51 zł, tj. 104,92 % planu. Przedmiotem opłaty, pobieranej na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, jest czasowy pobyt w celach wypoczynkowych, zdrowotnych, itp. w miejscowościach posiadających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach. Do miejscowości, które spełnia te wymogi zaliczone jest sołectwo Zarzecze, położone w sąsiedztwie Jeziora Żywieckiego.

Dynamikę dochodów z opłaty miejscowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
11 804,53	11 581,40	10 000,00	10 491,51	104,92	90,59

Oplata miejscowa

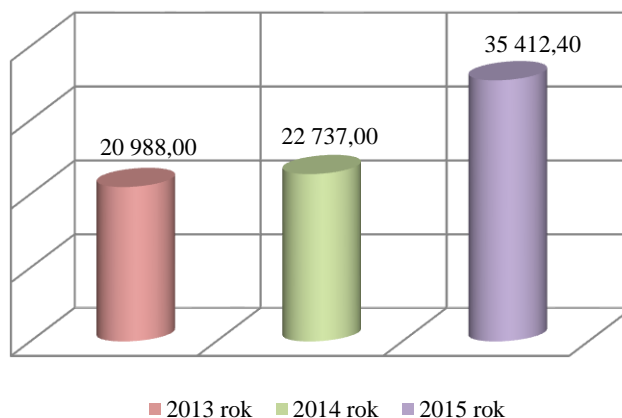


- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** wykonano w wysokości 0,19 % dochodów podatkowych. Na plan 40 000,00 zł, wykonano 35 412,40 zł, tj. 88,53 % planu. Oplata eksploatacyjna jest dochodem własnym gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Wpływy te pochodzą z wydobywania kopalin, na terenie naszej gminy, przez Żywieckie Kopalnie Kruszyw Sp. z o.o. Spółka ta zajmuje się wydobywaniem i przerobem kamienia naturalnego.

Dynamikę dochodów z opłaty eksploatacyjnej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
20 988,00	22 737,00	40 000,00	35 412,40	88,53	155,75

Oplata eksploatacyjna



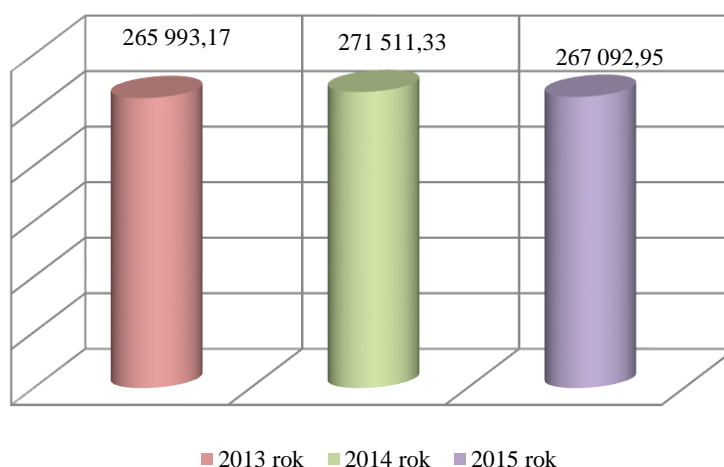
- **opłata od posiadania psów** na plan 500,00 zł, wykonana została w wysokości 348,00 zł, tj. 69,60 % planu – jest to opłata od posiadania drugiego psa.
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 1,44 % dochodów podatkowych. Na plan 271 000,00 zł wykonano 267 092,95 zł, tj. 98,56 % założonego planu.

Opłata jest wnoszona w trzech ratach, termin ostatniej raty to miesiąc wrzesień. W roku nabycia lub utraty zezwolenia wpłacana jest wartość proporcjonalnie do okresu ważności wydanego zezwolenia. Kwota wnoszonej przez prowadzących punkty handlowe opłaty jest tym wyższa im jest większa wartość sprzedaży napojów alkoholowych. Przedsiębiorcy zobowiązani są do złożenia w miesiącu styczniu każdego roku oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych za rok poprzedni. Całość środków z tego tytułu musi być jednak przeznaczona na realizację zadań przeciwdziałania alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

Dynamikę dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
265 993,17	271 511,33	271 000,00	267 092,95	98,56	98,37

Wpływy ze sprzedaży napojów alkoholowych



- **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat stanowią 0,25 % dochodów podatkowych. Na plan 38 200,00 zł wykonano 45 719,68 zł, tj. 119,69 % planu.
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w 0,04 % dochodów podatkowych. Wykonano je w wysokości 7 101,00 zł. Są to dochody uzyskane z:
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne;
 - PFRON z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości od prowadzących zakłady pracy chronionej a spełniające warunek, o którym mowa w art. 28

ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, lub zakłady aktywności zawodowej w zakresie przedmiotów opodatkowania zgłoszonych wojewodzie, jeżeli zgłoszenie zostało potwierdzone decyzją w sprawie przyznania statusu zakładu pracy chronionej lub zakładu aktywności zawodowej albo zaświadczeniem - zajętych na prowadzenie tego zakładu.

- **wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych i prawnych** wykonano w wysokości 7,94 % dochodów podatkowych zaplanowano w kwotę 1 630 000,00 zł. W trakcie 2015 roku dochody zrealizowane zostały w wysokości 1 470 030,26 zł, tj. 90,19 % planu.
- **wpływy z różnych opłat** (koszty upomnienia) zostały wykonane w wysokości 0,20 % planu dochodów podatkowych.
Na plan 34 800,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 37 985,60 zł, tj. 109,15 % planu.
- **pozostałe dochody** zrealizowano w wysokości 10 700,95 zł (w tym. m.in. opłata za korzystanie z przystanków autobusowych).

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały wykonane w wysokości 49,74 % dochodów podatkowych i są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

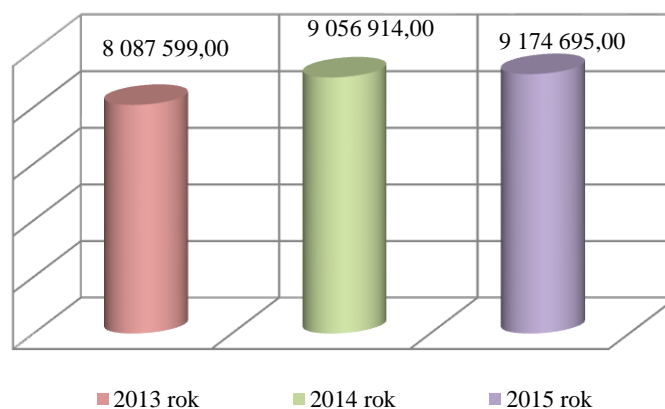
Ogółem udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 19,88 % wykonanych dochodów ogółem.

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zostały zaplanowane w wysokości 9 095 989,00 zł, a wykonano w kwocie 9 174 695,00 zł, tj. 100,87 % planu.

Dynamikę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
8 087 599,00	9 056 914,00	9 095 989,00	9 174 695,00	100,87	101,30

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

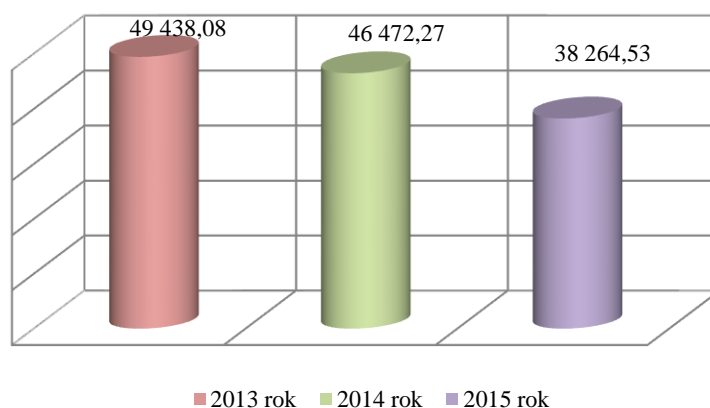


- **udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** zostały zaplanowane w wysokości 50 000,00 zł, a wykonano je w wysokości 38 264,53 zł, tj. 76,53 % planu.

Dynamikę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
49 438,08	46 472,27	50 000,00	38 264,53	76,53	82,34

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych



4. Podatki pobierane przez urzędy skarbowe

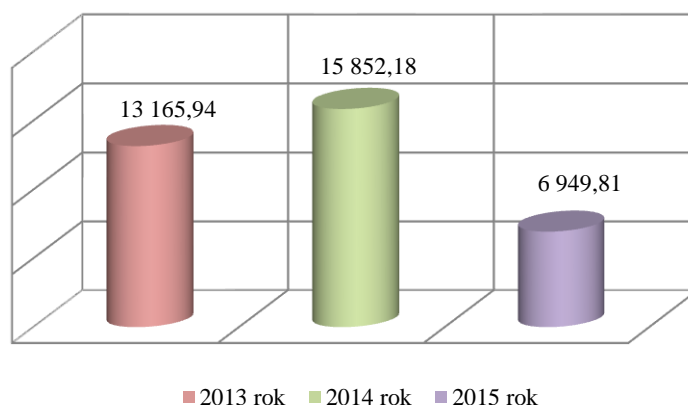
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonany został w wysokości 0,04 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 25 000,00 zł wykonano go w wysokości 6 949,81 zł, tj. 27,80 % zakładanego planu. Zaległości na koniec 2015 r. wynoszą 26 625,28 zł.

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Opodatkowanie w tej formie ustalane jest w drodze decyzji urzędu skarbowego na wniosek zainteresowanego podatnika. Gminy nie mają bezpośredniego wpływu na ten podatek, jedynie dzięki swej polityce gospodarczej oraz dotyczącej gruntów, lokali i czynszów mogą wpływać na rozwój działalności, która jest opodatkowana kartą podatkową. Opodatkowanie w tej formie jest w porównaniu z PIT, coraz mniej atrakcyjne dla podatników.

Dynamikę podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej przedstawia poniższa tabela i wykres: :

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
13 165,94	15 852,18	25 000,00	6 949,81	27,80	43,84

Pod.opł.w formie karty podatkowej



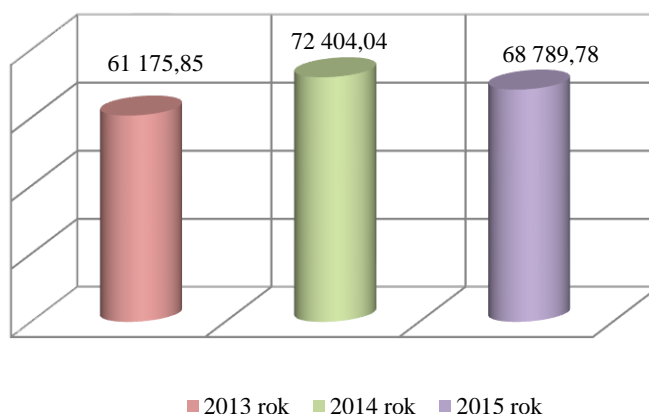
- podatek od spadków i darowizn** zrealizowano w wysokości 0,37 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 90 000,00 zł wykonany został w wysokości 68 789,78 zł, tj. 76,43 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 3 863,10 zł.

O wykonaniu tej pozycji planu dochodów decyduje przede wszystkim: wartość nabytej masy spadkowej, wartość rzeczy i praw majątkowych nabytych w drodze darowizny. Wysokość podatku od spadków i darowizn ustala się w zależności od grupy podatkowej, do której zaliczany jest nabywca.

Dynamikę podatku od spadku i darowizn, przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
61 175,85	72 404,04	90 000,00	68 789,78	76,43	95,01

Podatek od spadków i darowizn



- podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonano w 1,76 % dochodów podatkowych. Na plan 310 000,00 zł zrealizowano kwotę 325 732,28 zł, tj. 105,07 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 1 661,00 zł.

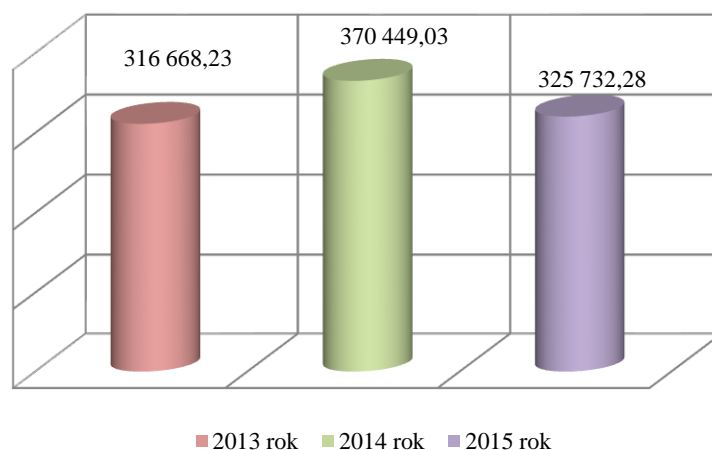
Przedmiotem opodatkowania podatku od czynności cywilnoprawnych jest obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy spółki, ustanowienie hipoteki itp.). Podmiotami czynności cywilnoprawnych są oczywiście ci, którzy czynności te zawierają. Podatnicy obowiązani są do złożenia deklaracji w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych, w terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego.

Na poziom wykonania tej pozycji wpływ ma ilość zawieranych transakcji oraz wartość rynkowa przedmiotu czynności cywilnoprawnych.

Dynamikę dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2013 r.	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
316 668,23	370 449,03	310 000,00	325 732,28	105,07	87,93

Podatek od czynności cywilnoprawnych



II. Subwencje, dotacje i środki

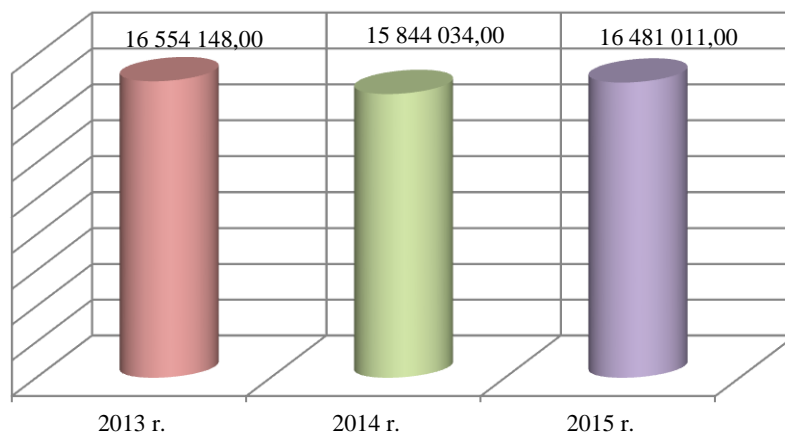
1. Subwencje

Subwencje stanowią formę transferu środków z budżetu państwa do budżetu gminy w celu uzupełnienia niedoboru finansowego. Zadaniem subwencji jest m.in., zasilenie dochodów własnych budżetu gminy, które z różnych powodów nie są dopasowane do wielkości i poziomu wydatków ponoszonych przez gminę. Dochody te przekazuje Ministerstwo Finansów. Subwencje stanowią 35,57 % uzyskanych dochodów w 2015 roku.

Na plan 16 481 011,00 zł, wpływy z tego tytułu zostały wykonane w wysokości 16 481 011,00 zł, z czego:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. została wykonana w wysokości 100,00% planu tj. 13 092 980,00 zł. Stanowi ona 79,44 % wykonania subwencji ogólnej ogółem,
- 2) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin została wykonana w wysokości 100,00% planu tj. 3 388 031,00 zł. Stanowi ona 20,56 % wykonania subwencji ogólnej ogółem.

Wykonanie subwencji ogólnej z budżetu państwa



2. *Dotacje i środki*

Dotacje są dochodami uzupełniającymi budżety gmin, stanowiąc najszerszej spotykaną formę pomocy publicznej, są one podstawowym rodzajem wydatków redystrybucyjnych budżetu państwa.

Dotacje z budżetu państwa są przeznaczone na finansowanie, bądź dofinansowanie konkretnego zadania, dotacje mają więc charakter celowy. Istotną cechą dotacji jest ich nieodpłatność, bezzwrotność jak również realizacja interesu publicznego.

Otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na realizację zadań własnych bieżących i inwestycyjnych gminy, na podstawie porozumień z innymi j.s.t., dotacje i środki z funduszy pomocowych oraz dotacje i środki na finansowanie i dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł.

Środki z tego źródła dochodów stanowią 22,73 % ogółem dochodów wykonanych. Na plan w wysokości 11 897 122,21 zł, zrealizowano 10 531 632,52 zł, tj. 88,52 % planu.

III. *Pozostałe dochody:*

Pozostałe dochody wykonano w 1,26 % całości dochodów, tj. na planowaną kwotę 746 509,00 zł wykonano 583 298,71 zł, tj. 78,14 % planu i obejmują:

- 1) wpływy z różnych opłat (m.in. koszty upomnienia za przyłącza kanalizacyjne oraz wpływy z opłat WFOŚiGW) wykonano w wysokości 14 866,39 zł;
- 2) wpływy z usług (opłaty za przedszkole i klub dziecięcy, re-faktury za usługi telekomunikacyjne, opłaty za energię elektryczną, itp.) w wysokości 235 602,03 zł, z tego między innymi:
 - a) wpłaty za przedszkola i Klub Dziecięcy wyniosły 223 239,60 zł;
- 3) pozostałe odsetki w wysokości 50 834,78 zł;
- 4) wpływy z różnych dochodów - na plan 453 077,00 zł wykonano w wysokości 256 040,18 zł, tj. 56,51 % planu. We wpływach z różnych dochodów największą grupę dochodów stanowią wpłaty mieszkańców gminy na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego – kwota 199 070,79 zł,
- 5) wpływy z opłaty produktowej 3 163,82 zł;
- 6) dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 17 872,09 zł. Jest to 5 % należnych dochodów gminie za udostępnianie danych osobowych oraz dochody gminy w wysokości 20 % lub 40 % z tytułu Funduszu Alimentacyjnego, oraz 50 % z tytułu Zaliczki Alimentacyjnej;

- 7) otrzymane spadki i darowizny 3 500,00 zł;
- 8) pozostałe dochody 1 419,42 zł.

IV. Wykonanie dochodów z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 0,48 % całości dochodów zrealizowanych w 2015 r.

Na plan 229 430,00 zł wykonane zostały w wysokości 221 404,99 zł, tj. 96,50 % planu, w tym:

- 1) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, na plan 23 350,00 zł, wykonano 23 228,17 zł, tj. 99,48 % planu. Pochodzą one od 22 użytkowników posiadających prawo wieczystego użytkowania gruntu oraz za trwałe zarząd;
- 2) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, na plan w wysokości 180 000,00 zł, wykonano 173 420,50 zł, tj. 96,34 % planu (sprzedaż mieszkań i gruntów);
- 3) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 11,18 % dochodów z majątku gminy. Na plan 26 080,00 zł, wykonano 24 756,32 zł, tj. 94,92 % planu.

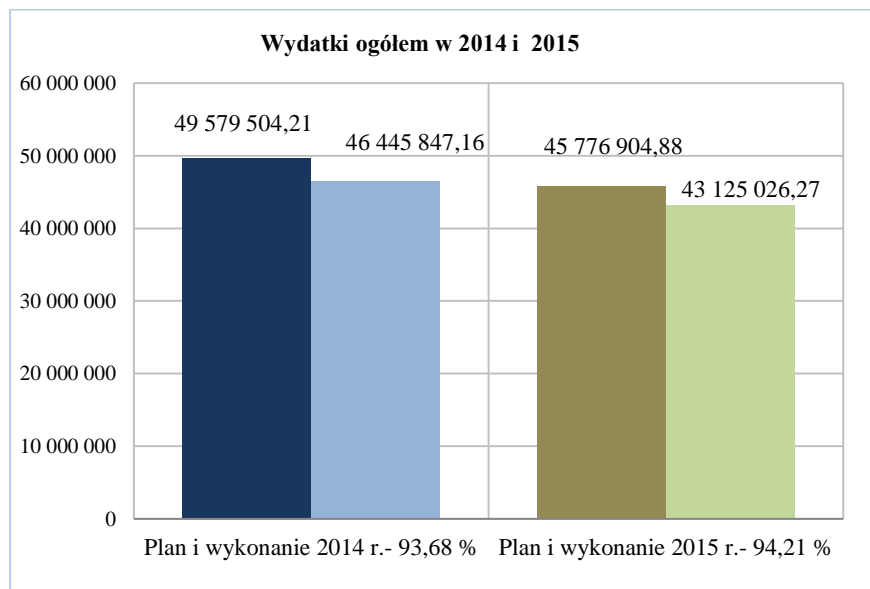
II. WYDATKI

Wydatki w budżecie to środki publiczne przeznaczone na realizację zadań określonych ustawami m.in. zadania własne jednostek samorządu terytorialnego, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone jednostkom samorządu terytorialnego, zadania przejęte przez jednostki samorządu terytorialnego, zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

Plan wydatków ogółem w 2015 r., po wprowadzeniu zmian, zamknął się kwotą w wysokości 45 776 904,88 zł. Realizacja wydatków ogółem wyniosła 43 125 026,27 zł, tj. 94,21 % planu.

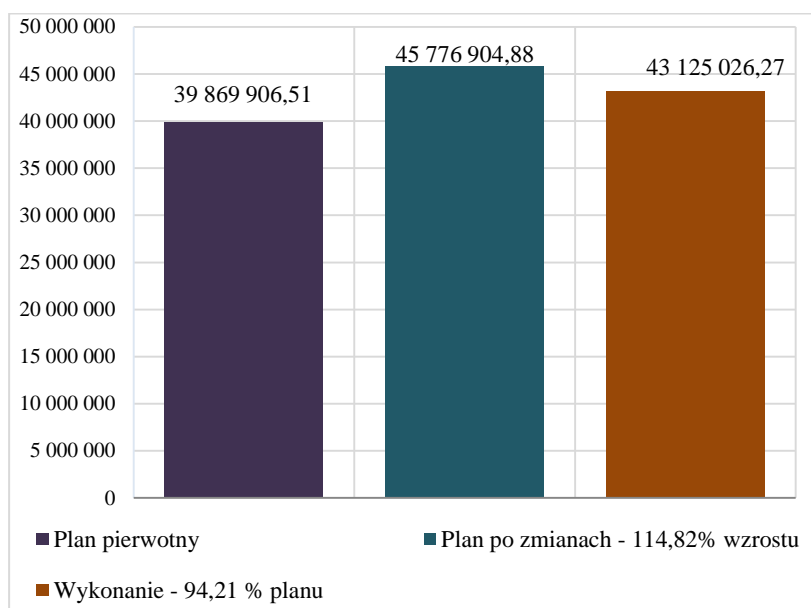
Wykonanie wydatków bieżących w 2015 r. wyniosło 34 350 555,51 zł, tj. 94,19 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków majątkowych w 2015 r. wyniosło 8 774 470,76 zł, tj. 94,27 % planu rocznego.



Realizacja wydatków w 2015 roku to 94,21 % planu, stanowiąc 7,15 % spadku wykonania w stosunku do analogicznego okresu 2014 r.

Plan pierwotny, plan po zmianach oraz wykonanie wydatków

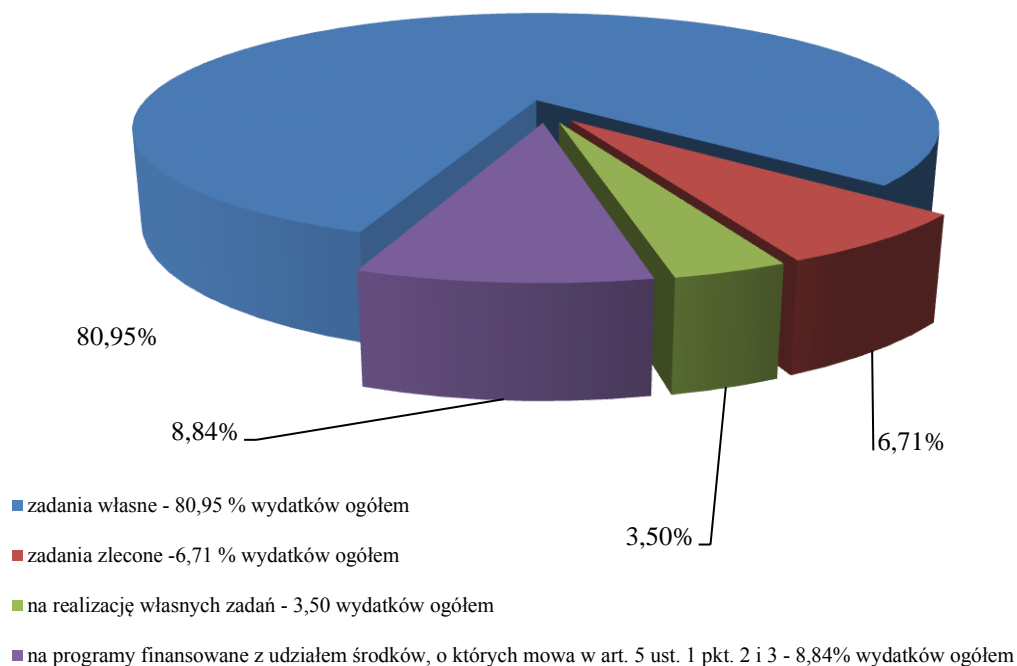


Wprowadzone zmiany w budżecie gminy w okresie 2015 r. wykazują wzrost o 14,82 punktu procentowego w stosunku do planu pierwotnego.

Wykonanie wydatków wg źródeł:

1. Wydatki na zadania własne	34 910 446,03 zł
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie	2 892 658,92 zł
3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin	1 510 886,00 zł
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	3 811 035,32 zł
Razem:	43 125 026,27 zł

Wykonanie wydatków wg sposobu finansowania



LP.	Sposób finansowania wydatków	31.12.2014	31.12.2015	Stosunek wykonania 4/3	Struktura %
1	2	3	4	5	
I	Wydatki na zadania własne	35 431 289,18	34 910 446,03	98,53	80,95
II	Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie	2 853 839,99	2 892 658,92	101,36	6,71
III	Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin	1 351 320,85	1 510 886,00	111,81	3,50
IV	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j. s. t.	6 809 397,14	3 811 035,32	55,97	8,84
	Razem	46 445 847,16	43 125 026,27	92,85	100,00

Wydatki na realizację zadań własnych stanowią 80,95 % wykonania wydatków. Odnotowano spadek stopnia realizacji tych wydatków do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1,47 punktu procentowego, w wielkościach bezwzględnych o kwotę 520 843,15 zł.

Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie stanowią 6,71 % wykonania wydatków. Odnotowano wzrost stopnia realizacji tych wydatków w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1,36 punktu procentowego, w wielkościach bezwzględnych o kwotę 38 818,93 zł

Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin stanowią 3,50 % wykonania wydatków. Odnotowano wzrost stopnia realizacji tych wydatków o 11,81 punktu procentowego, w wielkościach bezwzględnych o kwotę 159 565,15 zł.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego stanowią 8,84 % wykonania wydatków. Odnotowano spadek stopnia realizacji tych wydatków o 44,03 punktu procentowego, w wielkościach bezwzględnych o kwotę 2 998 361,82 zł.

STOPIEŃ REALIZACJI WYKONANIA / PLANU W OKRESIE 2015 r.

Lp.	Nazwa działu	Plan po zmianach 31.12.2015.	Wykonanie 31.12.2015.	% Wykonania 4/3	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5	6
1.	Rolnictwo i łowiectwo	872 269,40	871 138,39	99,87%	2,02%
2	Transport i łączność	2 677 702,11	2 524 082,22	94,26%	5,85%
3	Turystyka	99 281,00	99 261,00	99,98%	0,23%
4	Gospodarka mieszkaniowa	628 913,00	504 329,22	80,19%	1,17%
5	Działalność usługowa	146 650,00	134 129,60	91,46%	0,31%
6	Administracja publiczna	2 921 354,78	2 782 690,35	95,25%	6,45%
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	74 924,77	71 902,42	95,97%	0,17%
8	Obrona narodowa	600,00	500,85	83,48%	0,01%
9	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 230,00	95 739,29	90,98%	0,22%
10	Obsługa długu publicznego	1 233 383,30	548 427,28	44,47%	1,27%
11	Różne rozliczenia	180 000,00	0,00	0,00%	0,00%
12	Oświata i wychowanie	22 165 076,25	21 580 739,96	97,36%	50,04%
13	Ochrona zdrowia	316 405,62	271 604,99	85,84%	0,63%
14	Pomoc społeczna	4 203 562,81	3 899 677,95	92,77%	9,04%
15	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	640 987,29	603 862,15	94,21%	1,40%
16	Edukacyjna opieka wychowawcza	502 262,00	464 049,53	92,39%	1,08%
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 400 884,55	7 124 657,57	96,27%	16,52%
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 342 094,00	1 293 189,46	96,36%	3,00%
19	Kultura fizyczna	265 324,00	255 044,04	96,13%	0,59%
20	Razem	45 776 904,88	43 125 026,27	94,21%	100,00%

Plan i wykonanie wydatków wg stopnia realizacji w 2015 na tle lat 2013 - 2014(zł)

Lp	Treść	Plan 31.12.2013	Wykonanie 31.12.2013r.	Plan 31.12.2014 r.	Wykonanie 31.12.2014r.	Plan 31.12.2015 r.	Wykonanie 31.12.2015r.	Dynamika % 8/4	Dynamika % 8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Transport i łączność	3 087 028,21	2 363 766,49	5 431 403,80	5 278 386,44	2 677 702,11	2 524 082,22	106,78	47,82
2	Administracja publiczna	2 889 018,74	2 791 806,97	3 034 779,93	2 872 735,22	2 921 354,78	2 782 690,35	99,67	96,87
3	Oświata i wychowanie	19 113 360,13	18 732 530,71	18 310 541,11	18 105 944,72	22 165 076,25	21 580 739,96	115,20	119,19
4	Pomoc społeczna	4 090 030,36	3 889 655,11	4 139 441,00	3 864 997,37	4 203 562,81	3 899 677,95	100,26	100,90
5	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 471 226,00	4 365 048,11	7 158 830,15	6 963 556,72	7 400 884,55	7 124 657,57	163,22	102,31
6.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 533 800,32	1 485 524,95	6 004 758,41	5 305 051,23	1 342 094,00	1 293 189,46	87,05	24,38
7	Pozostałe wydatki	4 523 311,29	3 009 527,99	5 499 749,81	4 055 175,46	5 066 230,38	3 919 988,76	130,25	96,67
8	Razem	39 707 775,05	36 637 860,33	49 579 504,21	46 445 847,16	45 776 904,88	43 125 026,27	117,71	92,85

Realizacja wydatków w dziale Transport i łączność w 2015 r. wyniosła 2 524 082,22 zł tj. 94,26 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były niższe o 2 754 304,22 zł, tj. o 52,18 %.

Realizacja wydatków w dziale Administracja publiczna w 2015 r. wyniosła 2 782 690,35 zł tj. 95,25 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były niższe o 90 044,87 zł, tj. o 3,13 %.

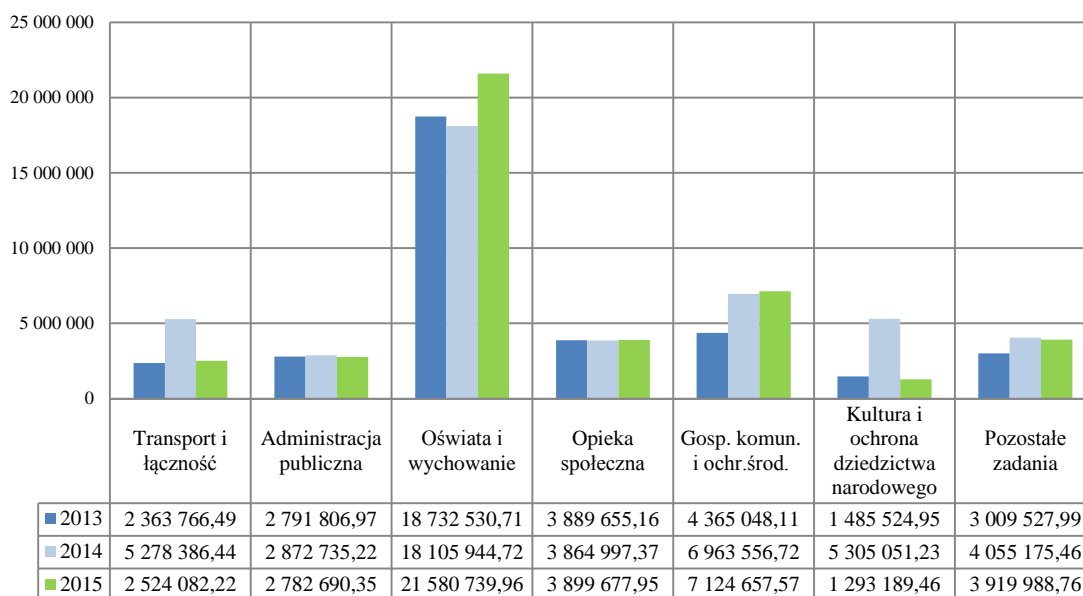
Realizacja wydatków w dziale Oświata i wychowanie w 2015 r. wyniosła 21 580 739,96 zł tj. 97,36 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były wyższe o 3 474 795,24 zł, tj. o 19,19 %.

Realizacja wydatków w dziale Pomoc społeczna w 2015 r. wyniosła 3 899 677,95 zł tj. 92,77 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były wyższe o 34 680,58 zł, tj. o 0,90 %.

Realizacja wydatków w dziale Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska w 2015 r. wyniosła 7 124 657,57 zł tj. 96,27 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były wyższe o 161 100,85, tj. o 2,31 %.

Realizacja wydatków w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w 2015 r. wyniosła 1 293 189,46 zł tj. 96,36 % planu rocznego. Poniesione nakłady do rdr (2014) były niższe o 4 011 861,77 zł tj. 75,62 %.

Wykonanie wydatków wg stopnia realizacji w 2013- 2015(zł)

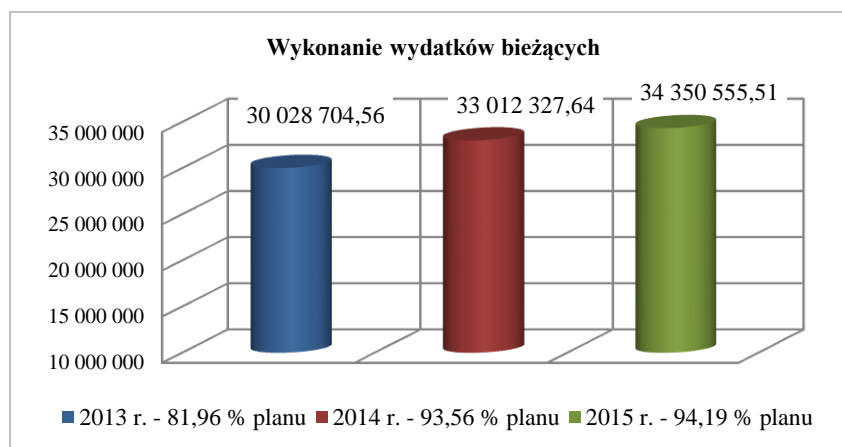


Wydatki bieżące

Realizacja wydatków bieżących w 2015 r. wyniosła 94,19 % planu rocznego, tj. na poziomie o 4,05 punktu procentowego wyższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku i 79,65 % wykonania budżetu ogółem.

Realizacja wydatków bieżących w ostatnich trzech latach przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków bieżących	Lata			%	%
	2013	2014	2015	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
	30 028 704,56	33 012 327,64	34 350 555,51	114,39	104,05



Wydatki bieżące stanowią 79,65 % wykonania wydatków budżetu ogółem.

Wydatki bieżące są to środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia osób zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy (np. w placówkach oświatowych), wykonywane

usługi przez gminę (np. utrzymanie dróg gminnych, oświetlenie, energia ciepła, gospodarka odpadami komunalnymi itd.), dotacje dla organizacji pozarządowych wykonujących zadania gminy, świadczenia społeczne wypłacane przez gminę, wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych itp.

Wydatki majątkowe

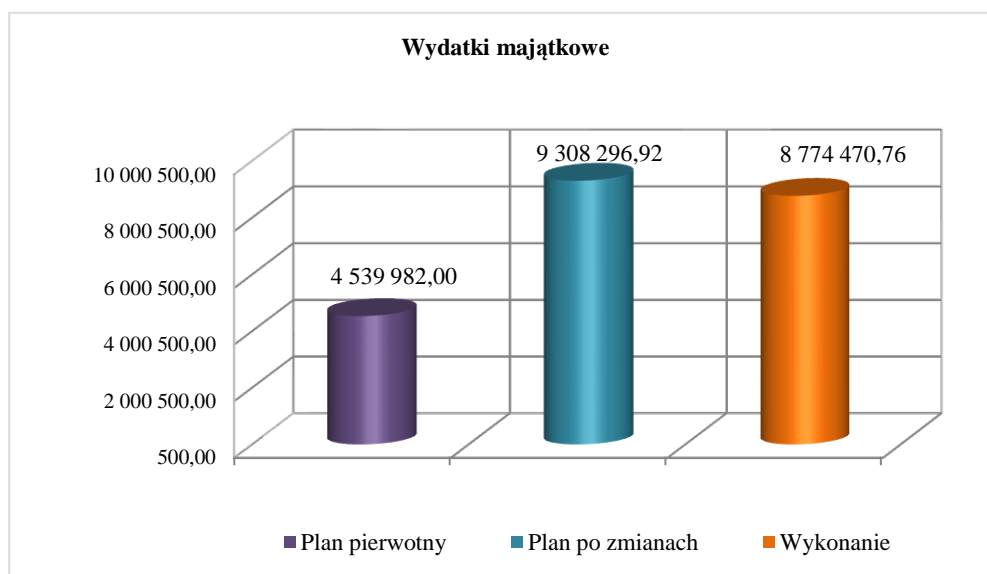
Realizacja wydatków majątkowych w 2015 r. wyniosła 8 774 470,76 zł, tj. 94,27 % planu rocznego, czyli na poziomie o 34,68 punktu procentowego niższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku i 20,35 % wykonania wydatków budżetu ogółem.

Plan wydatków majątkowych w 2015 r. wzrósł o 105,03 %, tj. o kwotę 4 768 314,92 zł w stosunku do planu pierwotnego.

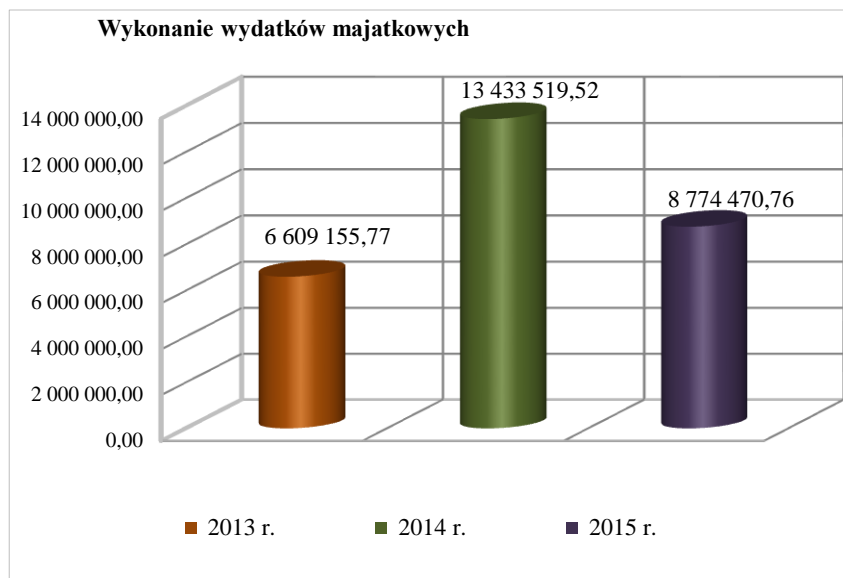
Szczegółowo wielkość i zakres wykonania, w 2015 r. wydatków majątkowych opisano w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Realizację wydatków majątkowych na przestrzeni trzech ostatnich lat:

Wykonanie wydatków majątkowych	Lata			%	%
	2013	2014	2015	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
	6 609 155,77	13 433 519,52	8 774 470,76	132,76	65,32



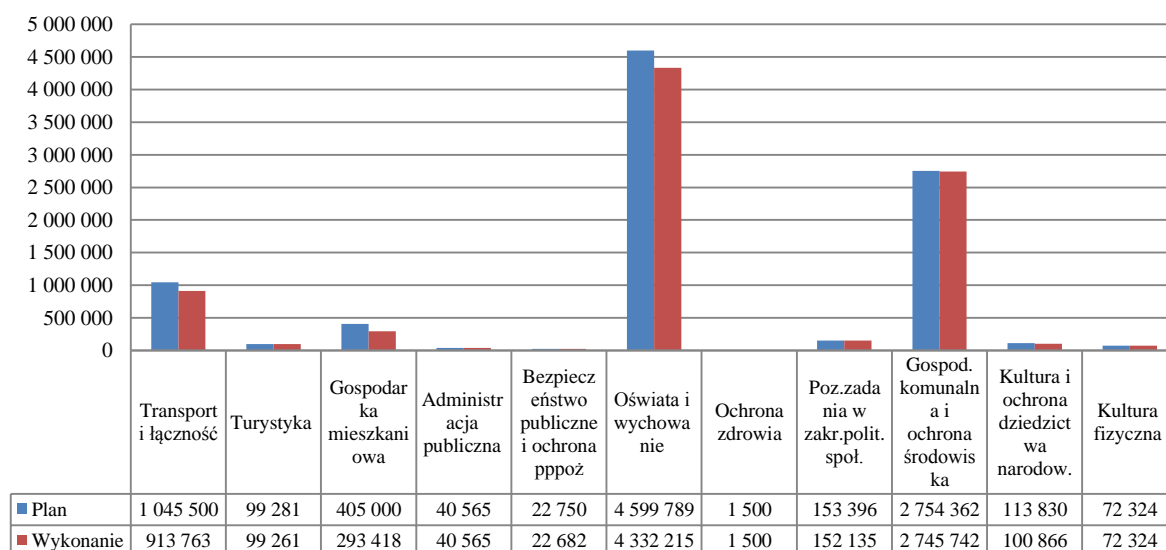
- Wydatki majątkowe stanowią 20,35% wykonania wydatków budżetu ogółem.



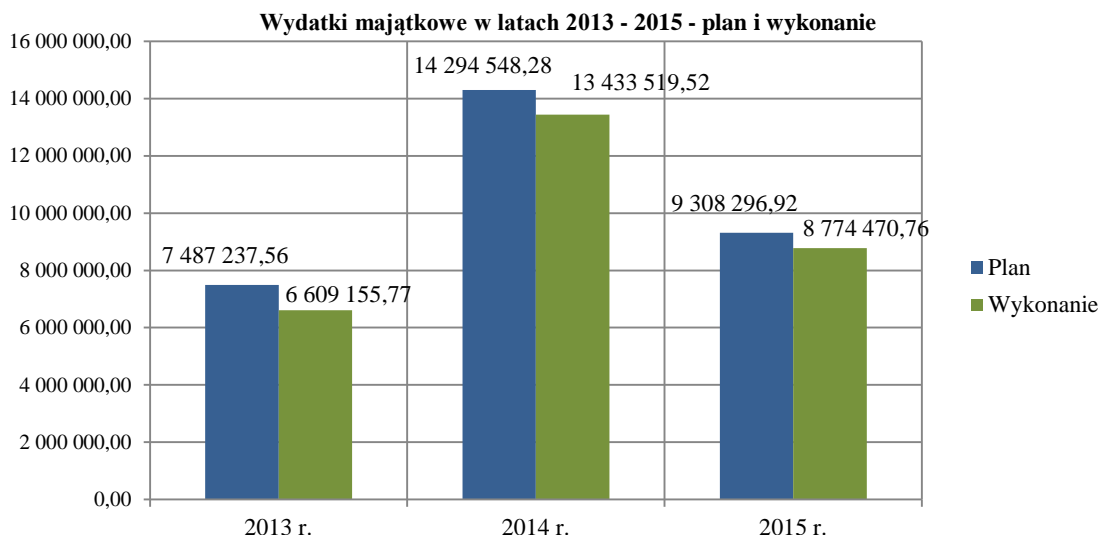
Wskaźniki realizacji wydatków majątkowych w okresie 2015 r. wykazują zróżnicowane wykonanie w stosunku do lat poprzednich.

Wydatki majątkowe ujmowane w budżecie według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:

Plan i wykonanie wg działów klasyfikacji budżetowej (zł)



Największa pozycja wykonania to wydatki na oświatę stanowiące 49,37 % wykonanych wydatków majątkowych – jest to efekt budowy Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Zarzeczcu w ramach dofinansowania ze środków EFRR. Na drugim miejscu plasują się wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, stanowiąc 31,29 % wykonanych wydatków majątkowych. W tej grupie w szczególności poziom wydatków kształtuje budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy. Znaczącą pozycją są również wydatki na transport i łączność stanowiąc 10,41 % wykonanych wydatków majątkowych ogółem.



WYDATKI WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

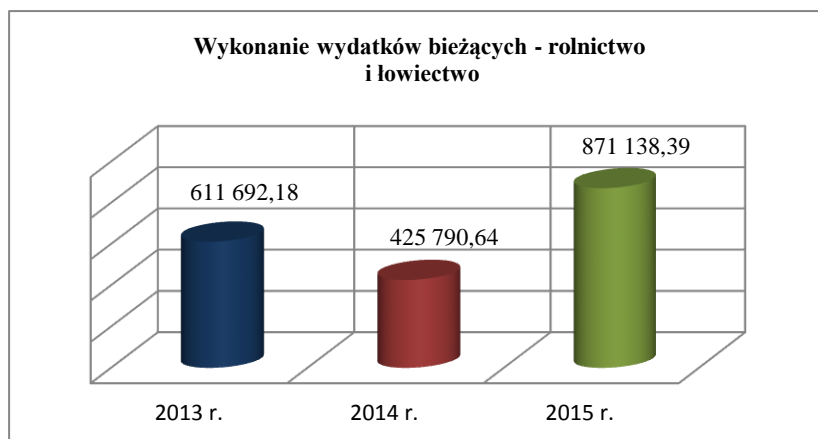
DZIAŁ 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym zgrupowane są wydatki związane z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną, melioracją oraz rolnictwem.

Plan wydatków tego działu to kwota 872 269,40 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystana została kwota w wysokości 871 138,39 zł, tj. 99,87 % planu z czego:

- I. *Wydatki bieżące* na plan 872 269,40 zł wykonano w wysokości 871 138,39 zł,

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 -2015



- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 2,54 % wykonania wydatków bieżących ogółem, oraz 99,87 % planu działu.

01008 – Melioracje wodne - plan 20 000,00 zł, wykonanie 20 000,00 tj 100 % planu, z czego:

- I. *Wydatki bieżące* 20 000,00 zł, w tym:

1. Dotacje na zadania bieżące 20 000,00 zł

01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan wydatków na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 820 871,20 zł, realizacja to kwota 820 869,30 zł, tj. 100,00 % planu z czego:

- I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości – 820 869,30 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 820 869,30 zł, w tym: dopłata do wody 440 869,30 zł.

01030 - Izby rolnicze - plan wydatków- 3 920,00 zł, realizacja – 2 990,89 zł, tj. 76,30 % planu, z czego :

I. *Wydatki bieżące* – 2 990,89 zł, są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych dochodów z podatku rolnego.

01095 - Pozostała działalność - plan wydatków – 27 478,20 zł, realizacja wynosi 27 278,20 zł, tj. 99,27 % planu, z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 27 278,20 zł, są to:

- wydatki na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

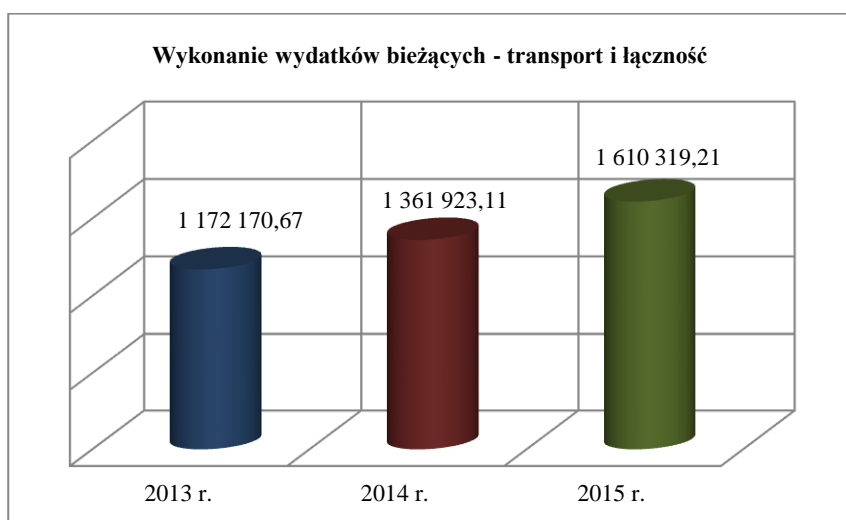
DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na zadania związane z tym działem gospodarki gminy ujęto w uchwale budżetowej kwotę w wysokości 2 677 702,11 zł. Wykorzystana została kwota w wysokości 2 524 082,22 zł, tj. 94,26 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 610 319,21 zł, tj. 63,80 % wykonania wydatków działu;

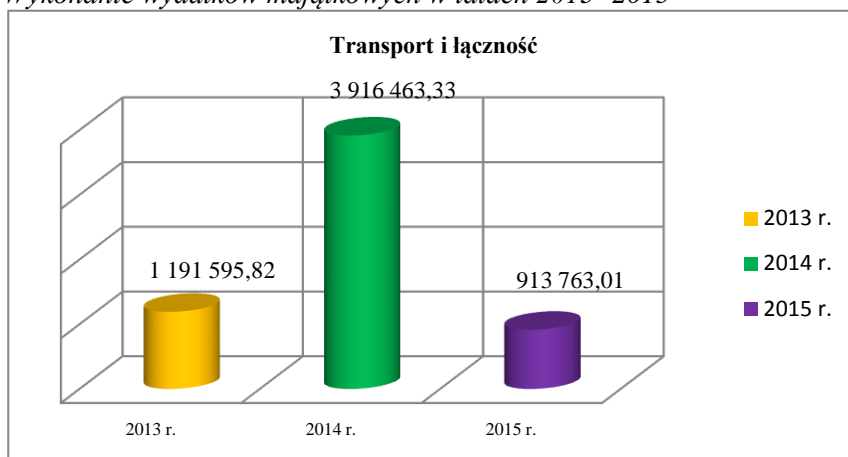
II. *Wydatki majątkowe* – 913 763,01 zł, tj. 36,20 % wykonania wydatków działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013-2015



- Transport i łączność stanowi 4,69 % wykonania wydatków bieżących ogółem, oraz 63,80 % planu działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2013 -2015



- Transport i łączność stanowi 10,41 % wykonania wydatków majątkowych ogółem, oraz 34,12 % planu działu.

60004 - Lokalny transport zbiorowy - plan wydatków bieżących w kwocie 464 792,56 zł wykonany został w wysokości 464 792,56 zł, w tym:

- ✓ Dotacje na zadania bieżące 401 165,56 zł. Wydatki realizowane na podstawie zawartego porozumienia komunalnego, którego przedmiotem jest powierzenie Miastu Żywiec prowadzenie lokalnego transportu zbiorowego na terenie naszej gminy poprzez wykonywanie przewozów osób autobusami Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Żywcu. Gmina uczestniczy w kosztach realizacji powierzonego zadania przekazując dopłatę do jednego wozokilometra
- ✓ Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Bielskiego - dofinansowanie transportu lokalnego na trasie Bielsko Biała – Huciska – Pietrzykowice (9 kursów) na kwotę 63 627,00 zł.

60014 - Drogi publiczne powiatowe - plan wydatków to kwota 2 800,00 zł wykonanie 2 800,00 zł, tj. 100,00 % planu w tym:

I. Wydatki majątkowe 2 800,00 zł z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Opracowanie Programu Funkcjonalno użytkowego dla zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1464 S w km 0+885,00 do km 1+110,00 do dł. 225 mb położonej w Łodygowicach (ul. Sobieskiego)	2 800,00	2 800,00	100,00
Razem		2 800,00	2 800,00	100,00

60016 - Drogi publiczne gminne - plan wydatków 1 594 524,40 zł został wykonany w wysokości 1 440 961,89 zł, tj. 90,37 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 688 641,50 zł, tj. 96,92 % planu w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonane zostały w wysokości 688 641,50 zł. Wydatki te obejmują m.in.:

1) usługi remontowe dróg gminnych 419 999,18 zł, w tym nakłady poniesione w poszczególnych sołectwach:

- a) Łodygowice 158 773,94 zł,
- b) Pietrzykowice 159 563,29 zł
- c) Bierna 80 505,32 zł
- d) Zarzecze 21 156,63 zł

2) pozostałe usługi związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych (znaki, zimowe utrzymanie dróg, wykaszanie poboczy, ubezpieczenie dróg itp.) 268 642,32 zł

II. *Wydatki majątkowe* na plan 884 000,00 zł wykonane zostały w wysokości 752 320,39 zł, tj. 85,10 % planu z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Modernizacja dróg gminnych w tym: <u>Łodygowice 284 488,41 zł:</u> ul. Szczęśliwa (dokumentacja) 1 845,00 zł ul. Kubinów (dokumentacja) 1 845,00 zł ul. Konwaliowa 57 614,12 zł ul. Malarska 35 254,80 zł ul. Jasna 117 872,01 zł ul. Jaworowa 70 057,48 zł <u>Pietrzykowice 156 893,89 zł:</u> ul. Bory (dokumentacja) 6 888,00 zł ul. Poprzeczna(dokumentacja) 2 952,00 zł ul. Tapicerska 57 182,02 zł ul. Rzepkowy Potok 89 871,87 zł <u>Bierna 52 238,11 zł:</u> ul. Brzozowa 52 238,11 zł <u>Zarzecze 1 845,00 zł:</u> ul. Pogodna (dokumentacja) 1 845,00 zł	497 000,00	495 465,41	99,69%
2	Przebudowa drogi ul. Ks. Kard. Wyszyńskiego w Zarzeczu (dokumentacja)	7 000,00	6 952,00	99,31%
3	Budowa dróg – pokanalizacyjne w tym: Łodygowice 89 441,06 zł Pietrzykowice (ul. Piękna) 80 461,92 zł	300 000,00	169 902,98	56,63%
4	Modernizacja ul. Szkolnej w Pietrzykowicach	80 000,00	80 000,00	100,00%
Razem		884 000,00	752 320,39	85,10%

60017 Drogi wewnętrzne – plan 143 700,00 zł wykonano w wysokości 143 642,62 zł, tj. 99,96 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* 143 642,62 zł z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Modernizacja drogi rolniczej - Osiedle Czarne Pietrzykowice	143 700,00	143 642,62	99,96%

60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – plan 456 885,15 zł wykonano w wysokości 456 885,15 zł, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 456 885,15 zł z tego:

1. Remont ul. Zjazdowej w Łodygowicach w km 0+056-0+526 – 376 001,13 zł
2. Remont przepustu w ciągu drogi 602 146 S ul. Sportowa w km 0+237 w Łodygowicach 80 884,02 zł.

Zadania dofinansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 358 799,00 zł .

60095 Pozostała działalność - plan 15 000,00 zł wykonano w wysokości 15 000,00 zł, tj. 100,00 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* 15 000,00 zł z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Modernizacja przystanków Pietrzykowice	15 000,00	15 000,00	100,00%

DZIAŁ 630 - TURYSTYKA

Plan po zmianach 99 281,00 zł – wykonanie 99 261,00 zł tj. 99,98 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* –wykonano w wysokości 99 261,00 zł.

63095 - Pozostała działalność – plan 99 281,00 zł – wykonany w wysokości 99 261,00 zł, tj.99,98 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* 99 261,00 zł z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne	99 281,00	99 261,00	99,98%

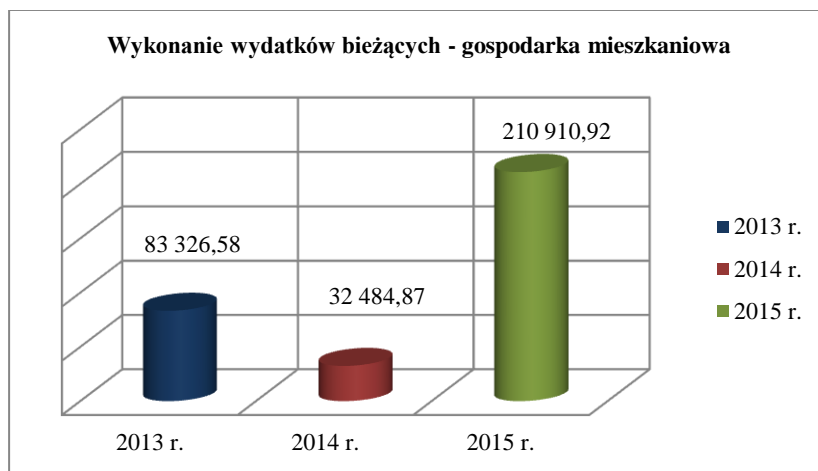
DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 628 913,00 zł, realizacja 504 329,22 zł tj. 80,19 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - wykonano w wysokości 210 910,92 zł tj. 41,82 % wykonania wydatków działu,

II. *Wydatki majątkowe* – wykonano w wysokości 293 418,30 zł tj. 58,18% wykonania wydatków działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 0,61 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 41,82 % planu działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2013 - 2015



- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 3,34 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 58,18 % planu działu.

7005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan 628 913,00 zł – realizacja 504 329,22 zł, tj. 80,19 % planu, z czego:

I. *Wydatki bieżące* – zrealizowano w wysokości 210 910,92 zł, tj. 41,82 % wykonania wydatków rozdziału, z tego:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 210 910,92 zł. Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, opłaty sądowe za odpisy z ksiąg wieczystych, podatek od nieruchomości, czynsze, zakup materiałów i wyposażenia itp.,

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 405 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 293 418,30 zł tj. 72,45 % planu oraz 58,18 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

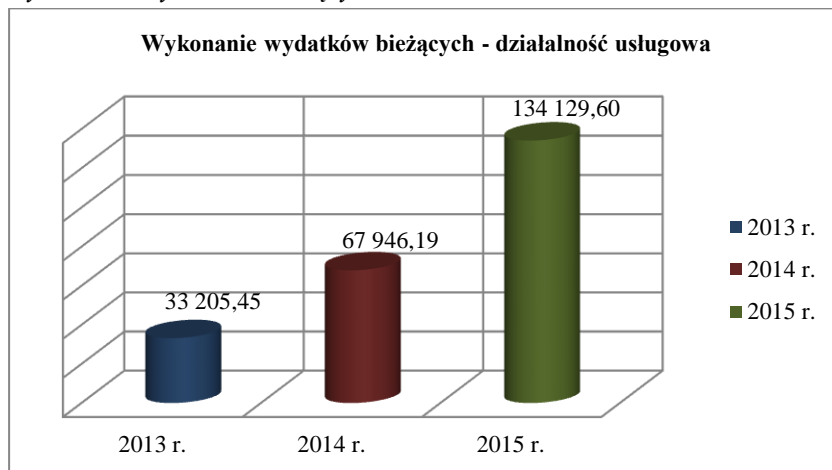
Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Zakup działki	155 000,00	147 100,00	94,90%
2.	Zakup działek pod przepompownie oraz drogi dojazdowe do przepompowni	250 000,00	146 318,30	58,53%
Razem		405 000,00	293 418,30	72,45%

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ujęty w budżecie plan wydatków tego działu to kwota 146 650,00 zł – wykonany w wysokości 134 129,60 zł, tj. 91,46 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane w wysokości 134 129,60 zł

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 – 2015



- Działalność usługowa stanowi 0,39 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 91,46 % planu działu.

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego – plan 104 400,00 zł, wykonanie 104 372,80 zł, tj. 99,97 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 104 372,80 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 372,80 zł tj. 4,19 % wykonania wydatków bieżących. Wydatki obejmują wynagrodzenia bezosobowe Komisji Urbanistycznej.
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 100 000,00 zł, są to wydatki związane z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla sołectwa Pietrzykowice oraz sołectwa Łodygowice.

71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne – plan 42 250,00 zł – realizacja 29 756,80 zł, tj. 70,43 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 29 756,80 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 29 756,80 zł, są to m.in. wydatki na podział działek, opracowania geodezyjne, identyfikację działek itp.

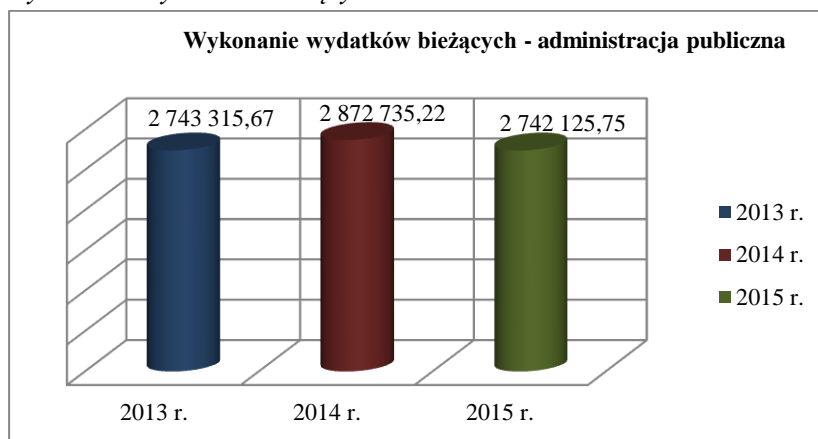
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 2 921 354,78 zł, natomiast realizacja to kwota 2 782 690,35 zł, tj. 95,25 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – na plan 2 880 790,18 zł, wykonano 2 742 125,75 zł tj. 98,54 % wydatków działu tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 902 048,37 zł, tj. 69,36 % wykonania wydatków bieżących.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Administracja publiczna stanowi 7,98 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 98,54 % planu działu.
- I. *Wydatki majątkowe* – plan 40 564,60 zł, wykonano w wysokości 40 564,60 zł tj. 100,00 % planu, stanowią 0,46 % wydatków majątkowych ogółem oraz 1,46 % działu.

75011 – Urzędy wojewódzkie – plan wydatków bieżących w kwocie 71 178,00 zł, realizacja w wysokości 68 531,25 zł, tj. 96,28 % planu. Wydatki te związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę na podstawie ustaw w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, spraw z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, zgromadzeń, zmiany nazwisk i imion, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 68 531,25 zł z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 131,25 zł,
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 400,00 zł

Wydatki wg poszczególnych wydziałów Urzędu Wojewódzkiego:

- 1) Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców – plan 61 846,00 zł, realizacja 59 199,25 zł, tj. 95,72 % planu
- 2) Wydział Infrastruktury – plan 7 512,00 zł, realizacja 7 512,00 zł
- 3) Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – plan 1 820,00 zł, realizacja 1 820,00 zł.

75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan wydatków obejmują kwotę w wysokości 115 000,00 zł, realizacja 109 952,63 zł, tj. 95,61 % planu.

W rozdziale tym zgrupowane są wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 109 952,63 zł, w tym:

1. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (materiały, usługi, szkolenia) – 11 959,89 zł, tj. 10,88 % wykonania wydatków bieżących.
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 97 992,74 zł, tj. 89,12 % wykonania wydatków bieżących. Kwota ta obejmuje wypłaty diet dla radnych, członków rad sołeckich, delegacji dla radnych.

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na plan 2 460 763,09 zł, wykonanie wydatków to kwota w wysokości 2 360 220,69 zł, tj. 95,91 % planu oraz 84,82 % wykonania wydatków działu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 2 319 656,09 zł, tj. 98,28 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 791 710,62 zł, tj. 77,24 % wykonania wydatków bieżących.
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 510 659,81 zł, tj. 22,01 % wykonania wydatków bieżących,

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (w tym: wypłata zasiłku pogrzebowego) – 17 285,66 zł, tj. 0,75 % wykonania wydatków bieżących.
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 40 564,60 zł, zrealizowano w wysokości 40 564,60 zł tj. 1,72 % wykonania wydatków rozdziału z tego:
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Zakup mebli - wyposażenie USC w budynku Zamku w Łodygowicach	14 611,60	14 611,60	100,00%
2.	Zakup ksero do Urzędu Gminy	9 963,00	9 963,00	100,00%
3.	Uruchomienie systemu sieci komputerowej i telefonicznej w nowej lokalizacji Urzędu Stanu Cywilnego, budynek przy ul. Królowej Jadwigi 6 w Łodygowicach	15 990,00	15 990,00	100,00%
Razem		40 564,60	40 564,60	100,00%

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 103 500,00 zł, z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 91 733,02 zł, tj. 88,63 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 91 733,02 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 956,50 zł, tj. 5,40 % wykonania wydatków bieżących (działania promocyjne gminy).
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 86 776,52 zł, tj. 94,60 % wykonania wydatków bieżących (wydatki na promocję gminy min. puchary, statuetki ogłoszenia, reklamy z logo gminy).

75095 – Pozostała działalność – na plan 170 913,69 zł wykonanie wydatków wynosi 152 252,76 zł tj. 89,08 % planu w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 152 252,76 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 37 250,00 zł, tj. 24,47 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (za inkaso podatków i opłat lokalnych) 26 135,00 zł, z tego:
 - sołectwo Łodygowice 6 542,00 zł,
 - sołectwo Pietrzykowice 6 413,00 zł,
 - sołectwo Bierna 2 685,00 zł,
 - sołectwo Zarzecze 9 444,00 zł,
 - opłata miejscowa 1 051,00 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe 11 115,00 zł.
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 84 525,15 zł, tj. 55,52 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
 - 1) wydatki dla Rad Sołeckich zrealizowane zostały w wysokości 10 475,97 zł (materiały i wyposażenie) w tym:
 - Łodygowice 2 361,62 zł,
 - Pietrzykowice 3 598,40 zł,
 - Bierna 554,68 zł,
 - Zarzecze 3 961,27 zł.
 - 2) wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych zostały wykonane w kwocie 61 810,77 zł (przesyłki pocztowe decyzji podatkowych, materiały biurowe, druki, opłaty komornicze);
 - 3) pozostałe wydatki 12 238,41 zł, z tego:

- a) składka członkowska Stowarzyszenie „Region Beskidy” 5 873 66 zł,
 - b) składka członkowska Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania 6 000,00 zł,
 - c) wybory sołtysów 364,75 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 28 463,92 zł, tj. 18,70 % wykonania wydatków bieżących (diety sołtysów i członków Rad Sołeckich), z tego:
- 1) Rada Sołecka Łodygowice 7 514,03 zł,
 - 2) Rada Sołecka Pietrzykowice 7 142,41 zł,
 - 3) Rada Sołecka Bierna 5 289,58 zł,
 - 4) Rada Sołecka Zarzecze 5 237,90 zł,
 - 5) Pozostałe 3 280,00 zł.
4. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.* na plan 2 013,69 zł, zrealizowano 2 013,69 zł z tego:
- a) Przedstawiciele 41 jednostek samorządu terytorialnego Subregionu Południowego wyrazili wolę uczestnictwa w projekcie pn.: „Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, celem wzmocnienia współpracy między JST koniecznej do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym”, złożonym w konkursie dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania miejskich obszarów funkcjonalnych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013. Miasto Bielsko-Biała pełni funkcję Lidera Partnerstwa. Sygnatariusze porozumienia pełnią funkcję Partnerów i Lidera Partnerstwa. Oznacza to, że Partnerzy oraz Lider Partnerstwa są podmiotami współrealizującymi Projekt, (zgodnie z planowanym porozumieniem), odpowiedzialnymi za realizację zadań w Projekcie.
- Wkład własny kosztów kwalifikowanych projektu, wynosi 174 400,00 zł i dzieli się na 41 równych części, odpowiednio na każdego uczestnika partnerstwa.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki tego działu obejmują zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zlecone gminie ustawami. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie, wybory Prezydenta RP, do Sejmu i Senatu oraz Referenda.

Plan wydatków wynosi 74 924,77 zł, wykonanie 71 902,42 zł tj. 95,97 % planu.

75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - na plan 2 200,00 zł – wykonanie 2 198,15 zł tj. 99,92 % planu w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane w wysokości 2 198,15 zł z tego:

- 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 198,15 zł

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – na plan 33 764,77 zł, wykonano 33 764,77 zł, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane w wysokości 33 764,77 zł, z tego:

- 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 110,00 zł, tj. 18,10 % wydatków bieżących (m.in. wynagrodzenia informatyków obwodowych komisji, gminnej komisji),
- 2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 10 174,77 zł, tj. 30,13 % wydatków bieżących,
- 3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 480,00 zł, tj. 51,77 % wydatków bieżących (diety członków gminnej oraz obwodowych komisji)

75108 - Wybory do Sejmu i Senatu- na plan 22 229,00 zł, wykonanie stanowi 19 852,86 zł tj. 89,31 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane w wysokości 19 852,86 zł, z tego:

- 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 100,00 zł, tj. 20,65 % wykonania wydatków bieżących (m.in. wynagrodzenia informatyków obwodowych komisji, gminnej komisji),

2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 5 892,86 zł tj. 29,68 % wykonania wydatków bieżących (zakup urn, materiały biurowe, delegacje, przygotowanie kabin wyborczych itp.),
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9 860,00 zł, tj. 49,67 % wykonania wydatków bieżących (diety członków gminnej oraz obwodowych komisji)

75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne – na plan 16 731,00 zł wykonano 16 086,64 zł tj. 96,15 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane w wysokości 16 086,64 zł z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 821,00 zł tj. 17,54 % wydatków bieżących,
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5 145,64 zł tj. 31,99 % wydatków bieżących
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 8 120,00 zł tj. 50,47 % wydatków bieżących.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Plan 600,00 zł – realizacja 500,85 zł

75212 – Pozostałe wydatki obronne – na plan 600,00 zł, realizacja 500,85 zł. Środki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań związanych z organizacją szkoleń obronnych w jednostkach samorządu terytorialnego.

DZIAŁ 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

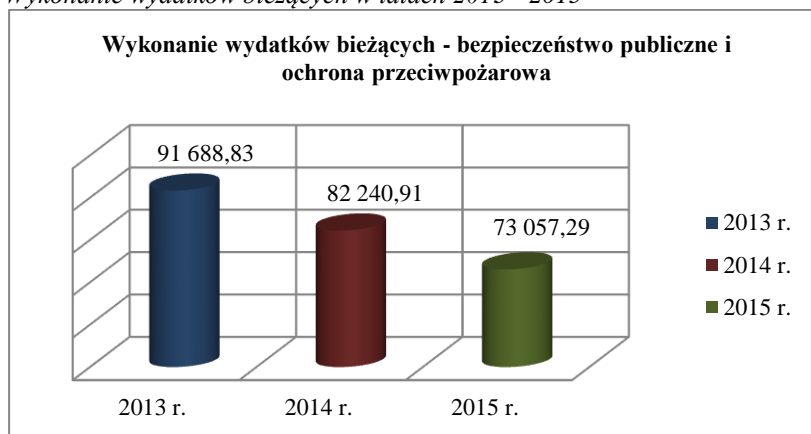
Wydatki tego działu związane są przede wszystkim z funkcjonowaniem jednostek ochrony przeciwpożarowej w szczególności z kosztami utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych jak również kosztami utrzymania i wyposażenia samochodów i budynków zajmowanych przez te jednostki związanych z ich gotowością bojową. W dziale tym ujęte są również wydatki związane z obroną cywilną.

Plan wydatków wynosi 105 230,00 zł natomiast realizacja wynosi 95 739,29 zł, tj. 90,98 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 73 057,29 zł, tj. 76,31 % wykonania wydatków działu z czego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 560,00 zł, tj. 14,45 % wykonania wydatków bieżących.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa stanowi 0,21 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 76,31 % planu działu.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 22 750,00 zł, realizacja 22 682,00 zł, tj. 0,26 % wydatków majątkowych ogółem oraz 23,69 % działu.

75404 – Komendy wojewódzkie Policji - na plan 9 250,00 zł, wykonanie wynosi 9 250,00 zł, z tego:

I. *Wydatki majątkowe* – 9 250,00 zł, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Dotacja na zakup samochodów służbowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Żywcu: a) samochód małolitrażowy w wersji oznakowanej b) samochód małolitrażowy w wersji nieoznakowanej c) samochód osobowo-terenowy SUV w wersji oznakowanej	9 250,00	9 250,00	100,00%
Razem		9 250,00	9 250,00	100,00%

75410 - Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej - na plan 7 000,00 zł, wykonanie wynosi 7 000,00 zł, z tego:

I. *Wydatki majątkowe* – 7 000,00 zł, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne :

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Dotacja na zakup pojazdów ratownictwa gaśniczego typu ciężarowego oraz operacyjnego z napędem terenowym dla potrzeb Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żywcu	7 000,00	7 000,00	100,00%
Razem		7 000,00	7 000,00	100,00%

75412 – Ochotnicze straże pożarne - na plan 87 480,00 zł, wykonanie wynosi 79 045,29 zł, tj. 90,36 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 72 613,29 zł, tj. 91,86 % wykonania wydatków działu z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 560,00 zł, tj. 14,54 % wykonania wydatków bieżących. Wynagrodzenia te, to umowy o dzieło, zlecenia związane z remontem i przeglądem samochodów bojowych
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 62 053,29 zł, tj. 85,46 % (wydatki tej grupy to min. zakup paliwa, części do samochodów pożarniczych, zakup energii, przeglądy techniczne samochodów itp.).

II. *Wydatki majątkowe* – plan 6 500,00 zł , wykonano 6 432,00 zł tj. 98,95 % planu

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1.	Stacja obiektowa DSP dla OSP Zarzecze	6 500,00	6 432,00	98,95%
Razem		6 500,00	6 432,00	98,95%

Wydatki poszczególnych jednostek OSP 79 045,29 zł w tym:

- OSP Łodygowice 27 264,27 zł,
- OSP Pietrzykowice 21 947,29 zł,
- OSP Bierna 11 710,56 zł,
- OSP Zarzecze 11 708,92 zł
- Zarząd Gminny OSP 6 414,25 zł

75414 - Obrona cywilna - wydatki tego rozdziału związane są z realizacją zadań Obrony Cywilnej na obszarze Gminy i przeznaczone są na pokrycie energii elektrycznej syreny alarmowej, materiałów i wyposażenia, itp. – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 1 500,00 zł, natomiast wykonanie to kwota w wysokości 444,00 zł, tj. 29,60 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 444,00 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 444,00 zł (opłata energii elektrycznej syreny alarmowej itp.).

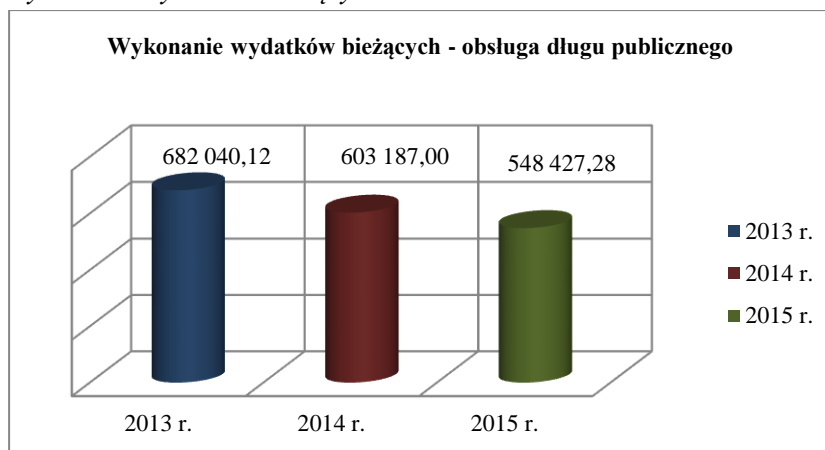
DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki tego działu obejmują zadania związane z obsługą długu; zaciągniętych kredytów w bankach i pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz udzielonego poręczenia pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice.

Plan wydatków – 1 233 383,30 zł, realizacja 548 427,28 zł, tj. 44,47 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 548 427,28 zł

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Obsługa długu publicznego - stanowi 1,60% wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 44,47 % planu działu.

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego na plan 700 000,00 zł, wykonanie 548 427,28 zł, tj. 78,35 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 548 427,28 zł, w tym:

1. obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek – 548 427,28 zł, z tego:

- 1) Bank Spółdzielczy w Żywcu 234 129,67 zł,
- 2) Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku-Białej 54 651,73 zł,
- 3) Bank PKO S.A. 27 654,98 zł,
- 4) ING Bank Śląski 181 033,23 zł,
- 5) Bank Spółdzielczy w Szczekocinach 45 753,21 zł,
- 6) WFOŚiGW 5 204,46 zł,

Obniżka stóp procentowych zdecydowanie wpłynęła na koszty obsługi długu z tytułu zaciągniętych zobowiązań, stąd planowane spłaty odsetek zrealizowano w wysokości 78,35 % planu.

75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – plan 533 383,30 zł - brak wykonania.

Planowane wydatki tego rozdziału obejmują zadania związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w kwocie 75 802 800,00 zł

przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003 % kwoty pożyczki, tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w wysokości 4 703 209,70 zł na realizację zadania pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia to kwota w wysokości 15 937 209,70 zł. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 8 815 747,40 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku. W 2015 r. nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia wypłat z tego tytułu.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan 180 000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości – 97 000,00 zł,
- rezerwa celowa – 83 000,00 zł.

75818 Rezerwy ogólne i celowe - plan obejmował kwotę w wysokości 180 000,00 zł w tym: rezerwa ogólna w wysokości 97 000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 83 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia rezerw.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zadania z zakresu systemu oświaty i wychowania na terenie gminy realizowane są przez :

- 2 Zespoły Szkół
- 1 Zespół Szkolno – Przedszkolny
- 1 Zespół Szkół Ogólnokształcących
- 1 Zespół Szkół Specjalnych
- 5 Przedszkoli w tym 2 Przedszkola Niepubliczne

Subwencja oświatowa jest najważniejszym, aczkolwiek niewystarczającym źródłem pokrycia wydatków w jednostkach organizacyjnych oświaty, pewną część wydatków pokrywają dochody jednostek, resztę stanowią środki własne gminy oraz dotacje celowe.

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 r. określona została na podstawie:

- rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,
- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej,
- danych statystycznych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2014/2015, wykazanych w systemie informacji oświatowej.

Pierwotna planowana kwota części subwencji oświatowej w wysokości 13 271 863,00 zł została zmniejszona dla naszej gminy o kwotę 226 883,00 zł do wysokości 13 044 980,00 zł. Gminie zostały również przyznane kwoty ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 28 000,00 zł na dofinansowanie wyposażenia stołówek w szkołach podstawowych i gimnazjach oraz 20 000,00 zł na dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w szkołach. Ostatecznie część oświatowa subwencji ogólnej w roku 2015 wyniosła 13 092 980,00 zł.

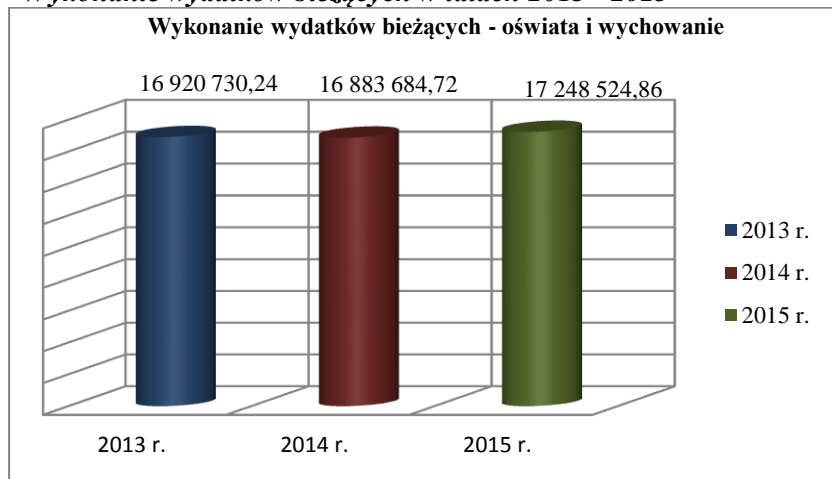
Planowe wydatki w roku 2015 po zmianach wprowadzonych w budżecie gminy w dziale oświata i wychowanie, to kwota w wysokości 22 165 076,25 zł, realizacja wydatków zamknęła się kwotą ogółem wysokości 21 580 739,96 zł, tj. 97,36 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące na plan 17 565 286,95 zł wykonane zostały w wysokości 17 248 524,86 zł tj. 98,20 % planu oraz 79,93 % wykonania wydatków działu w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 617 417,22 zł tj. 78,95 % wykonania wydatków bieżących, natomiast 63,10 % wykonania wydatków ogółem tego działu

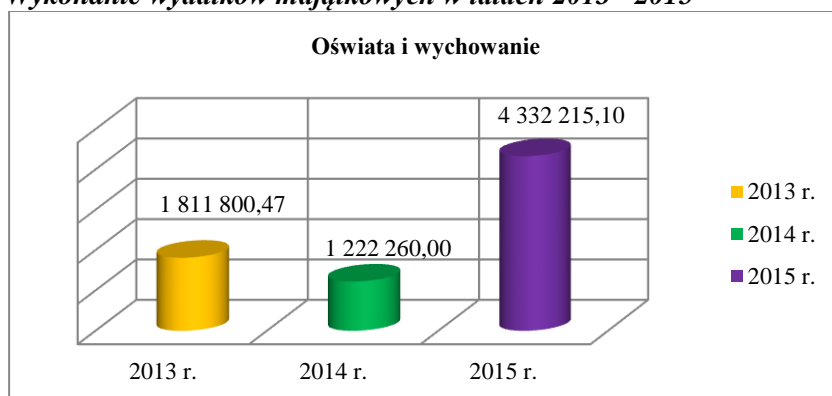
II. *Wydatki majątkowe* – na plan 4 599 789,30 zł wykonane zostały w wysokości 4 332 215,10 zł tj. 94,18 % planu oraz 20,07 % wykonania wydatków działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Oświata i wychowanie stanowi 50,21 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 79,93 % planu działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2013 - 2015



- Oświata i wychowanie stanowi 49,37 % wydatków majątkowych ogółem oraz 20,07 % planu działu.

Realizacja wydatków według rozdziałów:

80101 - Szkoły podstawowe - plan wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 11 454 934,00 zł, zrealizowana została w wysokości 11 139 667,68 zł tj. 97,25 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 6 807 452,58 zł tj. 61,11 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 422 517,34 zł tj. 79,66 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1 074 978,71 zł tj. 15,79 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - 1) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały remontowe, materiały biurowe i papirnicze, środki czystości, akcesoria komputerowe itp.) 98 766,39 zł.

Ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej szkoły otrzymały dofinansowanie w zakresie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej na łączną kwotę 20 000,00 zł, w tym:

- Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 5 000,00 zł
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 5 000,00 zł
- Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 5 000,00 zł
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 5 000,00 zł

2) Zakup pomocy dydaktycznych 68 531,44 zł

3) Zakup energii 288 067,43 zł z tego:

- a) Energia elektryczna 81 331,96 zł
- b) Gaz 195 802,81 zł
- c) Woda 10 932,66 zł

4) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 216 261,12 zł

5) Zakup usług telekomunikacyjnych 17 465,27 zł

6) Podróże służbowe, różne opłaty i składki, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, szkolenia pracowników 42 188,06 zł

7) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 343 699,00 zł

3. Dotacje na zadania bieżące 250,52 zł

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 309 706,01 zł tj. 4,55 % wykonania wydatków bieżących w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 30 618,40 zł
- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 260 142,04 zł
- ✓ Odprawy 10 363,33 zł
- ✓ Pozostałe wydatki osobowe 8 582,24 zł

II. Wydatki majątkowe – plan 4 599 789,30 zł zrealizowany w wysokości 4 332 215,10 zł tj. 94,18 % planu oraz 38,89 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Wykonanie remontu posadzek w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu	124 504,70	124 504,70	100,00%
2.	Modernizacja wewnętrznej instalacji wodociągowej w budynku szkoły	15 000,00	14 108,10	94,05%
3.	Modernizacja sali gimnastycznej w budynku szkoły	30 000,00	29 943,43	99,81%
4.	Wykonanie modernizacji budynku Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach - Filia w Biernej	90 000,00	83 837,78	93,15%
5.	Modernizacja oświetlenia	11 000,00	10 608,50	96,44%
6.	Budowa sali gimnastycznej przy ZSP w Zarzeczcu w ramach Działania 8.2. Infrastruktura placówek oświatowych	4 107 284,60	3 850 425,54	93,75%
7.	Remont pomieszczeń w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu	150 000,00	146 787,05	97,86%
8.	Zakup pieca CO - ZS nr 1 w Łodygowicach	72 000,00	72 000,00	100,00%
Razem		4 599 789,30	4 332 215,10	94,18%

W roku 2015 szkoły podstawowe otrzymały dofinansowanie z budżetu państwa na zakup książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych w ramach Rządowego programu wspierania w 2015 roku organów prowadzących szkoły w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów

przez promocję czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży „Książki naszych marzeń”, w łącznej kwocie 7 810,00 zł, w tym:

- Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 2 170,00 zł
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 2 170,00 zł
- Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 2 170,00 zł
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 1 300,00 zł

Ponadto przyznana została dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w łącznej wysokości 100 806,95zł z czego wykorzystano w kwocie 94 478,57 zł:

Lp.	Jednostka	Rozdział	Kwota dotacji	Wykonanie
1	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli w Łodygowicach	80101	575,98	559,30
		80102	17,88	9,51
		80110	374,24	345,75
		80111	16,08	9,06
		80150	13,85	11,81
		Ogółem	998,03	935,43
2	Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach	80101	19 617,31	18 933,75
		80110	16 806,49	15 694,46
		80150	173,25	147,75
		Ogółem	36 597,05	34 775,96
3	Zespół Szkół w Pietrzykowicach	80101	18 038,28	17 874,45
		80110	13 836,27	12 743,96
		80150	544,54	544,44
		Ogółem	32 419,09	31 162,85
4	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach	80101	13 533,68	13 082,55
		80110	6 782,00	6 136,50
		80150	594,00	414,25
		Ogółem	20 909,68	19 633,30
5	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu	80101	6 410,45	6 038,85
		80150	74,25	74,25
		Ogółem	6 484,70	6 113,10
6	Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach	80102	1 789,52	951,40
		80111	1 608,88	906,53
		Ogółem	3 398,40	1 857,93
	Razem		100 806,95	94 478,57

80102 - Szkoły podstawowe specjalne plan 965 904,40 zł – realizacja 964 062,50 zł tj. 99,81 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 964 062,50 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 870 778,39 zł tj. 90,32 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 56 616,77 tj. 5,87 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - 1) Zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych 14 077,93
 - 2) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 34 035,00 zł
 - 3) Pozostałe wydatki bieżące (Zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, badanie pracowników, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, pozostałe) 8 503,84 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 36 667,34 zł tj. 3,80 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 3 303,24 zł

2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 32 707,71 zł

3) Pozostałe wydatki osobowe 656,39 zł

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 357 973,00 zł – realizacja 352 163,10 zł tj. 98,38 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 352 163,10 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 302 604,52 zł tj. 85,93 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 27 027,48 zł tj. 7,67 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - 1) Zakup materiałów i wyposażenia 832,00
 - 2) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18 260,00 zł
 - 3) Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (zrefinansowanie innej jednostce samorządu terytorialnego wypłaconej dotacji oświatowej oraz zwrot kosztów korzystania z wychowania przedszkolnego) 7 935,48 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 22 531,10 zł tj. 6,40 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 2 316,92 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 20 214,18 zł

W ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, dofinansowano wynagrodzenia osobowe nauczycieli w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach – w wysokości 551 209,00 zł w tym:

Rozdział 80103 – 175 674,00 zł:

- Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 85 291,00 zł
- Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 58 558,00 zł
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 31 825,00 zł

Rozdział 80104 – 375 535,00 zł:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczu – 70 334,00 zł
- Przedszkole nr 1 w Łodygowicach – 102 158,00 zł
- Przedszkole nr 2 w Łodygowicach – 102 158,00 zł
- Przedszkole w Pietrzykowicach – 100 885,00 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego została przyznana decyzją Nr FBI.3111.36.6.2015 z dnia 30 marca 2015 r. – rozdział 80103 – 175 674,00 zł, rozdział 80104 – 375 535,00 zł.

Przyznana dotacja w łącznej wysokości 551 209,00 zł. została obliczona jako iloczyn kwoty – 1 273 zł oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Łodygowice, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej, według stanu na dzień 30 września 2014 r. – 433 dzieci, w tym oddziały przedszkolne – 138 dzieci, przedszkola 295 dzieci.

80104 - Przedszkola – plan 2 600 397,00 zł – realizacja 2 577 969,50 zł tj. 99,14 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 577 969,50 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 838 816,62 zł tj. 71,33 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 447 913,17 zł tj. 17,37 % wydatków bieżących z tego:
 - a) Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe i remontowe, środki czystości, artykuły gospodarcze itp.), pomocy dydaktycznych 36 463,32 zł
 - b) Zakup energii 62 887,54 zł w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 18 111,52 zł
 - ✓ Gaz 36 464,63 zł

- ✓ Woda 8 311,39 zł
- c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 30 490,85 zł
- d) Zakup usług telekomunikacyjnych 8 485,96 zł
- e) Podróże służbowe, różne opłaty i składki, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, szkolenia pracowników 9 262,26 zł
- f) Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (koszty wychowania przedszkolnego ucznia naszej gminy uczęszczającego do przedszkola w innej gminie) 208 346,24 zł
- g) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 91 977,00 zł
- 3. Dotacje na zadania bieżące 214 020,31 zł, tj. 8,30 %. Dotacje przeznaczone na realizację zadań związanych z działalnością przedszkoli niepublicznych. Na terenie gminy funkcjonują dwa przedszkola:
 - 1) Przedszkole „Ciuchcia” Łodygowice 128 961,30 zł,
 - 2) Przedszkole „ELF” Łodygowice 85 059,01 zł
- 4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 77 219,40 zł tj. 3,00 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 7 053,75 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 68 852,27 zł
 - 3) Pozostałe wydatki osobowe 1 313,38 zł

80110 - Gimnazja – plan 3 424 784,00 zł – realizacja 3 385 441,80 zł tj. 98,85 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 385 441,80 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 834 125,62 zł tj. 83,72 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 388 301,45 zł tj. 11,47 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - a) Zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości, materiały biurowe, artykuły gospodarcze, materiały remontowe itp.) 18 847,25 zł
 - b) Zakup pomocy dydaktycznych 37 744,48 zł
 - c) Zakup energii 181 695,73 zł w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 55 880,42 zł
 - ✓ Gaz 119 034,49 zł
 - ✓ Woda 6 780,82 zł
 - d) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, szkolenia pracowników 22 861,99 zł
 - e) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 127 152,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 163 014,73 zł tj. 4,82 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 17 437,54 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 136 297,53 zł
 - 3) Odprawy 8 290,67 zł
 - 4) Pozostałe wydatki osobowe 988,99 zł

80111 - Gimnazja specjalne – plan 828 648,46 zł – realizacja 826 531,24 zł tj. 99,74 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 826 531,24 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 683 273,59 zł tj. 82,67 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 109 288,33 zł tj. 13,22 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- a) Zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych (materiały biurowe, artykuły gospodarcze, środki czystości itp.) 11 738,82 zł
- b) Zakup energii 47 952,10 zł w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 10 040,18 zł
 - ✓ Gaz 35 426,04 zł
 - ✓ Woda 2 485,88 zł
- c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 15 444,11 zł
- d) Zakup usług telekomunikacyjnych 3 167,50 zł
- e) Podróże służbowe, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki 3 742,80 zł
- f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 27 243,00 zł
- 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 33 969,32 zł tj. 4,11 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 3 264,76 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 29 791,04 zł
 - 3) Pozostałe wydatki osobowe 913,52 zł

80113 - Dowożenie uczniów do szkół – plan 132 559,00 zł – realizacja 125 515,31 zł tj. 94,69 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 125 515,31 zł w tym:

- 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 65 412,41 zł tj. 52,12 % wykonania wydatków bieżących
- 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 59 723,80 zł tj. 47,58 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Wydatki związane z utrzymaniem środków transportu (zakup paliwa, części do samochodu, środki czystości) 22 008,00 zł
 - ✓ Dowóz dzieci do szkół, zakup usług remontowych i pozostałych, ubezpieczenie 35 647,80 zł
 - ✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 068,00 zł
- 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 379,10 zł tj. 0,30 % wykonania wydatków bieżących.

80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – plan 469 850,00 zł - realizacja 452 904,67 zł tj. 96,39 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 452 904,67 zł w tym:

- 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 329 254,84 zł tj. 72,70 % wykonania wydatków bieżących
- 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 117 088,03 zł tj. 25,85 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - a) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, artykuły gospodarcze itp.) 32 822,50 zł
 - b) Zakup energii 6 131,32 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 2 153,63 zł
 - ✓ Gaz – 3 771,76 zł
 - ✓ Woda – 205,93 zł
 - c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych (usługi specjalisty bhp, obsługa prawna, usługi informatyczne, opłaty pocztowe itp.), tłumaczenia, czynsz 52 536,98 zł
 - d) Zakup usług telekomunikacyjnych 4 455,92 zł
 - e) Podróże służbowe, szkolenia pracownicze, różne opłaty i składki 14 296,31 zł
 - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6 845,00 zł
- 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 561,80 zł tj. 1,45 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - a) Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli 6 050,00 zł

b) Pozostałe wydatki osobowe 511,80 zł

80120 - Licea ogólnokształcące – plan 470 199,00 zł – realizacja 468 636,62 tj. 99,67 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 468 636,62 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 419 948,78 zł tj. 89,61 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 27 389,54 tj. 5,84 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - a) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 10 109,54 zł
 - b) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17 280,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 21 298,30 zł tj. 4,54 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 2 755,39 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 18 542,91 zł

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 43 771,00 zł – realizacja 12 749,98 zł tj. 29,13 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 12 749,98 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 12 749,98 zł z tego:
 - ✓ Wydatki na szkolenia i doksztalcanie pracowników, materiały szkoleniowe, podróże służbowe 12 749,98 zł

80148 - Stołówki szkolne - plan 575 925,66 zł – realizacja 565 412,82 tj. 98,17 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 565 412,82 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 516 595,57 zł tj. 91,37 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 48 480,60 zł tj. 8,57 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - a) Zakup materiałów i wyposażenia 31 189,60 zł
Ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej szkoły otrzymały dofinansowanie w zakresie wyposażenia stołówek w szkołach podstawowych i gimnazjach na łączną kwotę 28 000,00 zł, w tym:
 - Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 8 000,00 zł
 - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 8 000,00 zł
 - Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 8 000,00 zł
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 8 000,00 zł
 - b) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17 291,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 336,65 zł tj. 0,06 % wykonania wydatków bieżących.

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - plan 1 150,00 zł – realizacja 626,94 tj. 54,52 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 626,94 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 626,94 zł z czego:
 - 1) Wynagrodzenia osobowe 528,49 zł
 - 2) Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 98,45 zł

80150 – 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 - plan 401 159,89 zł – realizacja 384 162,85 tj. 95,76 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 384 162,85 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 325 002,60 zł tj. 84,60 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 41 805,34 zł tj. 10,88 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - 1) Zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych 5 996,58 zł
 - 2) Zakup energii 11 679,87
 - 3) Pozostałe wydatki bieżące (Zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, zdrowotnych, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, pozostałe) 11 412,89 zł
 - 4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 12 716,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 354,91 zł tj. 4,52 % wykonania wydatków bieżących.

80195 - Pozostała działalność – plan 437 820,84 zł – realizacja 324 894,95 zł tj. 74,21 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 324 894,95 zł z tego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8 460,00 zł tj. 2,60 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - 1) Wynagrodzenia bezosobowe 8 460,00 zł
 - Wynagrodzenie 2 nauczycieli języka angielskiego za przeprowadzenie dodatkowych lekcji języka angielskiego na terenie Gminy w ramach zajęć pozalekcyjnych, na podstawie umowy o współpracy w ramach programu YOUNGSTER PLUS zawartej pomiędzy Fundacją „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” a Gminą Łodygowice – 8 280,00 zł
 - Sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnej powołanej w 2015 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli – 180,00 zł
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 64 894,40 zł tj. 19,97 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników ze środków Funduszu. Kwota przyznanych środków wyniosła 72 729,00 zł. W roku 2015 wypłacono dofinansowanie 7 pracodawcom na pokrycie kosztów kształcenia 7 młodocianych pracowników w łącznej wysokości 64 648,00 zł w następujących zawodach:
 - sprzedawca – 1 uczeń
 - fryzjer – 4 uczniów
 - piekarz – 2 uczniów
 - Refundacja kosztów dojazdu na szkolenie nauczycieli uczestniczących w programie YOUNGSTER PLUS – 246,40 zł
3. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego* – na plan 355 291,84 zł, wykonano 251 540,55 z czego:
 - 1) 89 251,36 zł – w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach realizowany był projekt „English makes you stronger. Rozwijanie kompetencji językowych kadry nauczycielskiej” w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna. Najważniejszymi celami projektu były: rozwój kompetencji językowych kadry nauczycielskiej oraz podniesienie jakości pracy szkoły w zakresie nauczania języków obcych. Jednym z głównych założeń projektu było wprowadzenie w przyszłości elementów języka angielskiego na wszystkich nauczanych przedmiotach oraz swobodna, codzienna komunikacja podopiecznych i kadry pedagogicznej w języku angielskim. W ramach projektu przeprowadzono szkolenia 8 nauczycieli za granicą poprzez udział w kursach, szkoleniach, obserwacjach pracy.

- 2) 44 758,57 zł – w Zespole Szkół w Pietrzykowicach realizowany jest projekt: „Podnoszenie jakości nauczania w zakresie edukacji wczesnoszkolnej i udoskonalenie warsztatu pracy nauczyciela poprzez czerpanie z wiedzy, doświadczenia i metod pracy innych systemów edukacyjnych w Unii Europejskiej” w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna. W ramach projektu 4 nauczycieli weźmie udział w szkoleniach w Irlandii, 15 nauczycieli przeprowadzi obserwacje pracy w Anglii,
- 3) 117 530,62 zł- realizowany był projekt przez Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach dofinansowany w ramach Funduszu Partnerskiego Grantu Blokowego Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy Poszerzenie współpracy pomiędzy Kantonem Vaud i Gminą Łodygowice w zakresie dobrych praktyk w dziedzinie pedagogiki specjalnej.

Wydatki bieżące w 2015 roku na oświatę i wychowanie (Dz.801) bez edukacyjnej opieki wychowawczej

Lp.	Treść	Wykonanie 2014 rok	Wykonanie 2015 rok	Dynamika 4/3
1	2	3	4	5
1	Szkoły podstawowe	6 551 080,94	6 807 452,58	103,91%
2	Szkoły podstawowe specjalne	965 540,24	964 062,50	99,85%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	506 381,46	352 163,10	69,55%
4	Przedszkola	2 335 682,74	2 577 969,50	110,37%
5	Gimnazja	3 660 316,13	3 385 441,80	92,49%
6	Gimnazja specjalne	857 814,10	826 531,24	96,35%
7	Dowożenie uczniów do szkół	133 472,36	125 515,31	94,04%
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	482 756,70	452 904,67	93,82%
9	Licea ogólnokształcące	576 449,55	468 636,62	81,30%
10	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11 248,54	12 749,98	113,35%
11	Stołówki szkolne i przedszkolne	527 686,75	565 412,82	107,15%
12	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	-	626,94	0,00%
13	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach	-	384 162,85	0,00%
14	Pozostała działalność	275 255,21	324 894,95	118,03%
	Razem	16 883 684,72	17 248 524,86	102,16%

W okresie sprawozdawczym można zaobserwować wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2014 głównie w szkołach podstawowych, przedszkolach i stołówkach szkolnych. W roku szkolnym 2014/2015 otworzono dodatkowe oddziały klas pierwszych w szkołach podstawowych. Nastąpił również wzrost wynagrodzeń spowodowany podwyżkami płac pracowników administracji i obsługi oraz wypłatą nagród jubileuszowych i odprawy emerytalnej. Wzrost wynagrodzeń wynika również z uzyskiwania przez nauczycieli wyższych stopni awansu zawodowego.

Natomiast znaczny spadek wydatków bieżących obserwujemy w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych, spowodowany zmniejszeniem liczby oddziałów przedszkolnych w szkołach. Spadek wydatków nastąpił również w gimnazjach, gimnazjum specjalnym, liceum ogólnokształcącym - spowodowany m.in. mniejszą liczbą dzieci i oddziałów w szkołach oraz ewidencją wynagrodzeń nauczycieli prowadzących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenie

o potrzebie kształcenia specjalnego w rozdziale 80150. W roku 2015, w porównaniu z rokiem poprzednim, nastąpił również spadek wydatków związanych z dowozem dzieci do szkół oraz obsługą ekonomiczno-administracyjną szkół i przedszkoli.

Kształtowanie się wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uzależnione jest również od kwot wypłaconego w roku 2015 jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za rok 2014. Łączny koszt, który poniosła Gmina na wypłatę dodatków uzupełniających, wraz ze składkami ZUS, to kwota 181 710,73 zł, jest ona niższa o 238 524,31 zł w stosunku do dodatków wypłaconych w roku 2014 (420 235,04 zł).

Wynagrodzenia i składki od nich naliczanych poniesione w 2015 roku na oświatę i wychowanie (Dz.801) bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia tabela:

Lp.	Treść	Wykonanie 31.12.2014 r.	Wykonanie 31.12.2015 r.	Dynamika 4/5
1	2	3	4	5
1	Szkoły podstawowe	5 343 941,77	5 422 517,34	101,47%
2	Szkoły podstawowe specjalne	870 867,74	870 778,39	99,99%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	445 590,68	302 604,52	67,91%
4	Przedszkola	1 832 955,66	1 838 816,62	100,32%
5	Gimnazja	3 135 626,28	2 834 125,62	90,38%
6	Gimnazja specjalne	701 251,25	683 273,59	97,44%
7	Dowozenie uczniów do szkół	62 917,09	65 412,41	103,97%
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	386 995,54	329 254,84	85,08%
9	Licea ogólnokształcące	509 122,47	419 948,78	82,48%
10	Stołówki szkolne i przedszkolne	502 879,23	516 595,57	102,73%
11.	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	-	626,94	0,00%
12.	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach	-	325 002,60	0,00%
13	Pozostała działalność	8 820,00	8 460,00	95,92%
Razem		13 800 967,71	13 617 417,22	98,67%

Zatrudnienie, zgodnie z danymi wykazywanymi w Systemie Informacji Oświatowej na dzień 30.09.2015 r. w działach 801 i 854 wyniosło:

1. Nauczyciele – 173,93 etatu w tym:
 - 1) Nauczyciele stażyści – 3,79 etatu
 - 2) Nauczyciele kontraktowi – 13,95 etatu
 - 3) Nauczyciele mianowani – 47,27 etatu
 - 4) Nauczyciele dyplomowani – 108,92 etatu
2. Przeciętna liczba pracowników niepedagogicznych – 95.

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń stanowiły kwotę 689 038,66 zł, z tego:

- 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 583 902,59 zł
- 2) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 66 750,00 zł
- 3) Zapomogi zdrowotne – 6 050,00 zł
- 4) Odprawy – 18 654,00 zł
- 5) Pozostałe wydatki osobowe – 13 682,07 zł

Udział wydatków na oświatę w (Dz.801) wg poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej ogółem

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wydatków	Udział w wydatkach ogółem 31.12.2015 r.
1	2	3	4
1	Szkoły podstawowe	11 139 667,68	51,62%
2	Szkoły podstawowe specjalne	964 062,50	4,47%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	352 163,10	1,63%
4	Przedszkola	2 577 969,50	11,95%
5	Gimnazja	3 385 441,80	15,69%
6	Gimnazja specjalne	826 531,24	3,83%
7	Dowozenie uczniów do szkół	125 515,31	0,58%
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	452 904,67	2,10%
9	Licea ogólnokształcące	468 636,62	2,17%
10	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12 749,98	0,06%
11	Stołówki szkolne	565 412,82	2,62%
12	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	626,94	0,01%
13	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki szkółach	384 162,85	1,77%
14	Pozostała działalność	324 894,95	1,50%
	Razem	21 580 739,96	100,00%

Informacja o wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach i placówkach prowadzonych przez Gminę Łodygowice

Zgodnie z art. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela, w terminie do 20 stycznia każdego roku, organ prowadzący szkołę będący jednostką samorządu terytorialnego przeprowadza analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. W przypadku nieosiągnięcia wysokości średnich wynagrodzeń, nauczycielom wypłacany jest jednorazowy dodatek uzupełniający.

W miesiącu styczniu 2015 r. wypłacono jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli w łącznej wysokości 152 324,47 zł w tym:

- Dodatki dla nauczycieli stażystów: 1 337,54 zł – 10 nauczycieli
- Dodatki dla nauczycieli mianowanych: 54 807,82 zł – 73 nauczycieli
- Dodatki dla nauczycieli dyplomowanych: 96 179,11 zł – 125 nauczycieli

Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Łodygowice obrazuje tabela:

Lp.	Stopnie awansu zawodowego	Wskaźniki określone w art. 30 ust. 3 KN	Średnie wynagrodzenie 2015 r.		Średnioroczna liczba etatów ustalana dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych - 2015 r.		Suma iloczynów średniorocznej liczby etatów i średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 KN, ustalonych dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych	Wydatki poniesione w roku na wynagrodzenia w składnikach wskazanych w art. 30 ust. 1 KN	Kwota różnicy
			1.01-31.08	1.09-31.12	1.01-31.08	1.09-31.12			
1	Stażysta	100%	2 717,59	2 717,59	5,32	6,06	181 535,01	180 197,47	-1 337,54
2	Kontraktowy	111%	3 016,52	3 016,52	10,87	9,66	378 874,91	399 301,72	20 426,81
3	Mianowany	144%	3 913,33	3 913,33	52,04	49,97	2 411 393,95	2 356 586,13	-54 807,82
4	Dyplomowany	184%	5 000,37	5 000,37	103,09	103,03	6 184 657,63	6 088 478,52	-96 179,11

Algorytm podziału subwencji oświatowej uzależnia wysokość przyznawanych środków od skali i struktury realizowanych zadań, mierzonych liczbą uczniów i wychowanków, z uwzględnieniem stopni awansu zawodowego nauczycieli, z wyłączeniem zadań związanych z dowozem uczniów oraz zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli ogólnodostępnych i oddziałów ogólnodostępnych w przedszkolach z oddziałami integracyjnymi oraz innych form wychowania przedszkolnego.

Łączne wydatki przeznaczone na oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (801 i 854) stanowią 22 044 789,49 zł, (z czego: dotacje i środki w tym z art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 3 669 892,33 zł). W kwocie łącznej wydatki majątkowe stanowią 4 332 215,10 zł.

Wydatki na zadania oświatowe w stosunku do części oświatowej subwencji ogólnej (zł):

Lp.	Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Wydatki oświatowe ogółem (łącznie z dotowaniem środkami obcymi)				
1	Wydatki budżetu gminy ogółem	36 637 860,33	46 445 847,16	43 125 026,27
2	Wydatki budżetu gminy na zadania oświatowe (łącznie z niesubwencionowanymi i majątkowymi) ogółem	19 215 200,05	18 668 751,24	22 044 789,49
3	Udział % wydatków oświatowych w wydatkach gminy ogółem	52,45	40,19	51,12
4	Wysokość subwencji oświatowej	13 237 464,00	13 040 382,00	13 092 980,00
5	Dopłata do zadań oświatowych	5 977 736,05	5 628 369,24	8 951 809,49
6	Udział % subwencji w wydatkach oświatowych	68,89	69,85	59,40
7	Udział % dopłaty do zadań oświatowych	31,11	30,15	40,60
Wydatki oświatowe ogółem (bez środków obcych)				
1	Wydatki budżetu gminy na zadania oświatowe (łącznie z niesubwencionowanymi)/ w tym wydatki majątkowe	18 429 017,69	16 334 885,77	18 374 897,16
2		1 811 800,47	1 222 260,00	4 332 215,10
3	Udział % wydatków oświatowych w wydatkach gminy ogółem	50,30	35,17	42,61
4	Wysokość subwencji oświatowej	13 237 464,00	13 040 382,00	13 092 980,00
5	Dopłata do zadań oświatowych	5 191 553,69	3 294 503,77	5 281 917,16
6	Udział % subwencji w wydatkach oświatowych	71,83	79,83	71,26
7	Udział % dopłaty do zadań oświatowych	28,17	20,17	28,74

Wydatki bieżące na zadania oświatowe objęte subwencją:

1	Wydatki bieżące budżetu gminy ogółem	34 350 555,51
2	Wydatki bieżące na oświatę subwencyjonowane	14 139 761,24
3	Wysokość subwencji oświatowej	13 092 980,00
4	Udział % wydatków bieżących na oświatę w wydatkach bieżących	41,16
5	Dopłata do zadań oświatowych w stosunku do subwencji	1 046 781,24
6	Udział % subwencji w wydatkach bieżących na oświatę	92,60
7	Udział % dopłaty do zadań oświatowych	7,40

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

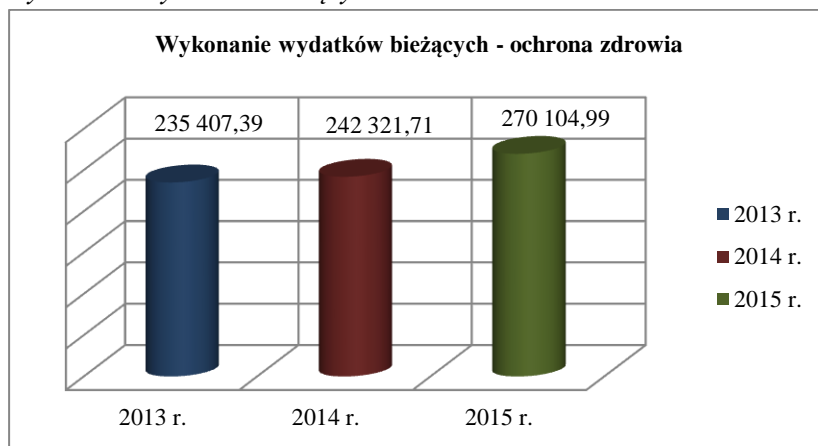
Wydatki związane z tym działem to realizacja zadań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii oraz przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

Plan wydatków 316 405,62 zł – realizacja 271 604,99 zł, tj. 85,84 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 270 104,99 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 129 756,95 zł, tj. 48,04 % wykonania wydatków bieżących.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013- 2015



- Ochrona zdrowia stanowi 0,79 % wykonania wydatków bieżących budżetu ogółem oraz 85,77 % planu działu.

85111 Szpitale ogólne – plan 1 500,00 zł, wykonano 1 500,00 zł w tym>

I. Wydatki majątkowe 1 500,00 zł z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 1 500,00 zł. W ramach zadania udzielono pomocy dla Szpitala Wojewódzkiego na zakup lasera. Dotacja ta została zwrócona w 2016 r.

85153 - Zwalczanie narkomanii - plan 10 000,00 zł – realizacja 6 812,50 zł tj. 68,13 % wykonania. W rozdziale realizowane są zadania wynikające z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii.

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych od alkoholu należy do zadań własnych gmin.

Źródłem finansowania zadań gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii są środki finansowe budżetu gminy pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Plan wydatków – 295 373,62 zł – realizacja 253 760,49 zł, tj. 85,91 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 253 760,49 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 122 944,45 zł, tj. 48,45 % wykonania wydatków bieżących.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 73 866,06 zł, tj. 29,11 % wykonania wydatków bieżących.
3. Dotacje na zadania bieżące na plan 57 000,00 zł, wykonanie 56 949,98 zł tj. 22,44 % wykonania wydatków bieżących z tego: dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji stowarzyszeniom z tego:
 - 1) wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy (rekompensata pieniężna za czas służby policjantów przekraczający normę określoną w art. 33 ust. 2, ustawy o policji na podstawie podpisanego porozumienia z Komendą Powiatową Policji w Żywcu) – 5 000,00zł,
 - 2) zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. .U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) zlecona została organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie, wraz z udzieleniem dotacji na finansowanie ich realizacji w wysokości 51 949,98 zł , w tym:
 1. Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy” 40 950,00 zł,
 2. Stowarzyszenie „Drogowskaz” Łodygowice 3 000,00 zł,
 3. LKS „BORY” w Pietrzykowicach 4 000,00 zł,
 4. LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu 2 000,00 zł.
 5. LKS „Słowian” w Łodygowicach – 1 999,98 zł

85158 - Izby wytrzeźwień – plan 9 532,00 zł, realizacja 9 532,00 zł. Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w postaci dotacji celowej dla Miasta Bielska- Białej na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej. Podpisane zostało porozumienie z Miastem Bielsko Biała w sprawie pomocy finansowej w wysokości 9 532,00 zł dla Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej, ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnym, oraz wynikające z innych przepisów dotyczących polityki społecznej realizowane są na terenie gminy za pośrednictwem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej działającego w formie jednostki budżetowej, jako koordynatora pomocy społecznej w gminie.

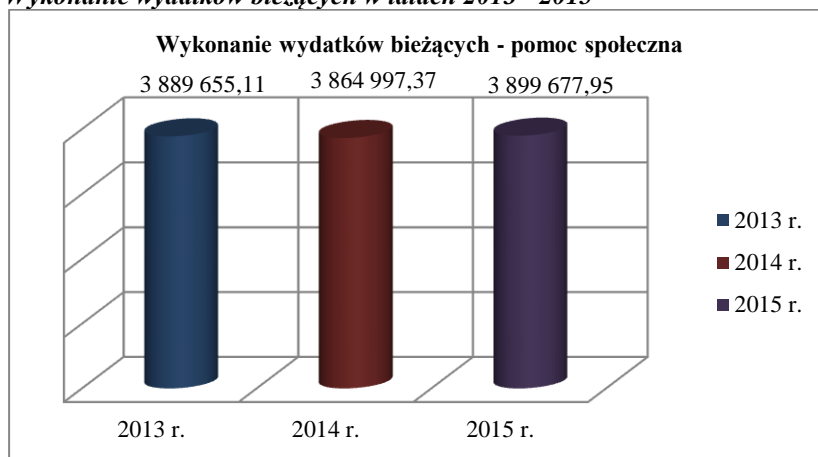
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej pełniąc funkcję ośrodka pomocy społecznej realizuje podstawowe zadania publiczne z zakresu pomocy społecznej (zadania własne i zlecone gminie) m.in. takie jak: wydawanie decyzji kierujących do placówek pomocy społecznej; realizacja świadczeń opiekuńczych; zadania z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych; organizowanie i nadzorowanie prawidłowego funkcjonowania różnych form opieki zastępczej dla dzieci; przyznawanie i wypłata dodatków mieszkaniowych; zapewnienie osobom bezdomnym niezbędnej pomocy. Realizuje zadania związane z zapewnieniem osobom i rodzinom poczucia bezpieczeństwa socjalnego i jest to głównie pomoc w formie świadczeń pieniężnych (zasiłków) i finansowania dożywiania dzieci w szkołach.

Plan wydatków na 2015 rok po zmianach ujęty w budżecie gminy wynosi 4 203 562,81 zł, wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 3 899 677,95 tj. 92,77 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 899 677,95 zł, w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 669 284,28 zł, tj. 17,16 % wykonania wydatków bieżących.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Pomoc społeczna stanowi 11,35 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 92,77 % planu działu.

85202 – Domy Pomocy Społecznej

Zadania własne

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego. Wydatki za pobyt mieszkańców gminy Łodygowice w Domach Pomocy Społecznej dla 11 osób, liczba świadczeń: 116.

Plan wydatków 272 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 268 002,06 zł t.j. 98,53% planu, z tego:

I. Wydatki bieżące - 268 002,06 zł. w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 268 002,06 zł.

85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Zadania własne

Zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (tekst jednolity D. U. z 2015 r. poz.1390), został powołany zespół interdyscyplinarny mający na celu niesienie pomocy osobom krzywdzonym oraz przeciwdziałaniu zjawisku przemocy na terenie Gminy Łodygowice.

Plan 1 000,00 zł, zrealizowano 1000,00 zł w tym:

I. Wydatki bieżące 1000,00 zł,

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1000,00 zł.

85206 – Wspieranie rodziny

Plan 2 000,00 zł, brak realizacji.

85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W zakresie świadczeń rodzinnych w roku 2015 roku wydano 611 decyzji administracyjnych. Liczba wypłacanych zasiłków rodzinnych w 2015r. zmniejszyła się o 115 w porównaniu do analogicznego okresu roku 2014. Obserwuje się zmniejszenie liczby składanych wniosków od osób korzystających z tej formy pomocy społecznej. W tym przypadku by otrzymać pomoc należy spełnić kryterium dochodowe, które wynosi 574,00zł, (obowiązujące do 31.10.2015r) oraz kryterium w wysokości 674,00 zł obowiązujące od 01.11.2015 roku.

Plan na realizację tego zadania w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 2 818 117,00 zł, natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 2 618 840,04 zł., tj. 92,93 % planu z tego:

Zadania zlecone

Plan wydatków w tej grupie zadań to kwota 2 808 317,00 zł - realizacja 2 613 017,85 zł, tj. 93,05% planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 613 017,85 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 146 937,52 zł, tj. 5,62 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 2 187,86 zł, tj. 0,09 % wykonania wydatków bieżących w tym: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 463 892,47 zł tj. 94,29 % wykonania wydatków bieżących.

Świadczenia społeczne – rodziny ubiegające się w 2015 roku o świadczenie rodzinne powinny spełnić następujące kryterium dochodowe:

- 1) 574,00 zł – na osobę w rodzinie obowiązującą od 01.11.2014r.
- 2) 664,00 zł – na osobę w rodzinie, w której wychowuje się dziecko niepełnosprawne.
- 3) 674,00 zł – na osobę w rodzinie, obowiązującą od 01.11.2015r.
- 4) 764,00 zł – na osobę w rodzinie w której wychowuje się dziecko niepełnosprawne.

Wypłata świadczeń rodzinnych w omawianym okresie wyniosła 2 463 892,47 zł z tego:

- 1) Zasiłki rodzinne z dodatkami 1 111 325,49 zł. Z wypłaty tych świadczeń skorzystało 357 rodzin o liczbie osób w rodzinie 1379 w tym dzieci 733.
- 2) Zasiłki pielęgnacyjne 399 779,00 zł. Z tego rodzaju świadczeń skorzystały 233 rodziny. Wypłacono łącznie świadczeń z tytułu zasiłków pielęgnacyjnych w liczbie 2605, co stanowi średniorocznie 217 świadczeń.
- 3) Świadczenia pielęgnacyjne 337 560,00 zł. Z tej formy świadczeń skorzystało 26 rodzin. Wypłacono 282 świadczenia .
- 4) Fundusz alimentacyjny 321 928,98 zł. W 2015 roku z funduszu alimentacyjnego skorzystały 83 osoby uprawnione do tego świadczenia w tym 57 rodzin. Łącznie w roku 2015 wypłacono 996 świadczeń. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych uchylających się od płacenia alimentów za pośrednictwem komorników sądowych oraz komorników skarbowych, w celu odzyskania wypłaconego świadczenia wierzycielkom z funduszu alimentacyjnego.
- 5) Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 133 000,00 zł. Z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka skorzystało 131 rodzin w tym wypłacono 133 świadczenia.
- 6) Specjalny zasiłek opiekuńczy dla 11 osób - wydatki w wysokości 55 362,80 zł.
- 7) Zasiłek dla opiekuna otrzymały 22 osoby - wydatki w wysokości: 104 936,20 zł.

Kształtowanie się wypłat świadczeń przedstawia poniższa tabela:

Treść	Roczne			% 4/3	Struktura %
	2013	2014	2015		
1	2	3	4	5	6
Zasiłki rodzinne z dodatkami	1 271 872,70	1 180 112,14	1 111 325,49	94,17	45,10
Zasiłki pielęgnacyjne	373 779,00	370 107,00	399 779,00	108,02	16,23
Świadczenia pielęgnacyjne	299 202,30	206 313,40	337 560,00	163,62	13,70
Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	106 000,00	130 000,00	133 000,00	102,31	5,40
Fundusz alimentacyjny	354 459,50	349 256,41	321 928,98	92,18	13,07
Specjalny zasiłek opiekuńczy	0,00	210 652,40	55 362,80	26,28	2,25
Zasiłek dla opiekuna	0,00	25 948,00	104 936,20	404,41	4,26
Razem	2 405 313,50	2 472 389,35	2 463 892,47	99,66	100,00

Zadania własne - środki własne budżetu gminy

Plan 9 800,00 zł realizacja 5 822,19 tj. 59,41 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 5 822,19 zł, w tym:

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 390,59 zł
3. Dotacje na zadania bieżące 5 431,60 zł

85213 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

Plan ogółem tego rozdziału to kwota w wysokości 25 650,00 zł realizacja 21 193,22 zł, tj. 82,62%, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 21 193,22 zł, w tym:

Zadania zlecone

Plan – 10 050,00 zł – realizacja 8 456,40 zł, tj. 84,14% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 8 456,40 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 456,40 zł, z tego:
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, od zasiłku dla opiekuna oraz specjalnego zasiłku dla opiekuna, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia – 8 456,40 zł. Ubezpieczeniu podlega 15 osób.

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan – 15 600,00 zł – realizacja: 12 736,82 zł, tj. 81,65% planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 12 736,82 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12 736,82 zł, z tego:
 - ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających zasiłki stałe z pomocy społecznej, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia: 12 736,82 zł. Ubezpieczeniu podlegają 33 osoby.

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Kryteria udzielania pomocy finansowej przez GOPS w 2015 roku są następujące:

Od miesiąca października 2012 roku do 30 września 2015 roku, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów, kryterium dochodowe wynosiło:

- ✓ 542,00 zł- na osobę samotnie gospodarującą
- ✓ 456,00 zł – na osobę w rodzinie

Od miesiąca października 2015 roku zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów zostało podwyższone kryterium dochodowe, które wynosi:

- 634 ,00 zł. na osobę samotnie gospodarującą
- 514,00 zł. na osobę w rodzinie.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach można udzielić pomocy osobom (rodzinom), które nie spełniają w/w kryteriów. Oprócz kryterium dochodowego muszą wystąpić przyczyny udzielenia pomocy (np. ubóstwo, bezdomność, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała ciężka choroba, potrzeba ochrony macierzyństwa, alkoholizm, przemoc, zdarzenie losowe itp.). Na tego rodzaju świadczenia w roku 2015 wydano 533 decyzje administracyjne.

Świadczenia te realizowane były poprzez różnego rodzaju formy wynikające z ustawy o pomocy społecznej: wypłata zasiłków stałych, okresowych, celowych (w tym specjalny zasiłek celowy), oraz opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne.

Plan na 31.12.2015 r. to kwota w wysokości 184 697,00 zł, jego realizacja 174 727,98 zł, tj. 94,60% planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 174 727,98 zł, w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan – 85 697,00 zł - realizacja 78 696,47, tj. 91,83 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 78 696,47 zł, w tym:

1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 78 696,47 zł, z czego:

- Zasiłki okresowe 78 696,47 zł. Wyplacono zasiłki okresowe dla 62 osób, rodzin 61, liczba świadczeń 265.

Zadania własne środki własne budżetu gminy

Plan – 99 000,00zł – realizacja 96 031,51 zł, tj. 97,00 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 96 031,51 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 96 031,51 zł, z czego:

- 1) Zasiłki celowe – 43 770,00 zł. wyplacono dla 95 osób, rodzin 91.
- 2) Specjalne zasiłki celowe- 20 797,98 zł, wplacono dla 32 osób, rodzin 32
- 3) Zasiłki okresowe – 31 463,53 zł, wyplacono dla 62 osób, rodzin 61.

85216 - Zasiłki stale - na plan 171 588,00 zł, wykonano 161 014,51 zł, tj. 93,84 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 161 014,51 zł, w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan 170 588,00 zł, zrealizowano 160 656,16 zł, tj. 94,18 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 160 656,16 zł, z tego:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 160 656,16 zł w tym:

- Zasiłki stałe 160 656,16 zł. uprawnionych 40 osób, rodzin 40.

Zadania własne realizowane ze środków budżetu gminy

Plan 1 000,00 zł, wykonano w wysokości 358,35 zł tj. 35,84 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 358,35 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 358,35 zł.

85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków 684 570,81 – realizacja 617 258,10 zł, tj. 90,17 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 617 258,10 zł, w tym:

- 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 492 660,16 zł, tj. 79,81 % wykonania wydatków bieżących.
- 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 122 989,64 zł., tj. 19,93 % wykonania wydatków bieżących.
- 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 1 608,30 zł, tj. 0,26% wykonania wydatków bieżących.

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan 146 147,00 zł – realizacja 143 837,12 zł, tj. 98,42% wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 143 837,12 zł, w tym:

- 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 138 367,47 zł, tj. 96,20 % wykonania wydatków bieżących.
- 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 469,65 zł, tj. 3,80 % wykonania wydatków bieżących (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

Zadania własne ze środków budżetu gminy

Plan – 538 423,81 zł, realizacja 473 420,98 zł, tj. 87,93 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 473 420,98 zł, w tym:

- 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 354 292,69 zł, tj. 74,84 % wykonania wydatków bieżących.
- 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 117 519,99 zł, tj. 24,82 % wykonania wydatków bieżących,
- 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 1 608,30 zł, tj. 0,34% wykonania wydatków bieżących.

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 11 229,00 zł - realizacja 7 779,90 zł, tj. 69,28 % wykonania planu.

I. *Wydatki bieżące* – 7 779,90 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 680,00 zł, tj. 98,72% wydatków bieżących,
2. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych – 99,90 zł, tj. 1,28% wydatków bieżących.

Zadania własne

Plan – 3 549,00 zł - realizacja 99,90 zł. co stanowi 2,81 % planu.

I. *Wydatki bieżące* - 99,90 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 99,90 zł. Wydatki dotyczą refundacji za usługi opiekuńcze realizowane przez OPS Racibórz dla mieszkańca gminy Łodygowice a przebywającego na terenie miasta Racibórz.

Zadania zlecone

Plan – 7 680,00 zł - realizacja wydatków w kwocie 7 680,00 zł, tj. 100% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 7 680,00 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 680,00 zł. Realizowanie zadania zleconego w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych dla jednego mieszkańca gminy Łodygowice przez osobę posiadającą odpowiednie uprawnienia, z którą została zawarta umowa.

85295 - Pozostała działalność

Plan – 32 711,00 zł, realizacja 29 862,14 zł, tj. 91,29 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 29 862,14 zł, w tym:

Zadania zlecone

rządowy program dla rodzin wielodzietnych - Karta Dużej Rodziny

Plan – 1 011,00 zł, realizacja wynosi 813,38zł, tj. 80,45% planu.

I. *Wydatki bieżące* – 813,38 zł. w tym;

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 813,38 zł. Kartę Dużej Rodziny otrzymały łącznie 324 osoby w tym 205 dzieci i 119 osób dorosłych. KDR upoważnia do ulgi finansowej podczas korzystania z obiektów kulturalnych, oświatowych, sportowych, które honorują tę kartę. O wydanie KDR mogą ubiegać się osoby mające na utrzymaniu co najmniej troje i więcej dzieci. Kryteria dochodowe nie obowiązują.

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa dotacja na program państwa w zakresie dożywiania

Plan – 18 000,00 zł, realizacja wydatków – 17 043,60 zł, tj. 94,69% wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 17 043,60 zł, w tym:

1. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych 17 043,60 zł, (dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych).

Zadania własne

Plan 13 700,00 zł - zrealizowany został w wysokości 12 005,16 zł, tj. 87,63 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 12 005,16 zł, w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 000,00 zł, (dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych).
- Dotacje na zadania bieżące 5,16 zł.

Na podstawie Porozumienia w sprawie programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, zawartego pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice, realizowany jest program w ramach otrzymanych środków z rezerwy celowej budżetu państwa oraz środków własnych gminy. W omawianym okresie wykorzystane zostały środki na ten cel w wysokości 29 043,60 zł. Ogółem formą pomocy dożywiania, tak w ramach otrzymanych środków, jak również własnych z budżetu gminy objętych zostało 71 osób, w tym: 16 dzieci do lat 7 i 25 uczniów szkół.

Wydatki na opiekę społeczną w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazują niewielki wzrost (34 680,58 zł).

W 2015 r. realizacja wydatków na pomoc społeczną wyniosła 3 899 677,95 zł, stanowi to 9,04 % wykonanych wydatków budżetu ogółem. Źródłem finansowania wydatków na pomoc społeczną są środki pochodzące z dotacji budżetu państwa oraz środki własne, z tego z:

1. dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami kwota: 2 629 967,63 zł, tj. 67,44 % wykonanych wydatków na pomoc społeczną.
2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 412 970,17 zł, tj. 10,59 % wykonania wydatków na opiekę społeczną,
3. środków własnych budżetu gminy 856 740,15 zł, tj. 21,97 % wykonania wydatków na pomoc społeczną.

Analizując wydatki na pomoc społeczną należy stwierdzić, że największą pozycję zajmuje grupa wydatków na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, stanowi to 67,44 % wydatków na pomoc społeczną ogółem.

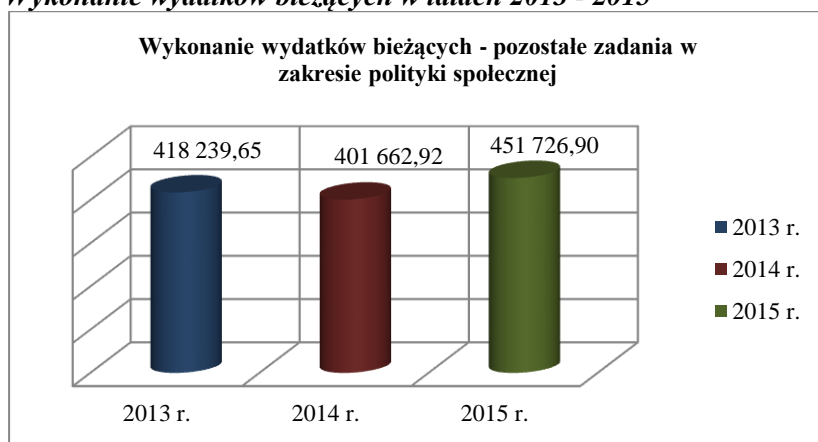
DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 640 987,29 zł, realizacja 603 862,15 zł tj. 94,21 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące*, plan 487 591,27 zł, realizacja 451 726,90 zł tj. 92,64 % planu oraz 74,81 % działu, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 211 655,74 zł, tj. 46,85 % wykonania wydatków bieżących.

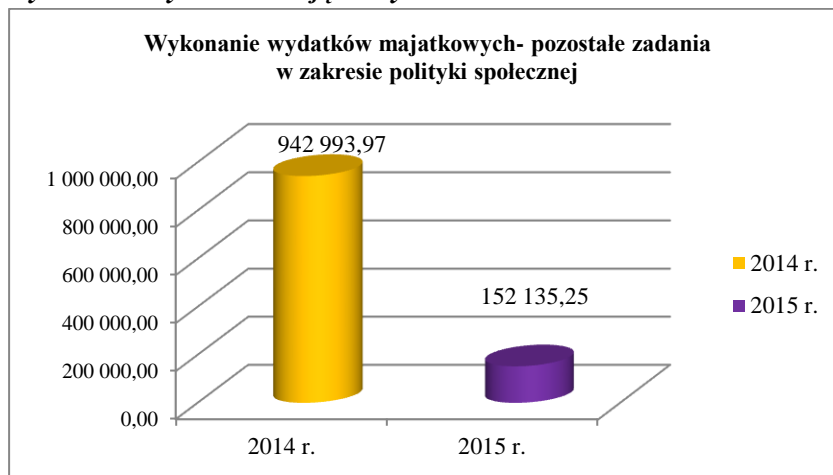
Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 - 2015



- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej stanowią 1,32 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 74,81 % tego działu.

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 153 396,02 zł, wykonano 152 135,25 zł tj. 99,18 % planu oraz 1,73 % wykonania wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2014 - 2015



- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej stanowią 1,73 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 25,19 % działu

85306 - Kluby Dziecięce – Na terenie gminy działa jeden klub dziecięcy, który powstał przy działającym przedszkolu, dzięki modernizacji obiektu. Klub zapewnia opiekę dzieciom w wieku od 1 roku do 3 lat, w wymiarze 5 godzin dziennie.

Plan wydatków na 2015 r. obejmuje kwotę 259 706,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 244 087,90 zł tj. 93,99 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 244 087,90 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 191 132,33 zł tj. 78,30 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 51 657,84 zł, tj. 21,16 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
 - 1) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, (materiały biurowe i papiernicze, artykuły gospodarcze, środki czystości, itp.), zakup pomocy dydaktycznych, zakup środków żywności 27 399,68 zł
 - 2) Zakup energii 10 335,69 zł z tego:
 - a) Energia elektryczna – 2 694,52 zł
 - b) Gaz – 6 427,16 zł
 - c) Woda – 1 214,01 zł
 - 3) Zakup usług remontowych, zdrowotnych i pozostałych 5 297,43 zł
 - 4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6 619,00 zł
 - 5) Pozostałe wydatki statutowe (usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, szkolenia pracowników) 2 006,04 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 297,73 zł tj. 0,53 % wykonania wydatków bieżących.

W roku 2015 Gmina realizowała projekt dotyczący zapewnienia funkcjonowania miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch edycja 2015”. Zgodnie z Umową Nr 116/2015/M2 z dnia 10 czerwca 2015 r. zawartą pomiędzy Wojewodą Śląskim a Gminą Łodygowice, Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 130 399,00 zł. W ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa dofinansowano wynagrodzenia pracowników oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

85395 - Pozostała działalność - plan wydatków obejmuje kwotę 381 281,29 zł, realizacja 359 774,25 zł, tj. 94,36 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące*- plan 227 885,27 zł, realizacja 207 639,00 zł, tj. 91,12 % planu , w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 20 523,41 zł, tj. 9,88 % wykonania wydatków bieżących,
 2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 20 083,03 zł tj. 9,67 % wydatków bieżących
 3. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych 12 474,00 zł tj. 6,02 % wykonania wydatków bieżących,
 4. Dotacje na zadania bieżące 49 009,45 zł tj. 23,60 % wykonania wydatków bieżących,
 5. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego* – na plan 110 545,14 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 105 549,11 zł tj.95,48 % planu oraz 50,83 % wykonania wydatków bieżących,.

W rozdziale realizowany był projekt z udziałem środków pomocowych z tego:

- 1) Zadanie pn. „E _ Integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja” z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 8. Społeczeństwo Informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion – wydatki kwalifikowane 105 549,11 zł oraz niekwalifikowane 4 682,90 zł.
Łączne wydatki 110 232,01 zł

II. *Wydatki majątkowe* – plan 153 396,02 zł, wykonanie 152 135,25 zł tj. 99,18 % planu z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	E - Integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja - Budowa instalacji infrastruktury związanej z udostępnieniem Internetu - Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”. W ramach projektu przekazano nieodpłatnie w użyczenie 40-tu osobom komputery wraz z dostępem do Internetu. Ponadto wyposażono w nowoczesne zestawy komputerowe następujące jednostki gminne: - Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 9 zestawów - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 9 zestawów - Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach – 4 zestawy - Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 9 zestawów - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 15 zestawów - Gminna Biblioteka Publiczna w Łodygowicach – 5 zestawów - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łodygowicach – 10 zestawów - Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – 10 zestawów Ponadto przeszkolono z obsługi komputera: 15 nauczycieli, 60 uczniów i 90 mieszkańców gminy.	153 396,02	152 135,25	99,18%
Razem		153 396,02	152 135,25	99,18%

2. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego*, plan 153 396,02 zł, wykonany w wysokości 152 135,25 zł . W ramach tych wydatków realizowany jest:

- 1) projekt pn. „E _ Integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja” z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 8. Społeczeństwo Informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion. Umowa z Władzą Wdrażającą Programy Europejskie w Warszawie została

podpisana w dniu 19.03.2013 r. Okres realizacji w latach 2013 – 2015. Całkowita wartość projektu: 1 509 323,60zł w tym kwota dofinansowania 1 410 571,50 zł Okres realizacji 2013 r. – 2015 r.

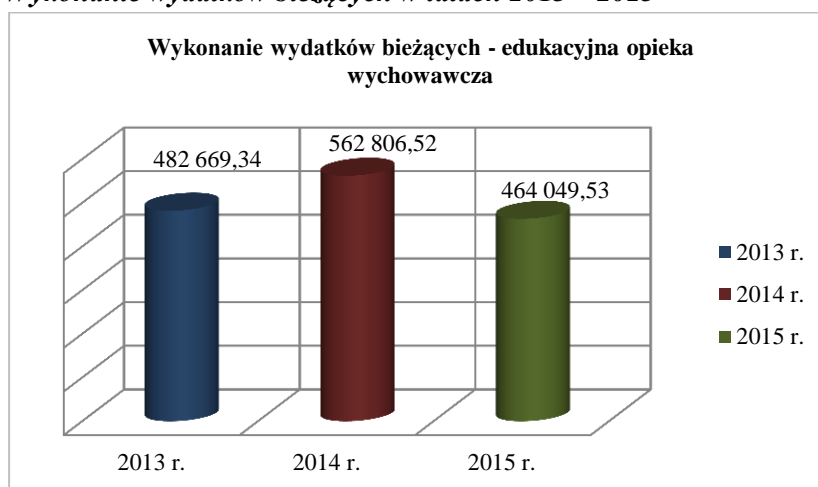
DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu prowadzenia świetlic szkolnych oraz pomocy materialnej dla uczniów. Plan tego działu to kwota 502 262,00 zł – realizacja 464 049,53 zł tj. 92,39 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 464 049,53 zł w tym:

- 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 353 317,06 zł tj. 76,14 % wykonania wydatków bieżących

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013 – 2015



- Edukacyjna opieka wychowawcza stanowi 1,35 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 92,39 % planu działu.

85401 - Świetlice szkolne – Świetlice szkolne spełniają ważną rolę w życiu szkoły, szczególnie w zakresie opieki i bezpieczeństwa w czasie, kiedy nie odbywają się zajęcia lekcyjne. Zadania te realizowane są przez cztery świetlice szkolne na terenie gminy.

Plan wydatków na 2015 r. obejmuje kwotę 409 637,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 397 581,62 zł tj. 97,06 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 397 581,62 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 350 182,01 zł tj. 88,08 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 22 567,64 zł, tj. 5,68 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
 - 1) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 16 520,00 zł
 - 2) Zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych 6 047,64 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 24 831,97 zł tj. 6,25 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
 - 1) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 2 812,53 zł
 - 2) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 22 019,44 zł

85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju – wielospecjalistyczne działania mające na celu pobudzenie psychoruchowego i społecznego rozwoju dziecka od chwili wykrycia niepełnosprawności do podjęcia nauki w szkole. Zajęcia prowadzone są w Zespole Szkół Specjalnych w Łodygowicach. Plan wydatków na 2015 r. obejmuje kwotę 4 000,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 3 135,05 zł tj. 78,38 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 135,05 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 135,05 zł

85415- Pomoc materialna dla uczniów

W rozdziale tym realizowane są zadania z zakresu pomocy materialnej dla uczniów. Plan wydatków na 2015 r. obejmuje kwotę w wysokości 88 625,00 zł, został zrealizowany w okresie sprawozdawczym w wysokości 63 332,86 zł tj. 71,46 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 63 332,86 zł w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 63 332,86 zł, z tego:

- 1) dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym 51 420,16 zł,
- 2) Rządowy program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” 8 562,70 zł,
- 3) Stypendia dla uczniów - za szczególne osiągnięcia w nauce, wydatki wykonano w wysokości 3 350,00 zł.

W rozdziale tym realizowane są m.in. zadania:

1. Pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendium. Plan na 2015 r. to kwota w wysokości 67 900,00 zł, jego realizacja – 51 420,16 zł, tj. 75,73 % planu, z tego:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan – 47 900,00 zł - realizacja 41 136,13 tj. 85,88 % wykonania planu, z tego:

1) Świadczenia w formie stypendium: 41 136,13 zł.

Zadania własne- środki własne budżetu gminy

Plan – 20 000,00 zł – realizacja 10 284,03 zł, tj. 51,42 % wykonania planu, z tego:

1) Świadczenia w formie stypendium: 10 284,03 zł.

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

2. W ramach dotacji celowej na realizację Rządowego Programu Pomocy Uczniom w 2015 r. – „Wyprawka szkolna”, w 2015 roku objęto pomocą 38 uczniów z tego: 20 uczniów klasy III szkoły podstawowej, 3 uczniów klasy III gimnazjum, 6 uczniów szkoły podstawowej specjalnej oraz 9 uczniów gimnazjum specjalnego. Plan dotacji na zakup podręczników wynosił 10 725,00 zł, zrealizowano 8 562,70 zł.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

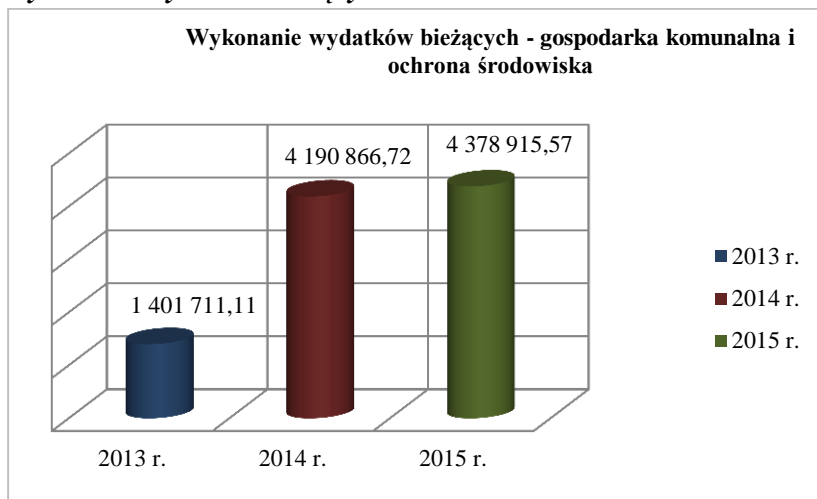
Gospodarka komunalna obejmuje zadania o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności poprzez świadczenie usług powszechnie dostępnych.

W dziale tym ujęte są więc zadania z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód, gospodarki odpadami, oświetlenia ulic.

Plan wydatków na 31.12.2015 r. obejmuje kwotę w wysokości 7 400 884,55 zł, realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 7 124 657,57zł, tj. 96,27 % planu, z tego:

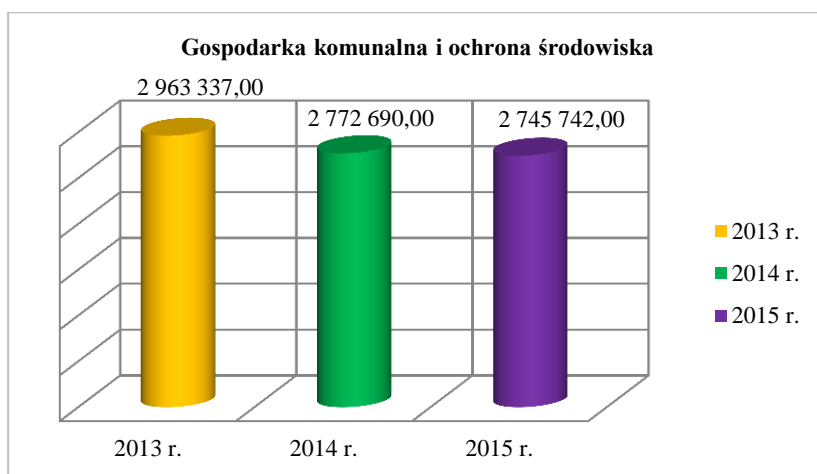
- I. *Wydatki bieżące* – plan 4 646 522,55 zł, wykonany w wysokości 4 378 915,57 zł, tj. 94,24 % planu oraz 61,46 % wykonania wydatków działu,
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 2 754 362,00 zł, zrealizowany został w wysokości 2 745 742,00 zł, tj. 99,69 % planu oraz 38,54 % wykonania wydatków działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013– 2015



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 12,75 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 61,46 % planu działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2013 – 2015



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 31,29 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 38,54 % planu działu.

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 5 054 902,01 zł – realizacja 4 842 520,59 zł, z tego:

I. *Wydatki bieżące* –wykonane w wysokości 2 104 158,59 zł, tj. 91,17 % planu, w tym:

1. Zaplanowane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4 147,82 zł
2. Dotacje na zadania bieżące 2 300 010,77 zł z tego:

✓ Na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie udziału w realizacji Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” wydatki bieżące obejmują składki przeznaczone na utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu oraz dopłatę do ścieków (2 030 653,17 zł),

3. Symbol 4990 - 200 000,00 zł.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 2 746 982,00 zł, zrealizowany został w wysokości 2 738 362,00 zł, tj. 99,69 % wykonania wydatków rozdziału, w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II – Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice „Poza projektem”	1 795 571,00	1 795 571,00	100,00%
2	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza II - Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice	935 411,00	935 411,00	100,00%
3	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II – Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice - własne	16 000,00	7 380,00	46,13%
Razem		2 746 982,00	2 738 362,00	99,69%

90002 - Gospodarka odpadami - plan – 1 845 100,00 zł – realizacja 1 823 967,57zł, tj. 98,85 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 823 967,57 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania związane z gospodarką odpadami) 78 968,02 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1 744 999,55 zł z tego:
 - 1) Za odbiór odpadów komunalnych 1 555 490,41 zł
 - 2) pozostałe wydatki związane z utrzymaniem czystości w gminie (likwidacja dzikich wysypisk, opróżnianie koszy – przystanki itp. 189 509,14 zł,

Realizacja dochodów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2015 r.

WYDATKI (zł)

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Wykonanie
900	90002	Umowa na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych ze Spółką ECO TEAM Łodygowice, która została wybrana w wyniku postępowania przetargowego	1 555 490,41
900	900002	Wynagrodzenie pracowników obsługujących gospodarkę odpadami	78 968,02
900	90002	Materiały biurowe, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, system informatyczny	29 511,77
900	90002	Pozostałe wydatki	158 177,37
Razem wydatki do pokrycia opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi			1 822 147,57
Razem dochody tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi			1 492 722,23
Różnica (+,-) [dochody - wydatki]			-329 425,34
1) Ilość złożonych deklaracji przez właścicieli nieruchomości (nieruchomości zamieszkałe 3 888 szt, niezamieszkałe, instytucje publiczne 214 szt, domki letniskowe 8 szt)			4 110 szt.
2) Ilość wystawionych upomnień			5 585 szt.
3) Ilość wystawionych tytułów wykonawczych			1 012 szt.
4) Ilość tytułów wykonawczych przekazanych do Urzędu Skarbowego			947 szt.
Ponadto w ramach gospodarki odpadami realizowane były zadania na kwotę 1 820,00 zł z tego: Dopłata dla osób pobierających zasiłek rodzinny 1 820,00 zł			

DOCHODY (zł)

Klasyfikacja budżetowa	Plan	Należności	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty	
				Ogółem	Zaległości
1	2	3	4	5	6
90002-0490	1 630 000,00	1 659 538,63	1 470 030,26	193 803,47	193 803,47
90002-0690	22 100,00	22 691,97	22 691,97	0,00	0,00
Razem		1 682 230,60	1 492 722,23	193 803,47	193 803,47

90013 - Schroniska dla zwierząt – plan 42 000,00 zł, realizacja 32 766,70 zł, tj. 78,02 % planu, w tym:

I. Wydatki bieżące 32 766,70zł, z tego:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (opieka nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy – umowa zawarta ze Spółką BESKID w Żywcu na świadczenie usług w tym zakresie) 32 766,70 zł.

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 401 280,00 zł – realizacja wydatków wynosi 386 096,61 zł, tj. 96,22 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące – 378 716,61 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 378 716,61 zł, z tego:
 - a) Oświetlenie ulic na terenie gminy – 225 568,95 zł,
 - b) Przeglądy bieżące sieci, udostępnianie słupów, itp. 153 147,66 zł.

II. Wydatki majątkowe - plan 7 380,00 zł, wykonanie 7 380,00 zł, w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Opracowanie projektu wykonawczego budowy oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łodygowice	7 380,00	7 380,00	100,00
	Razem	7 380,00	7 380,00	100,00

90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – plan 4 000,00 zł, realizacja 3 163,00 zł tj. 79,08 %. (W celu zmniejszenia obciążeń środowiskowych powstających w związku z wybraną działalnością gospodarczą, obowiązująca w Polsce ustawa o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (Dz. U. 2013 poz. 888), określa prawa i obowiązki przedsiębiorców wprowadzających na rynek opakowania i produkty w opakowaniach. Obowiązek wniesienia opłaty produktowej ciąży na przedsiębiorcach, którzy nie wykonali obowiązku w zakresie: zapewnienia odzysku, a szczególnie recyklingu. Z opłaty tej pokrywane są wydatki związane z wymienionym działaniem.

90095 - Pozostała działalność – plan 53 602,54 zł – realizacja 36 143,10 zł, tj. 67,43 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące – wykonanie 36 143,10 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 34 643,10 zł, tj. 95,85 % wykonania wydatków bieżących.
2. Dotacje na zadania bieżące 1 500,00 zł, tj. 4,15 % wykonania wydatków bieżących (dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom - Stowarzyszenie Producentów Owiec i Kóz i Zdrowej Żywności w Węgierskiej Górcie.

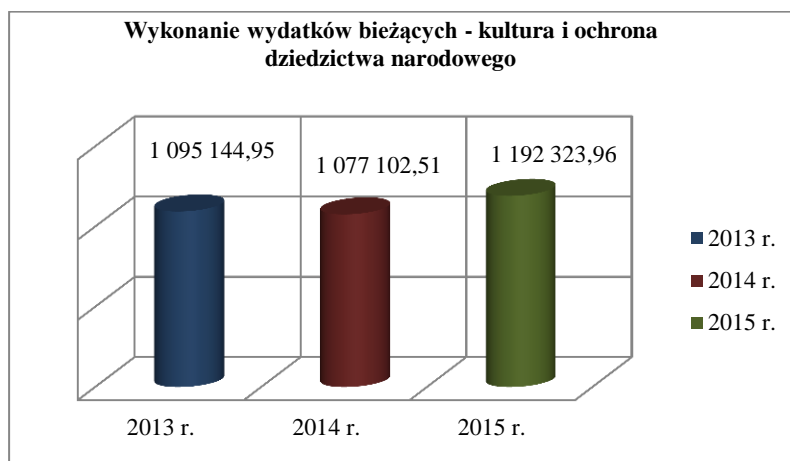
DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zgromadzone w tym dziale obejmują m. in. dotacje dla samorządowych instytucji kultury oraz wydatki na ochronę zabytków na terenie gminy. Na plan 1 342 094,00 zł - realizacja 1 293 189,46 zł tj. 96,36 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – plan 1 228 264,00 zł, realizacja 1 192 323,96 zł, tj. 97,07 % planu oraz 92,20 % wykonanych wydatków działu.

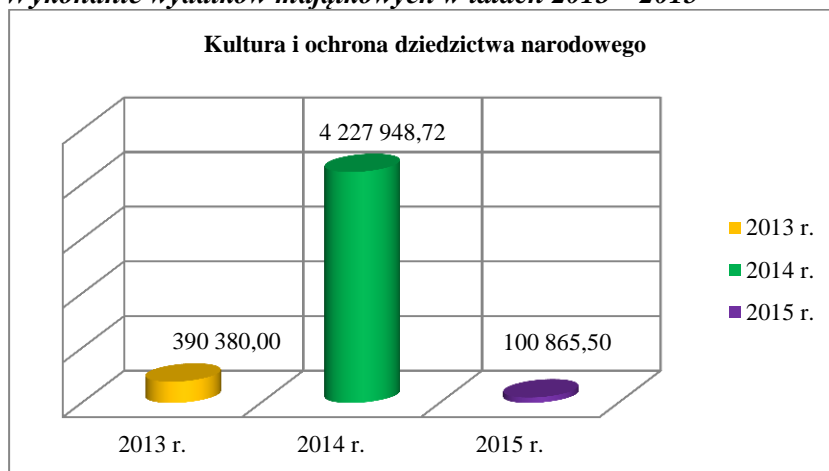
II. Wydatki majątkowe – plan 113 830,00 zł, realizacja 100 865,50 zł tj. 88,61 % planu oraz 7,80 % wykonanych wydatków działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2013- 2015



- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 3,47 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 92,20 % planu działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2013 – 2015



- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 1,15 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 7,80 % działu.

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury – na plan 2 000,00 zł, brak wykonania w okresie sprawozdawczym, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 2 000,00 zł, z tego:

1. Dotacja na zadania bieżące plan 2 000,00 zł, brak wykonania.

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan 686 094,00 zł, realizacja 686 094,00 zł, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 682 264,00 zł, tj. 99,44 % wykonania wydatków rozdziału, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 682 264,00 zł

II. *Wydatki majątkowe* – plan 3 830,00 zł realizacja 3 830,00 zł tj. 0,56 % wykonania wydatków rozdziału, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Zakup pianina elektronicznego	3 830,00	3 830,00	100,00%
Razem		3 830,00	3 830,00	100,00%

92116 - Biblioteki

Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 326 000,00 zł – realizacja 326 000,00 zł, w tym:

I. Wydatki bieżące 326 000,00 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 326 000,00 zł.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 326 000,00 zł, wykonano 281 095,46zł, tj. 86,23 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące plan 216 000,00 zł, realizacja 184 059,96 zł, tj. 85,21 % planu w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 159 059,96 zł tj. 86,42 % wydatków bieżących (utrzymanie obiektu parkowo-zamkowego)

2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego, plan 25 000,00 zł, realizacja 25 000,00 zł, z tego:

a) Zadanie pn. Współpraca przez kulturę – budowa i modernizacja polsko-słowackich centrów kultury- modernizacja zamku Łodygowicach w ramach Współpracy Transgranicznej Rzeczypospolita Polska Republika Słowacka pomiędzy gminą Łodygowice, a Kysuckim Nowym Mestem na Słowacji,

II. Wydatki majątkowe plan 110 000,00 zł, realizacja 97 035,50 zł tj. 88,21 % planu, w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Zakup dzwonka - Kapliczki (Dzwonek Bierna)	7 000,00	7 000,00	100,00
	Rewitalizacja kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach i utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej	103 000,00	90 035,50	87,41
Razem		110 000,00	97 035,50	88,21

92195 - Pozostała działalność – plan 2 000,00 zł – brak wykonania

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan – 265 324,00 zł, realizacja – 255 044,04 zł, tj. 96,13 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 182 720,04 zł tj. 94,67 % planu,

II. Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 72 324,00 zł.

92601 - Obiekty sportowe – plan 190 324,00 zł – realizacja – 184 100,12 zł, tj. 96,73 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące 111 776,12 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 111 776,12 zł, z tego:

1) Obiekt sportowy Łodygowice – 7 009,69 zł,

2) Obiekt sportowy Pietrzykowice – 6 680,78 zł,

3) Obiekt sportowy Zarzecze – 4 125,65 zł,

4) Utrzymanie wielofunkcyjnego boiska sportowego „ORLIK” w Pietrzykowicach itp.
93 960,00 zł

II. Wydatki majątkowe plan 72 324,00 zł, realizacja 72 324,00 zł w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
1	Modernizacja boiska sportowego w Pietrzykowicach (dokumentacja)	37 392,00	37 392,00	100,00
	Modernizacja boiska sportowego w Łodygowicach (dokumentacja)	34 932,00	34 932,00	100,00
Razem		72 324,00	72 324,00	100,00

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 70 000,00 zł – realizacja – 69 143,92 zł, tj. 98,78 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 69 143,92 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 69 143,92 zł, z czego

1) Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) zlecona została organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie, wraz z udzieleniem dotacji na finansowanie ich realizacji. Środki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu otrzymały w ramach konkursu następujące organizacje:

1. Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy”	11 500,00 zł,
2. LKS „BORY” w Pietrzykowicach	14 500,00 zł,
3. LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu	12 000,00 zł,
4. LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach	10 500,00 zł,
5. UKS Seido Karate Żywiec z siedzibą Koszarawa	1 143,92 zł,
6. Klub Sportowy Wiking w Zarzeczcu	6 000,00 zł,
7. Fundacja PER CORDA” w Łodygowicach	2 000,00 zł,
a) Klub Sportowo-Rekreacyjny DRAGON Żywiec	3 500,00 zł,
b) Stowarzyszenie Piłki Ręcznej Żywiecczyzna Żywiec	4 000,00 zł,
c) Żywiecka Fundacja Rozwoju Żywiec	4 000,00 zł

92695 - Pozostała działalność – plan 5 000,00 zł, realizacja 1 800,00 z tego:

I. *Wydatki bieżące* 1 800,00 zł, w tym:

1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 800,00 zł (nagrody Wójta Gminy za szczególne osiągnięcia w sporcie).

PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ WYNIK BUDŻETU

PRZYCHODY ogółem po stronie planu to kwota w wysokości 2 441 626,54 zł, wykonana w wysokości 3 253 490,04 zł z tego:

1. przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 580 000,00 zł, w tym:

1) kredyt zaciągnięty w wyniku postępowania przetargowego i wyboru najkorzystniejszej oferty. W dniu 30.03.2015 r. została podpisana umowa z ING Bank Śląski na udzielenie kredytu w wysokości 580 000,00 zł. Kredyt został uruchomiony w planowanej wysokości,

2. spłata pożyczek udzielonych, plan 440 000,00 zł, wykonanie 440 000,00 zł. Została spłacona pożyczka przez Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach zaciągnięta w 2014 r.

3. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, plan 1 421 626,54 zł (wykonanie 2 233 490,04 zł).

ROZCHODY ogółem 4 881 715,80 zł, z tego:

1. Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - plan 4 881 715,80 zł, wykonanie w okresie sprawozdawczym 4 881 715,80 zł w tym:

1) z kredytów w wysokości 4 655 500,00 zł, w tym:

a) w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 1 500 000,00 zł,

2. z pożyczek w wysokości 226 215,80 zł,

WYNIK BUDŻETU

Dochody gminy zaplanowano w wysokości 48 216 994,14 zł, a zrealizowano w wysokości 46 337 999,80 zł.

Wydatki zaplanowano w wysokości 45 776 904,88 zł, a na realizację zadań gminnych wydatkowano kwotę w wysokości 43 125 026,27zł.

Wynik budżetu plan w wysokości 2 440 089,26 zł, zamknął się kwotą w wysokości 3 212 973,53 zł.

PODSUMOWANIE

Dochody budżetu Gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości **46 337 999,80 zł**, tj. 96,10 % planu, z tego:

- 1) Dochody bieżące 40 497 000,23 zł, tj. 87,39 % wykonania dochodów ogółem,
- 2) Dochody majątkowe 5 840 999,57 zł, tj. 12,61 % wykonania dochodów ogółem.

W strukturze wykonanych dochodów:

- 1) Dochody własne stanowią 19 325 356,28 zł, tj. 41,70 % osiągniętych dochodów,
- 2) Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowią 16 481 011,00 zł, tj. 35,57 % osiągniętych dochodów,
- 3) Dotacje celowe i środki stanowią 10 531 632,52 zł, tj. 22,73 % osiągniętych dochodów.

Przychody wykonane ogółem to kwota w wysokości 3 253 490,04 zł, w tym z tytułu:

- 2) kredytów 580 000,00 zł,
- 3) spłata pożyczek udzielonych 440 000,00 zł
- 4) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2 233 490,04 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości **43 125 026,27 zł**, tj. 94,21 % planu, z tego:

- 1) Wydatki bieżące 34 350 555,51 zł, tj. 79,65 % wykonania wydatków ogółem,
- 2) Wydatki majątkowe 8 774 470,76 zł, tj. 20,35 % wykonania wydatków ogółem.

Rozchody budżetu wyniosły **4 881 715,80 zł**, w tym z:

- 1) kredytów w wysokości 4 655 500,00 zł,
- 2) pożyczek w wysokości 226 215,80 zł,

Nadwyżka budżetu – różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego - wynikająca z wykonanych wydatków niższych od wykonanych dochodów, zamknęła się kwotą w wysokości 3 212 973,53 zł.

Należności:

1. Pożyczki (rozłożone na raty należności dot. sprzedaży mieszkań na raty) 53 449,51 zł
2. Gotówka i depozyty 1 585 840,62 zł, z tego:
 - a) depozyty na żądanie 1 585 840,62 zł.
2. Należności wymagalne 2 872 590,45 zł, z tego:
 - a) z tytułu dostaw towarów i usług 3 496,56 zł,
 - b) pozostałe 2 869 093,89 zł.
3. Pozostałe należności 313 264,26 zł, z tego:
 - a) z tytułu dostaw i usług 3 315,61 zł,
 - b) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 52 457,17 zł,
 - c) z tytułu innych niż wymienione powyżej 257 491,48 zł.

Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz poręczeń:

- A. Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej) 18 578 000,00 zł, z tego:
- a) kredyty 18 535 200,00 zł,
 - b) pożyczki w wysokości 42 800,00 zł.

B. Poręczenia:

- 1) Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 8 815 747,40 zł.

Saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 6 146 444,72zł.

Saldo operacyjne oraz wskaźniki inwestycyjne - na 31.12.2015 r.		
I.p.	Wyszczególnienie	31.12.2015r.
1.	Dochody ogółem	46 337 999,80
2.	Dochody majątkowe, w tym (3+4):	5 840 999,57
3.	- dotacje i środki na zadania inwestycyjne	5 667 579,07
4.	- dochody ze sprzedaży majątku gminy	173 420,50
5.	Razem dochody bieżące (1-2)	40 497 000,23
6.	Wydatki ogółem	43 125 026,27
7.	Wydatki majątkowe	8 774 470,76
8.	Wydatki bieżące (6-7)	34 350 555,51
9.	Nadwyżka operacyjna brutto (5-8)	6 146 444,72
10.	Splata pożyczek i kredytów	4 881 715,80
11.	Obsługa zadłużenia	548 427,28
12.	Nadwyżka operacyjna netto (9-10-11)	716 301,64
13.	Wskaźnik % (5:8) dochody bieżące / wydatki bieżące *100	117,89
14.	Wskaźnik % (9:1) nadwyżka operacyjna / dochody ogółem * 100	13,26
15.	Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem % (9+4)/1	13,64
16.	Stopień samofinansowania inwestycji % (9 + 2)/7 (nadwyżka operacyjna + dochody majątkowe) / wydatki majątkowe*100	136,62

Wynik budżetu bieżącego wskazuje czy gmina jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Dodatni wynik bieżący (nadwyżka operacyjna) daje możliwość realizacji nowych przedsięwzięć majątkowych, zarówno bezpośrednio, przeznaczając tę kwotę na inwestycje, lub pośrednio spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na cele inwestycyjne.

Dodatnia wartość wyniku bieżącego (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w wysokości 6 146 444,72 zł, określona jako nadwyżka operacyjna wskazuje na potencjalne zdolności i możliwości gminy do spłaty zobowiązań oraz do finansowania wydatków o charakterze inwestycyjnym.

Natomiast udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem (pkt 14 = 9/1) w wysokości 13,26 % określa stopień, w jakim gmina mogłaby zaciągnąć nowe zobowiązania, w stosunku do osiągniętych dochodów. Zatem im wyższa jest wartość tego wskaźnika, tym większe są możliwości inwestycyjne lub większa możliwość zwiększenia wydatków bieżących.

Wskaźnik z pkt 15 - 13,64 % wskazuje udział nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem.

Stopień sfinansowania inwestycji w liczbach bezwzględnych: nadwyżka operacyjna 6 146 444,72 zł + dochody majątkowe (różnica do pokrycia) 2 628 026,04 zł = 8 774 470,76 zł.

Saldo operacyjne netto budżetu [dochody bieżące (40 497 000,23) – wydatki bieżące (34 350 555,51) – splata zadłużenia (raty kapitałowe 4 881 715,80 + odsetki 548 427,28)] osiągnęło wartość 716 301,64 zł.

Łodygowice, dnia 29 marca 2016 r.

**KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, PRZEBIEG
REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ NA LATA 2015 – 2027 GMINY ŁODYGOWICE
WEDŁUG STANU NA 31 grudnia 2015 r.**

Wprowadzenie

Wieloletnia prognoza finansowa (*dalej* WPF), zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*dalej* ufp), obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, w przypadku Gminy Łodygowice zostały określone do 2027 r.

Dla zapewnienia spójności gospodarki finansowej, wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Łodygowice są zgodne (art. 229 ufp) w:

- 1) w zakresie wyniku budżetu,
- 2) przychodów,
- 3) rozchodów,
- 4) kwoty długu.

1. Dochody budżetu

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Określenie wartości wykonanych dochodów wg źródeł ich pochodzenia, przedstawia zestawienie dochodów załączone do sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 r.

W omawianym okresie sprawozdawczym dochody ogółem (plan 48 216 994,14 zł) zostały wykonane w wysokości 46 337 999,80 zł, tj. 96,10 % planu, z tego:

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące są to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi (art. 235 ust. 2 ufp). Dochody bieżące są wielkością kształtującą zarówno wynik budżetu bieżącego, jak i limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia. Plan – 41 312 324,31 zł, wykonanie to 40 497 000,23 zł, tj. 98,03 % planu, w tym wykonanie wg źródeł:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych plan 9 095 989,00 zł, realizacja 9 174 695,00 zł tj. 100,87 % planu,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - plan 50 000,00 zł, realizacja 38 264,53 zł, tj. 76,53 % planu,
- 3) podatki i opłaty - plan 9 713 000,00 zł, wykonanie 9 296 130,75 zł, tj. 95,71 % planu, w tym:
 - a) z podatku od nieruchomości - plan 6 738 000,00zł, wykonanie 6 515 738,30 zł, tj. 96,70 % planu,
- 4) z subwencji ogólnej z budżetu państwa - plan 16 481 011,00 zł, wykonanie 16 481 011,00 zł,
- 5) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - plan 5 172 452,38 zł, realizacja 4 864 053,45 zł, tj. 94,04 % planu, w tym:
 - a) środki z UE (środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3), na plan 453 163,46 zł wykonane zostały w wysokości 391 720,53 zł, tj. 86,44 % planu z tego:
 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 – na plan 307 195,68 zł, wykonano w wysokości 277 103,21 zł, tj. 90,20 % planu.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe obejmują dochody z tytułu sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkownictwa wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (art. 235 ust. 3). W WPF wyeksponowane zostały te dochody w wysokości:

1. plan 6 904 669,83 zł, wykonanie 5 840 999,57 zł, tj. 84,59 % planu w tym:
 - 1) dochody ze sprzedaży majątku - plan 180 000,00 zł, realizacja 173 420,50 zł, tj. 96,34 % planu,
 - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - plan 6 724 669,83 zł, realizacja 5 667 579,07 tj. 84,28 % planu. Na wykonanie tego źródła dochodów w szczególności wpływają dochody pochodzące w ramach dofinansowania projektów unijnych (środki w ramach refundacji poniesionych wydatków) w tym:
 - a) środki z UE (środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3), plan 6 724 669,83 zł, realizacja 5 667 579,07, tj. 84,28 % planu z tego:
 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 – plan 6 701 660,43 zł, realizacja 5 667 579,07 zł, tj. 84,57 % planu.

Dochody ze sprzedaży majątku, podobnie jak dochody bieżące, stanowią wielkość uwzględnianą do obliczenia limitu obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ufp.

W zestawieniu załączonym do sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 r. przedstawiono poszczególne źródła dochodów majątkowych.

2. Wydatki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp. Omówienie wg poszczególnych grup zostało dokonane w sprawozdaniu z wykonania budżetu. Wydatki na 31.12.2015 r. na plan 45 776 904,88 zł, zrealizowano w wysokości 43 125 026,27 zł, tj. 94,21 % planu z tego:

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące są to wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi (art. 236 ufp). Plan na 31.12.2015 r. obejmuje kwotę w wysokości 36 468 607,96 zł. Wartość zrealizowanych wydatków bieżących to kwota w wysokości 34 350 555,51 zł, tj. 94,19 % planu.

Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca od 2011 r. regulacja art. 242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu, w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych). Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

W latach objętych prognozą wydatki bieżące do dochodów bieżących są planowane tak, aby zachowana była relacja wynikająca z art. 242 ufp. Zatem relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 po stronie wykonania w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 6 146 444,72 zł.

Relacja z art. 243 ufp limituje obciążenie budżetu spłatami zadłużenia. Obowiązuje od 2014 r. i opiera się na średniej arytmetycznej z 3 lat poprzedzających rok planowany, stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi powiększonymi o dochody ze sprzedaży majątku, a wydatkami bieżącymi. Dla 2015 r. są to lata 2012-2014.

W prognozie wyeksponowano m.in. wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. oraz przedsięwzięcia.

1) Obsługa długu

Wydatki obejmują odsetki z bankami oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, związane z zaciągniętym i planowanym długiem z tytułu kredytów i pożyczek. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowego zobowiązania

zaciągniętego w 2015 r. Planowana obsługa długu w omawianym okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 700 000,00 zł, wartość wykonana to kwota 548 427,28 zł, tj. 78,35 % planu.

Utrzymujące się na rekordowo niskim poziomie stopy procentowe wpłynęły w znacznym stopniu na obniżenie kosztów obsługi długu.

2) Gwarancje i poręczenia

Obejmują zadanie związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia obejmowała kwotę w wysokości 15 937 209,70 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 8 815 747,40 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

W 2015 r. nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia wypłat z tego tytułu.

3) Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:

- a) wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy, na plan 509 240,67 zł, wykonano 398 286,25 zł, tj. 78,21 % planu,
- b) finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, na plan 270 332,88 zł, wykonano 216 742,70 zł, tj. 80,18 % planu,
- c) wydatki bieżące wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, na plan 509 240,67 zł, wykonano 398 286,25 zł, tj. 78,21 % planu.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe są to wydatki budżetu, do których zalicza się inwestycje i zakupy inwestycyjne, wg stanu na koniec 31.12.2015 r., to kwota 9 308 296,92 zł po stronie planu, realizacja to wartość zawierająca kwotę w wysokości 8 774 470,76 zł tj. 94,27 % planu.

1) Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:

- a) wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy, na plan 4 458 768,40 zł, wykonano 4 187 277,39 zł, tj. 93,91 % planu,
- b) finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, na plan 3 132 294,03 zł, wykonano 2 912 892,18 zł, tj. 93,00 % planu,
- c) wydatki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, na plan 4 458 768,40 zł, wykonanie 4 187 277,39 zł, tj. 93,91 % planu.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2015-2027 to projekty realizowane lub planowane do realizacji przy udziale środków unijnych (szczegółowe realizacja w części tabelarycznej).

Wysokie nakłady na planowane inwestycje w początkowym okresie prognozy są efektem absorpcji środków z budżetu UE oraz zaangażowaniu środków kredytowych i pożyczkowych. W pozostałych latach prognozy planuje się niewielkie kwoty na inwestycje, bierze się tutaj pod uwagę m.in. konieczność zabezpieczenia w budżecie dużych kwot na obsługę zadłużenia powstałego

w znacznej mierze przed i w początkowych latach prognozy na realizację zadania pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice”.

Dane uzupełniające

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy oraz w jednostkach organizacyjnych gminy, a także wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatkowych oraz wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane wypłacane z tytułu umów zlecenia, dzieło. Planowane wydatki w 2015 r. obejmują kwotę w wysokości 17 189 003,27 zł, realizacja na 31.12.2015 r. wynosi 16 992 609,59 zł, tj. 98,86 % planu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

Są to wydatki Urzędu Gminy oraz związane z funkcjonowaniem Rady Gminy Łodygowice, sklasyfikowane, w rozdziałach 75022 i 75023. Planowana kwota w okresie sprawozdawczym wynosi 2 575 763,09 zł, wykonanie 2 470 173,32 zł, tj. 95,90 % planu.

Przedsięwzięcia (art. 226 ust. 3 ustawy)

Pozycja ta obejmuje planowaną na 2015 r. kwotę w wysokości 7 186 894,54 zł wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie (wykraczające poza rok budżetowy) (wykonanie 7 128 926,40 zł tj. 99,19 % planu). W świetle art. 226 ust. 3 przyjęto, że celem wszystkich typów umów zamieszczonych w wykazie jest cel ustawowy, tj. zapewnienie ciągłości działania jednostki.

Do wykazu umów nie zostały uwzględnione umowy związane z ciągłością działania jednostek budżetowych, lecz zawarte zgodnie z Prawem zamówień publicznych na czas nieokreślony, co do których niemożliwe było określenie okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych.

Przedsięwzięcia wieloletnie obejmują lata 2015-2027 z tego:

1) bieżące,

Plan 4 110 799,92 zł wykonanie na 31.12.2015 r. to kwota 4 054 140,65 zł, tj. 98,62 % planu.

2) majątkowe:

Plan na 31.12.2015 r. zawiera kwotę w wysokości 3 076 094,62 zł, natomiast realizacja to wartość 3 074 785,75 zł, tj. 99,96 % planu.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane

Wydatki inwestycyjne kontynuowane na plan 153 396,02 zł zostały wykonane w wysokości 152 135,25 zł tj. 99,18 % planu.

Nowe wydatki inwestycyjne

Nowe wydatki inwestycyjne na plan 6 406 168,90 zł wykonano w wysokości 5 873 603,51 zł, tj. 91,67 % planu.

Wydatki majątkowe w formie dotacji na plan 2 748 732,00 zł, wykonano w wysokości 2 748 732,00 zł.

3. Wynik budżetu (finansowanie deficytu/przeznaczenie nadwyżki)

Wynik budżetu na 31.12.2015 r. wykazuje wartość dodatnią w wysokości 3 212 973,53 zł.

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp).

W pozostałych latach objętych prognozą, wynik budżetu wykazany w WPF, nie stanowi wartości zrównoważonej, lecz wartość dodatnią. Przeznaczona nadwyżka budżetowa planowana jest na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Sytuacja ta jest efektem dążenia do spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

4. Przychody i rozchody

Planowane przychody obejmują na koniec okresu sprawozdawczego kwotę w wysokości 2 441 626,54 zł, z tego:

- 1) 580 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek
- 2) 440 000,00 zł spłata pożyczek udzielonych,
- 3) 1 421 626,54 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

Na 31.12.2015 r. przychody wykonano w wysokości 3 253 490,04 zł z tego:

- 1) 580 000,00 zł z kredytów,
- 2) 440 000,00 zł spłata pożyczek udzielonych
- 3) 2 233 490,04 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

Rozchody obejmują na koniec okresu sprawozdawczego kwotę w wysokości 4 881 715,80 zł, z tego:

- 3) kredytów w wysokości 4 655 500,00 zł,
- 4) pożyczek w wysokości 226 215,80 zł,

W pozostałych latach prognozy, spłaty długu zaciągniętego oraz planowanych do zaciągnięcia – zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów, a także szacunku spłat nowego zadłużenia z tytułu kredytów, i pożyczek.

5. Prognoza kwoty długu

Prognoza kwoty długu gminy Łodygowice została sporządzona, zgodnie z art. 227 ust. 2 ufp na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. na lata 2015-2027.

Łączna kwota długu na 31.12.2015 wynosi 18 578 000,00 zł, z tego:

- 1) kredyty 18 535 200,00 zł,
- 2) pożyczki w wysokości 42 800,00 zł.

Sposób finansowania długu

Przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności spłatę długu finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Kwota łącznej spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami na 31.12.2015 r. wynosi 5 430 143,08 zł.

Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

1. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jst i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 11,72 %,
2. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 8,48 %,
3. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 9,40 %

Łodygowice, dnia 29 marca 2016 r.

STOPIEŃ REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH WG STANU NA 31.12.2015 R.

L.p.	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe zł	Poniesione nakłady finansowe od 01.01.2015 – 31.12.2015	Termin i stopień realizacji zadania
I.	RAZEM	79 400 735,15	7 128 926,40	X
I.1	- wydatki bieżące	23 441 113,13	4 054 140,65	X
I.1.a)	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.)	1 880 746,78	191 504,27	
1.	<p>„E_integracja w Gminie Łodygowice - kontynuacja” Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”. Umowa nr POIG.08.03-00-24-110/12 na realizację przedsięwzięcia z Władzą Wdrażającą Programy Europejskie podpisana została 19.03.2013 r. Cel projektu: Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice. W ramach projektu przekazano nieodpłatnie w użyczenie 40-tu osobom komputery wraz z dostępem do Internetu. Ponadto wyposażono w nowoczesne zestawy komputerowe jednostki gminne. Projekt zakończony.</p>	409 350,18	110 232,01	Termin realizacji 2012 – 2015 r. Stopień zaawansowania 100,00 %
2	<p>ERASMUS+ - Mobilność kadry edukacji szkolnej – Podnoszenie jakości nauczania w zakresie edukacji wczesnoszkolnej i udoskonalenie warsztatu pracy nauczyciela poprzez czerpanie wiedzy doświadczenia i metod pracy innych systemów edukacyjnych w UE - ZS Pietrzykowice. Projekt realizowany w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna, zgodnie z umową o dofinansowanie nr 2015-1-PL01-KA101-015094</p> <p>Projekt realizowany jest w Zespole Szkół w Pietrzykowicach. Najważniejszymi celami projektu są: kompleksowe doskonalenie nauczycieli edukacji wczesnoszkolnej, poszerzenie kompetencji zawodowych, poznanie sposobów kształcenia umiejętności kluczowych u uczniów, podniesienie znajomości języka angielskiego przez nauczycieli, łączenie edukacji formalnej i nieformalnej, zwiększenie zagranicznej mobilności nauczycieli, rozwój szkoły, integracja zespołu, rozwój umiejętności społecznych, nawiązanie kontaktów z partnerami w Irlandii oraz UK, podniesienie poziomu edukacji, wzbogacenie oferty edukacyjnej, nabycie doświadczenia w realizacji projektów, tworzenie materiałów edukacyjnych w oparciu o doświadczenia zagraniczne. W ramach realizacji projektu zaplanowano zorganizowanie dwóch mobilności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - grupa 4 nauczycieli języka angielskiego wyjedzie na kurs metodyczny do Dublina (02/2016) - grupa 15 nauczycieli pracujących z dziećmi w klasach 0-3 wyjedzie do partnerskiej szkoły w Londynie w celu przeprowadzenia obserwacji pracy (06-07/2016) <p>W roku 2015 nauczycielom biorącym udział w projekcie wypłacono zaliczki na pokrycie kosztów podróży, kosztów utrzymania oraz udziału w kursach. Opłacono również koszty personelu projektu oraz zakupiono materiały biurowe.</p>	117 106,85	44 758,57	Termin realizacji 2014 – 2017 r. Stopień zaawansowania 38,22 %

3.	<p>Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego. Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013, Nazwa Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego. Plan zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - dofinansowanie z EFRR, Cel Wzmocnienie współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym Koszty kwalifikowane projektu, wynoszą 174.400,00 PLN w ramach partnerstwa gmin uczestniczących. Umowa o dofinansowanie projektu podpisana została w dniu 23.08.2013 r. przez Lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego – Miasto Bielsko-Biała. Zakres rzeczowy projektu obejmował przygotowanie dokumentów programowych oraz wstępnych studiów wykonalności dla projektów planowanych do dofinansowania</p> <p>w okresie programowania 2014-2020, przez jednostki samorządu terytorialnego z terenu subregionu południowego województwa śląskiego (41 jednostek), w tym Gminę Łodygowice, tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Opracowanie Programu Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/ Planu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych 2014-2020. 2. Opracowanie analizy wykonalności (wstępne studium wykonalności) zintegrowanego projektu pn. <i>Rewitalizacja przestrzeni nadbrzeżnych rzek, potoków i zbiorników wodnych Subregionu Południowego.</i> 3. Opracowanie analizy wykonalności (wstępne studium wykonalności) przedsięwzięcia w zakresie zintegrowania transportu publicznego na terenie Subregionu Południowego. 4. Opracowanie analizy wykonalności (wstępne studium wykonalności) w zakresie zintegrowanego przedsięwzięcia ograniczenia niskiej emisji na terenie Subregionu Południowego. 	4 204,69	2 013,69	Termin realizacji 2013 – 2015 r. Stopień zaawansowania 100 %
4.	<p>Program Współpracy Transgranicznej Polska - Republika Słowacka 2007 -2013 (EFRR) Oś priorytetowa: Rozwój społeczno gospodarczy - ochrona dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego, Nazwa: Współpraca przez kulturę - budowa i modernizacja polsko słowackich centrów kultury - modernizacja zamku w Łodygowicach, cel: Polepszenie wykorzystania istniejącej infrastruktury kultury - przy istniejącej współpracy pomiędzy gmina Łodygowice a Kysuckim Nowym Mestem. Zadanie w całości realizowane było w 2014 r. W dniach 22-23.01.2014 r. zorganizowano w zamku w Łodygowicach polsko-słowacką konferencję na zakończenie projektu. W konferencji uczestniczyło 50 osób, w tym 25 Słowaków. Projekt zakończony i rozliczony</p>	99 478,00	25 000,00	Termin realizacji 2013 – 2015 r. Stopień zaawansowania 100 %
5.	<p>Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - Ograniczenie niskiej emisji w gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych. Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego. Wyeliminowanie spalania odpadów w kotłach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach. W ramach projektu w 2015 r. przygotowano dokument - <i>Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Łodygowice do 2020 roku.</i> Ma on na celu przede wszystkim określenie kierunków działań i metod ich wdrożenia dla poprawy jakości powietrza na terenie Gminy – w związku z procesem energetycznego spalania paliw w indywidualnych budynkach mieszkalnych. Program określa również kierunek działań związanych z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej</p>	1 250 607,06	9 500,00	Termin realizacji 2015 r. – 2017 r. Stopień zaawansowania 0,76 %
I.1.b)	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.I.1.a)	21 560 366,35	3 862 636,38	X

1.	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu Na podstawie uchwały Rady Gminy Łodygowice z dnia 16.03.1993 r. w sprawie przystąpienia Gminy Łodygowice do Związku Komunalnego ds. Ekologii oraz przyjęcia Statutu tego Związku i zawartych Porozumień określających zasady płatności składki przeznaczonej na finansowanie bieżącej działalności Związku Międzygminnego ds. Kanalizacji w Żywcu związanej z realizowaną inwestycją. Do wyliczenia składki przyjęto składkę na jednego mieszkańca gminy w stosunku do wszystkich Gmin będących uczestnikami Związku Międzygminnego ds. Ekologii oraz nadzorowanej inwestycji w latach 2013 – 2015 od wartości kontraktów przewidzianych w studium wykonalności projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Faza II.	2 856 631,60	268 212,80	Termin realizacji 2000 – 2027 r. Stopień zaawansowania – zadanie w realizacji
2	Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków – Realizacja prawa i obowiązków gmin określonych w ustawie z dn. 7 czerwca 2001r., o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, a w szczególności dotyczące zatwierdzenia taryf określających ceny i stawki za zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane w gminach, zgodnie z udzielonymi przez Gminy zezwoleniami.	11 599 624,09	2 030 653,17	Termin realizacji w latach 2014-2019 stopień zaawansowania 23,91 %
3	Program Youngster - Fundacji "Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Counterpart Fun. Priorytetem w działaniach jest stworzenie wszystkim chętnym gimnazjalistom klas trzecich możliwości uczestnictwa w dodatkowych zajęciach z języka angielskiego. W roku 2015 wypłacono wynagrodzenie 2 nauczycieli języka angielskiego za przeprowadzenie dodatkowych lekcji w ramach zajęć pozalekcyjnych, na podstawie umowy o współpracy w ramach programu YOUNGSTER PLUS zawartej pomiędzy Fundacją „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund”. W roku 2015 przeprowadzono łącznie 180 godzin zajęć	26 312,20	8 280,00	Termin realizacji 2013 – 2015r. Stopień zaawansowania 100 %
4.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice . Szczegółowy zakres: 1) Odbieranie od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Łodygowice odpadów komunalnych. 2) Przygotowanie i prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (<u>PSZOK</u>) 3) Akcje zbiórki odpadów wielkogabarytowych i sprzętu elektrycznego 4) Zagospodarowanie zebranych odpadów komunalnych. 2013 r. - 404 054,39 zł – odpady odebrane 1085,03 ton 2014 r. – 1 381 382,94 zł - odpady odebrane 2 798,54 ton 2015 r. .. 1 555 490,41 zł - odpady odebrane 3 090,74 ton	7 077 798,46	1 555 490,41	Termin realizacji 2013 - 2017 Stopień zaawansowania 47,21 %
I.2.	Wydatki majątkowe	55 959 622,02	3 074 785,75	X
I.2.1.	Programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.)	54 952 622,02	3 067 833,75	X

1.	<p>Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice, cel – Poprawa gospodarki ściekowej</p> <p>1. Kontrakt nr 22 „Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice podpisano 10.06.2008 r. – roboty zakończono 15.05.2012 r.. Okres zgłaszania usterek 12.12.2013 r. Wartość kontraktu brutto 111 671 733,47 zł- poniesione wydatki 111 260 595,17 zł. Kontrakt zakończony –rozliczony. Zgodnie z rozliczeniem końcowym na kontrakcie zostało wykonane 229,72 km sieci kanalizacyjnej w tym dł. kwalifikowana 205,14 km, 62 przepompownie i 3 tłocznie ścieków. Ponadto do Kontraktu nr 22 wprowadzono zamówienia uzupełniające:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ZWR 2/2011 –Zamówienie uzupełniające nr 1 do umowy NR Pn/8/2007, Kontrakt nr 22 – na kwotę 2 212 348,40 zł – zakończone i rozliczone, 2) ZWR 7/2011 –Zamówienie uzupełniające nr 2 do umowy NR Pn/8/2007, Kontrakt 22 – na kwotę 945 980,17 zł – zakończone i rozliczone, 3) ZWR 6/2011 –Zamówienie uzupełniające nr 1 do umowy NR Pn/8/2007, Kontrakt 22 – na kwotę 1 484 474,87 zł – zakończone i rozliczone, 4) ZWR 11/2011 –Zamówienie uzupełniające nr 2 do umowy NR Pn/8/2007, Kontrakt 22 – na kwotę 30 913,01 zł – zakończone i rozliczone, 5) PN 2/2013 –Budowa sieci kanalizacji sanitarne G99-G100 wraz z przyłączami w g. Łodygowice Górne – na kwotę 107 230,84 zł – zakończone i rozliczone, <p>2. Kontrakt w trakcie realizacji nr 22-1 Budowa dodatkowej sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice – data podpisania 20.03.2014 r. Wartość kontraktu 13 618 621,68 zł. Zakres około 18,41 km sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, 11 przepompowni ścieków i 2 tłocznie. Wykonawca wykonał roboty budowlano-montażowe w zakresie objętym kontraktem. Kontrakt w trakcie realizacji.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zamówienie uzupełniające nr 1 –umowa ZWR 13/2014 - 14.01.2015 r. zostały zakończone roboty. W ramach zamówienia wykonano odcinek rurociągu tłoczonego kanalizacji sanitarnej wzdłuż pasa drogowego S-69 o dł. 0,33 km. Zamówienie zakończone. <p>Z zawartego w dniu 21.09.2006 r. Porozumienia na finansowanie udziału własnego w II Fazie –na kwotę 13 833 552,00 zł jest corocznie w budżecie zabezpieczana kwota wpłaty na dany rok budżetowy – płatności zaplanowane są do 2020 r. Z zawartego Porozumienia w dniu 15.02.2012 r. ze zmianami na dodatkowe płatności – na kwotę 38 733 469,00 zł, jest corocznie w budżecie zabezpieczana kwota wpłaty na dany rok budżetowy – płatności zaplanowane są do 2027 r.</p>	53 132 932,00	2 730 982,00	<p>Termin realizacji 2008 – 2027 r.</p> <p>Stopień zaawansowania: Kontrakt nr 22 - zakończone roboty budowlane – wykonano 229,72 km sieci kanalizacyjnej. Kontrakt nr 22-1 – w trakcie realizacji. Płatności w części udziału własnego gmina będzie realizować zgodnie z zawartymi porozumieniami: Faza II – do 2020 r. Faza II-Poza Projektem do 2027 r.</p>
----	--	---------------	--------------	---

2.	<p>E integracja w Gminie Łodygowice - kontynuacja Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”. Umowa nr POIG.08.03-00-24-110/12 na realizację przedsięwzięcia z Władzą Wdrażającą Programy Europejskie podpisana została 19.03.2013 r. Cel projektu: Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice. W ramach projektu przekazano nieodpłatnie w użyczenie 40-tu osobom komputery wraz z dostępem do Internetu. Ponadto wyposażono w nowoczesne zestawy komputerowe następujące jednostki gminne: - Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 9 zestawów - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 9 zestawów - Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach – 4 zestawy - Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 9 zestawów - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 15 zestawów - Gminna Biblioteka Publiczna w Łodygowicach – 5 zestawów - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łodygowicach – 10 zestawów - Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – 10 zestawów Ponadto przeszkolono z obsługi komputera: 15 nauczycieli, 60 uczniów i 90 mieszkańców gminy. Dostawa Internetu do 40 gospodarstw domowych i szkół na terenie gminy odbywa się dzięki zaprojektowanej i wybudowanej w ramach projektu szerokopasmowej sieci bezprzewodowej. Całkowita wartość projektu: 1 509 323,60zł w tym kwota dofinansowania 1 410 571,50 zł. Zadanie zakończone.</p>	1 099 973,42	152 135,25	Termin realizacji 2012 r.– 2015 r. Stopień zaawansowania 100,00 %
3.	<p>Przebudowa drogi powiatowej nr 1464 S w km 0+885,00 do km 1+110,00 o długości 225 mb położonej w Łodygowicach (ul. Sobieskiego) W ramach projektu w 2015 r. przygotowano Program funkcjonalno-użytkowy, który stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie inwestycji, który został złożony w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.</p>	502 800,00	2 800,00	Termin realizacji 2015 r. – 2017
4.	<p>Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne – W 2015 r. wykonano dokumentację techniczną, która umożliwi aplikowanie o środki z RPO</p>	121 881,00	91 881,00	Termin realizacji 2015 r. – 2017 r. Zadanie w trakcie realizacji
5.	<p>Rewitalizacja kompleksu zamkowo parkowego w Łodygowicach i utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej. Rewitalizacja zdegradowanych budynków, celem wzrostu spójności społecznej i zmniejszenia dysproporcji w poziomie życia mieszkańców subregionu południowego. W 2015 r. wykonano dokumentację techniczną, która umożliwi aplikowanie o środki z RPO.</p>	95 035,60	90 035,50	Termin realizacji 2015 r. – 2016 r. Zadanie w trakcie realizacji
I.2.2.	<p>Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. I.2.1)</p>	1 007 000,00	6 952,00	
1.	<p>Budowa drogi gminnej ul. Kardynała Wyszyńskiego w Zarzeczcu – w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016 - 2019 W 2015 r. wykonano dokumentację techniczną, która umożliwi aplikowanie o fundusze zewnętrzne</p>	1 007 000,00	6 952,00	Termin realizacji 2015 r. 2015 r. – 2016 r.

W wykazie umów nie zostały uwzględnione umowy związane z ciągłością działania jednostek budżetowych, lecz zawarte zgodnie z Prawem zamówień publicznych na czas nieokreślony, co do których niemożliwe było określenie okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych.

ZMIANY W ZAKRESIE PLANU WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY, DOKONYWANYCH W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO (2015 R.):

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Zmiana	Plan po zmianach na dzień 31.12.2015
Wydatki bieżące	3 446 153,58	371 230,41	3 817 587,12
E_integracja w Gminie Łodygowice - kontynuacja Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”	98 545,14	18 686,87	117 435,14
ERASMUS+ - Mobilność kadry edukacji szkolnej – Zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na niespełnienie wymaganych kryteriów złożonego wniosku aplikacyjnego		93 685,48	93 685,48
Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego. Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013, Nazwa Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego. Plan zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - dofinansowanie z EFRR, Cel Wzmocnienie współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym	2 017,07	-3,38	2 013,69
Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - Ograniczenie niskiej emisji w gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych. Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego. Wyeliminowanie spalania odpadów w kotłach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach.		9 500,00	9 500,00
Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice- Ochrona środowiska	1 390 310,60	165 180,00	1 555 490,60
Program Youngster - Fundacji "Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Counterpart Fun. Priorytetem w działaniach jest stworzenie wszystkim chętnym gimnazjalistom klas trzecich możliwości uczestnictwa w dodatkowych zajęciach z języka angielskiego.	4 600,00	4 200,00	8 800,00
Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków – Realizacja prawa i obowiązków gmin określonych w ustawie z dn. 7 czerwca 2001r., o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, a w szczególności dotyczące zatwierdzenia taryf określających ceny i stawki za zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane w gminach, zgodnie z udzielonymi przez Gminy zezwoleniami	1 950 680,77	79 981,44	2 030 662,21
Wydatki majątkowe	3 307 982,00	-231 887,38	3 076 094,62
E_integracja w Gminie Łodygowice - kontynuacja Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – e_Inclusion”	27 000,00	126 396,02	153 396,02

Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice, cel – Poprawa gospodarki ściekowej	3 280 982,00	-550 000,00	2 730 982,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 1464 S w km 0+885,00 do km 1+110,00 o długości 225 mb położonej w Łodygowicach (ul. Sobieskiego)		2 800,00	2 800,00
Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne		91 881,00	91 881,00
Rewitalizacja kompleksu zamkowo parkowego w Łodygowicach i utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej		90 035,60	90 035,60
Budowa drogi gminnej ul. Kardynała Wyszyńskiego w Zarzeczcu		7 000,00	7 000,00

Łodygowice, dnia 29 marca 2016 r.