

SPRAWOZDANIE

OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2008R.

Rada Gminy Łodygowice na Sesji w dniu 28 grudnia 2007r. przyjęła uchwałę nr /118/07określającą plan budżetu Gminy Łodygowice na 2008 r. w następujących kwotach:

Dochody - 27 505 000,00 zł

Wydatki - 28 895 000,00 zł

Przychody – 2 500 000,00 zł

Rozchody - 1 110 000,00 zł

Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2008 roku przedstawia się następująco:

Dochody - 29 296 162,38 zł

Wydatki - 31 006 436,96 zł

Deficyt budżetowy wynikający z zaplanowanych wydatków wyższych od prognozowanych dochodów w wysokości 1 710 274,58 zł znajduje pokrycie w zaplanowanych wolnych środkach w wysokości 460 274,58 zł oraz planowanym do zaciągnięcia kredycie w wysokości 1 250 000,00 zł.

Przychody budżetu zostały ustalone w wysokości 2 820 274,58 zł

z tego z:

- **kredytu w wysokości 1 250 000,00 zł**
- **wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1 570 274,58 zł**

Rozchody budżetu – zostały ustalone w wysokości 1 110 000,00 zł

Wykonanie dochodów i wydatków na 31 grudnia 2008 r. zamknęło się kwotą w wysokości:

Dochody budżetowe ogółem w wysokości 29 243 781,87 zł

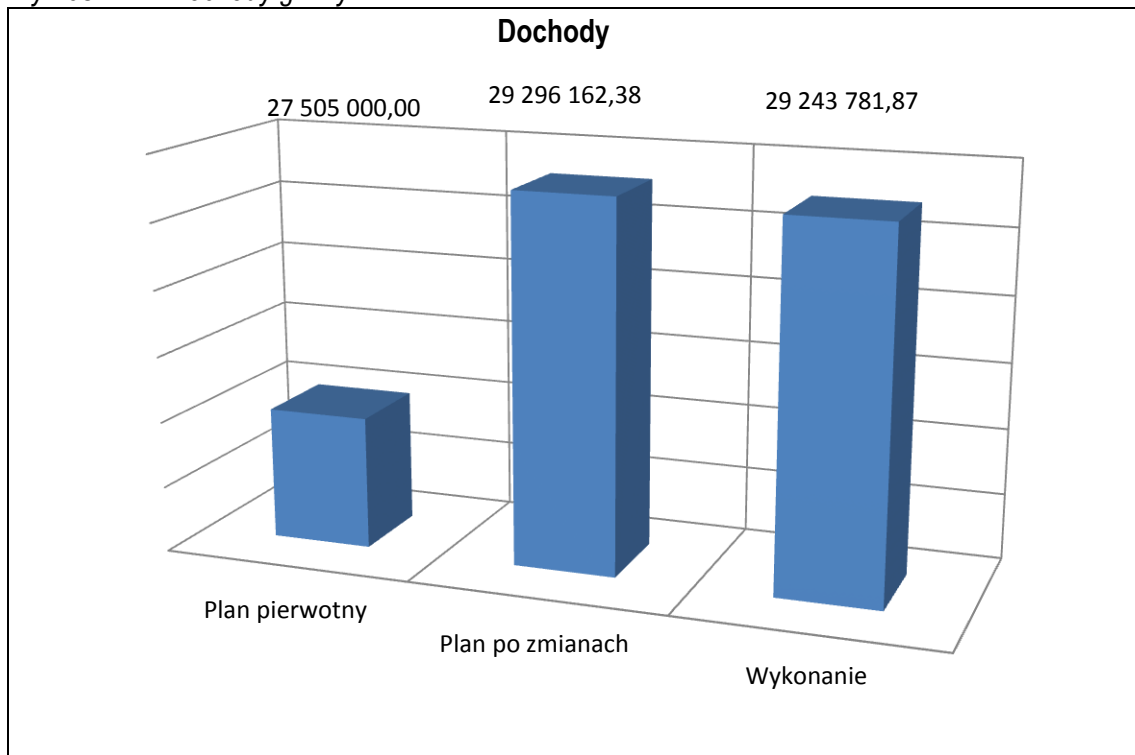
Wydatki budżetowe ogółem w wysokości 30 180 819,23 zł

Plan dochodów w okresie sprawozdawczym wzrósł o kwotę 1 791 162,38 zł i został wykonany w wysokości 99,82% planu.

Plan wydatków w okresie sprawozdawczym wzrósł o kwotę 2 111 436,96 zł i zostały wykonane w wysokości 97,34 % planu.

Kształtowanie się dochodów oraz wydatków w okresie sprawozdawczym przedstawiają wykresy od nr 1 do nr 4.

Wykres nr 1. Dochody gminy



Wykonanie dochodów według źródeł ich powstania:

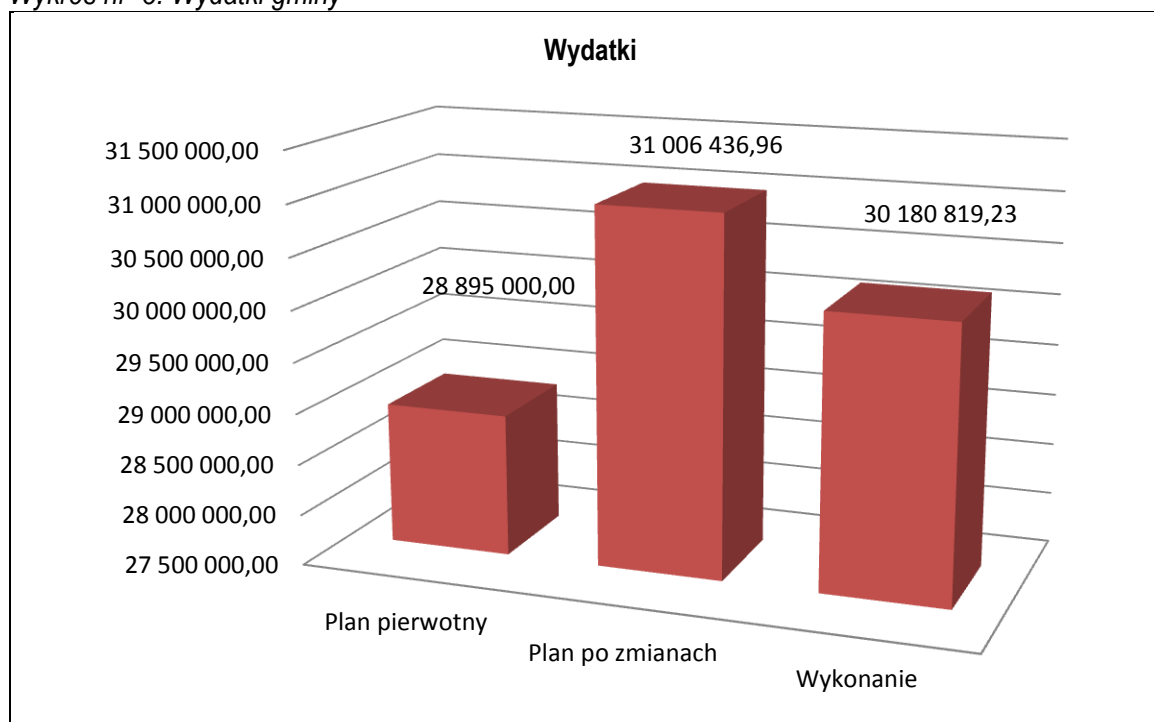
1. Dochody własne - 12 459 837,41 zł
2. Subwencja ogólna - 13 073 244,00 zł
3. Dotacje celowe - 3 710 700,46 zł

Wykres nr 2. Wykonanie dochodów wg ważniejszych źródeł powstania



Procentowy udział dochodów wg ważniejszych źródeł wskazuje najwyższą pozycję jaką jest subwencja ogólna, której udział w dochodach budżetu to 44,70%, znaczącym źródłem dochodów gminy są oczywiście dochody własne, które stanowią 42,61 % w tym wpływy z podatkowe w wysokości 35,41 % oraz dotacje celowe w wysokości 12,69%.

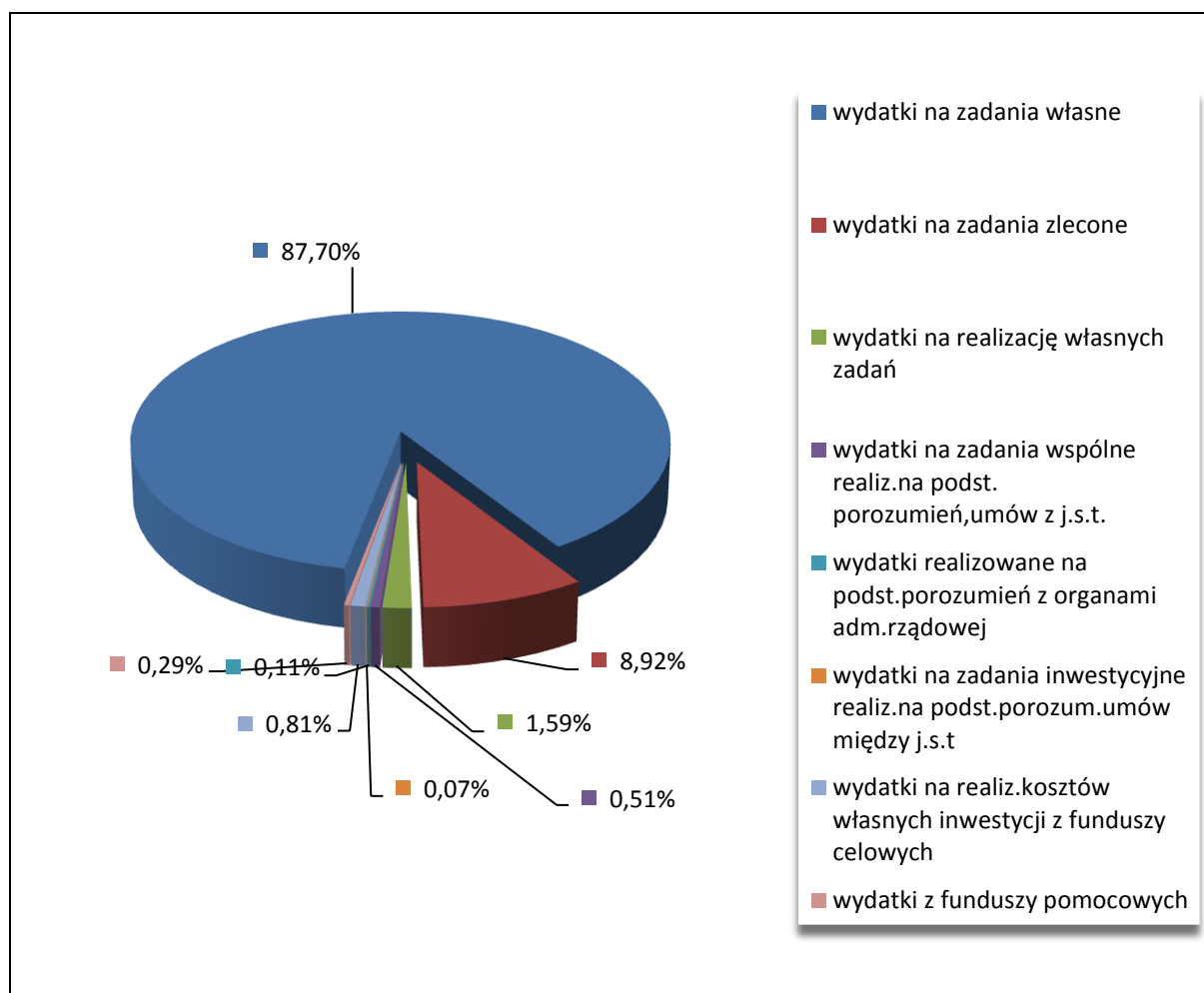
Wykres nr 3. Wydatki gminy



Kształtowanie wykonania wydatków budżetu gminy według źródeł finansowania :

1. Wydatki na zadania własne –26 468 618,02 zł
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie – 2 692 993,05 zł
3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin – 480 581,85 zł
4. Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) – 152 611,43 zł
5. Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) – 20 000,00 zł
6. Wydatki na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 34 927,00 zł.
7. Wydatki na dofinansowanie kosztów realizacji własnych inwestycji z funduszy celowych – 245 013,00 zł
8. Wydatki z funduszy pomocowych – 86 074,88 zł

Wykres nr 4 Struktura wydatków wg źródeł finansowania



Kształtowanie wykonania wydatków budżetu gminy według źródeł finansowania :

1. Wydatki na zadania własne –26 468 618,02 zł
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie – 2 692 993,05 zł
3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin – 480 581,85 zł
4. Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) – 152 611,43 zł
5. Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) – 20 000,00 zł
6. Wydatki na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 34 927,00 zł.
7. Wydatki na dofinansowanie kosztów realizacji własnych inwestycji z funduszy celowych – 245 013,00 zł
8. Wydatki z funduszy pomocowych – 86 074,88 zł

Szczegółowe omówienie wykonania dochodów i wydatków Gminy Łodygowice za 2008r.

Dochody

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych gminy są:

- Wpływy z podatków (od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn i od czynności cywilnoprawnych).
- Wpływy z opłat (skarbowej, targowej, miejscowej, uzdrowskiej, eksploatacyjnej oraz innych opłat stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów);
- dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
- dochody z majątku gminy;
- spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
- dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy;
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.

Gminie przysługują również wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy wynosi 39,34%. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 6,71%.

Dochodami gminy są również:

- Subwencje ogólne z budżetu państwa są to środki należne gminie z budżetu państwa. Otrzymujemy je z Ministerstwa Finansów. O ich przeznaczeniu decyduje Rada Gminy.
- Dotacje celowe - środki, które gmina otrzymuje z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody lub innych instytucji. Mają one ściśle określone przeznaczenie i można je wydać

tylko na wskazany cel. Ze środków tych gmina musi się rozliczyć, a niewykorzystane zwrócić do budżetu państwa.

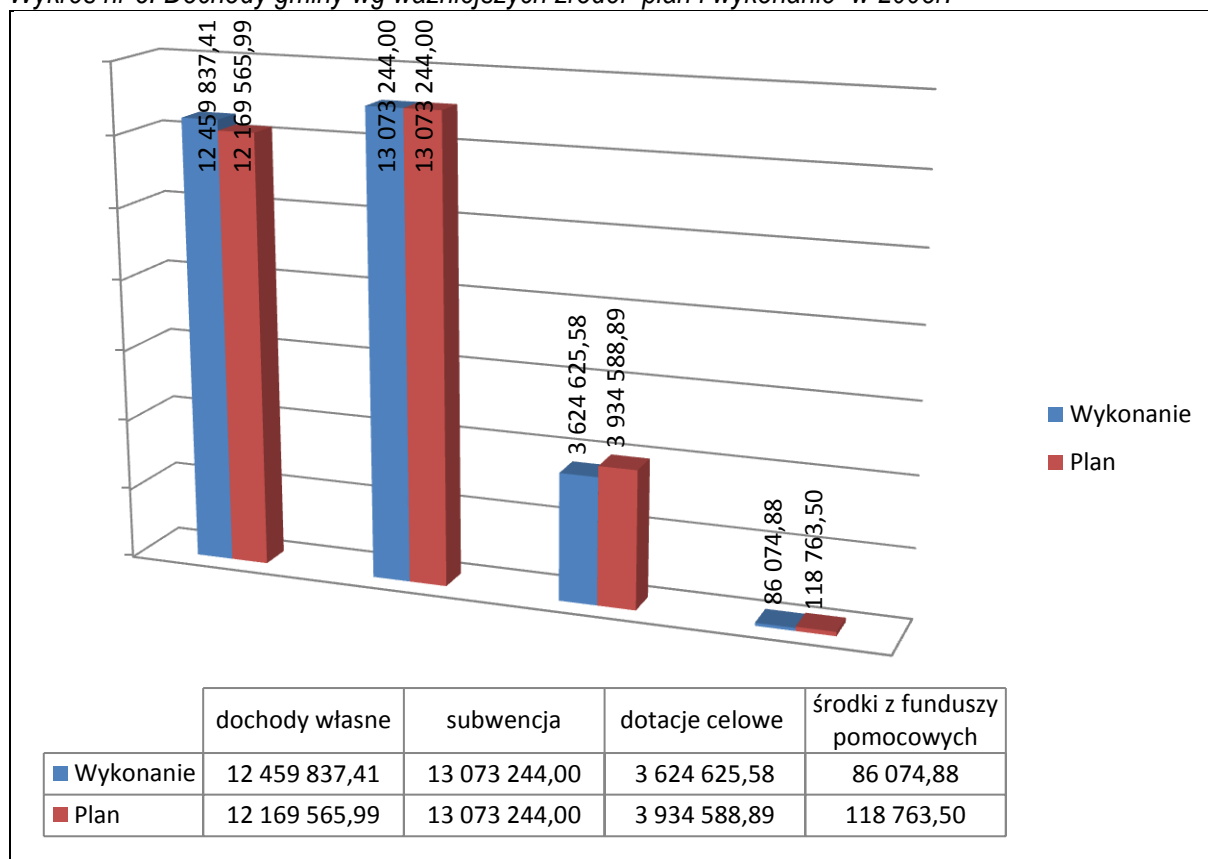
- Dochodami mogą być również środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Wykonanie powyższych dochodów przedstawia tabela:

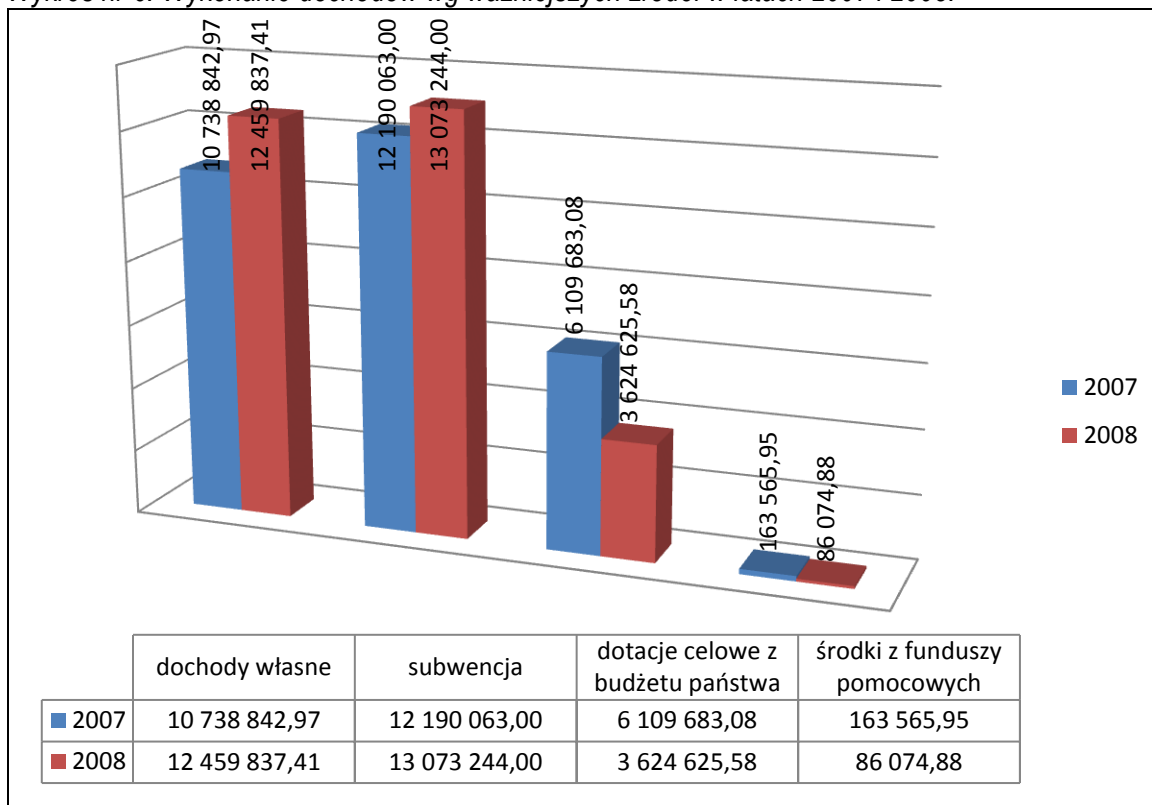
Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2008	Wykonanie		% wykonania 4/2	Dynamika 4/3
		2007	2008		
1	2	3	4	5	6
Dochody własne	12 169 565,99	10 738 842,97	12 459 837,41	102,39	116,03
Subwencja	13 073 244,00	12 190 063,00	13 073 244,00	100,00	107,24
Dotacje celowe	3 934 588,89	6 109 683,08	3 624 625,58	92,12	59,33
Środki pomocowe	118 763,50	163 565,95	86 074,88	72,48	52,62
Razem	29 296 162,38	29 202 155,00	29 243 781,87	99,82	100,14

Wykres nr 5. Dochody gminy wg ważniejszych źródeł- plan i wykonanie w 2008r.



Wykres nr 6. Wykonanie dochodów wg ważniejszych źródeł w latach 2007 i 2008.



Kształtowanie się dochodów wg ważniejszych źródeł w wymienionych latach wskazuje na wzrost dochodów własnych o 16,03 %, oraz wzrost dochodów zasilania zewnętrznego w postaci subwencji o 7,24 % w okresie sprawozdawczym.

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w budżecie gminy tak po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

Rada Gminy w Łodygowicach podjęła 9 uchwał zmieniających plan pierwotny dochodów zwiększając go o kwotę 1.770.371,32 zł natomiast zarządzeniami Wójta Gminy dokonano 13 zmian wprowadzając do budżetu kwotę 455.824,06 zł oraz zmniejszając kwotę dochodów o 435.033,00 zł

Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2008 r. wyniósł 29.296.162,38 zł, czyli zwiększony został o kwotę ogółem 1.791.162,38 zł tj. 6,51% w stosunku do planu pierwotnego.

Wprowadzane w uchwale budżetowej na przestrzeni roku 2008 zmiany w dochodach obrazuje poniższa tabela:

Tabela nr 2.

Dział	Rozdział	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
010	01010	805.254,00	-13.700,00	791.554,00
010	01095	0,00	32.415,06	32.415,06
600	60014	130.243,00	13.032,83	143.275,83
600	60017	40.000,00	-40.000,00	0,00
700	70005	34.000,00	-5.000,00	29.000,00

710	71035	30.000,00	12.000,00	42.000,00
750	75011	64.122,00	1.100,00	65.222,00
750	75023	25.000,00	50.790,00	75.790,00
750	75095	0,00	14.200,00	14.200,00
751	75101	2.100,00	-200,00	1.900,00
751	75108	0,00	120,00	120,00
754	75414	16.141,00	0,00	16.141,00
756	75601	21.000,00	-10.000,00	11.000,00
756	75615	1.438.000,00	-143.235,00	1.294.765,00
756	75616	1.925.000,00	148.000,00	2.073.000,00
756	75618	330.700,00	-28.000,00	302.700,00
756	75621	5.980.000,00	436.000,00	6.416.000,00
758	75801	10.018.784,00	479.631,00	10.498.415,00
758	75807	2.574.829,00	0,00	2.574.829,00
758	75814	6.000,00	409.000,00	415.000,00
801	80101	50.710,00	104.221,00	154.931,00
801	80104	166.750,00	0,00	166.750,00
801	80110	15.000,00	15.000,00	30.000,00
801	80114	2.500,00	9.100,99	11.600,99
801	80120	0,00	200.000,00	200.000,00
801	80146	0,00	26.945,00	26.945,00
801	80195	32.122,00	129.397,00	161.519,00
852	85212	3.051.085,00	-228.684,00	2.822.401,00
852	85213	6.155,00	0,00	6.155,00
852	85214	108.510,00	-20.000,00	88.510,00
852	85219	194.684,00	12.000,00	206.684,00
852	85295	19.311,00	82.385,50	101.696,50
853	85395	0,00	12.013,00	12.013,00
854	85415	0,00	85.630,00	85.630,00
900	90001	0,00	40.000,00	40.000,00
900	90002	208.500,00	-62.000,00	146.500,00
900	90017	200.500,00	29.000,00	229.500,00
900	90020	8.000,00	0,00	8.000,00
Razem		27.505.000,00	1.791.162,38	29.296.162,38

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2008 r. został zrealizowany w wysokości 29.243.781,87 zł tj. 99,82 % planu.

Omówienie dochodów według źródeł:

1. Dochody podatkowe:

Dochody podatkowe stanowią 35,41% wykonanych dochodów ogółem. Na plan 10.097.465,00 zł wykonano w wysokości 10 352 639,73 zł tj. 102,53% planu dochodów podatkowych.

W okresie od 01 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku wysłano 3.750 upomnień aby wyegzekwować zadłużenia od podatników. Sporządzono i przekazano do komornika skarbowego 140 tytułów wykonawczych celem wszczęcia egzekucji komorniczych oraz skierowano do Sądu

Rejonowego 15 wniosków o wpis w księgach wieczystych celem zabezpieczenia zaległości podatkowych.

1.1 Wykonanie dochodów podatkowych:

- **podatek od nieruchomości** stanowi 23,60% dochodów z tego źródła stanowiąc 8,36% dochodów ogółem. Wykonany został w kwocie 2 443 417,33 zł tj. 99,61% planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.021.814,41 zł w tym zaległość upadłego Przedsiębiorstwa Skórzanego „LOGAR” 736 831,35 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 255 310,00 zł, natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 158 143,20 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 4 041,00 zł, natomiast z tytułu rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły,

- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 2,03% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 186 000,00 zł wykonano 210 317,10 zł tj. 113,07 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 32 572,20 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 69 962,00 zł, a skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 848,00 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 1 350,00 zł, a z tytułu rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności wyniosły 1 400,00 zł.

- **podatek rolny** stanowi 1,72% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 176.000,00 zł zrealizowano 177 898,26 zł tj. 101,08% założonego planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 11 123,38 zł. Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, ani udzielonych ulg i zwolnień. Umorzenia zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wyniosły 485,80 zł, natomiast nie wydano żadnych decyzji o rozłożeniu na raty, czy odroczeniu terminu płatności,

- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,24% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 24 000,00 zł wykonany został w kwocie 24 931,75 zł tj. 103,88% planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 1 764,30 zł natomiast nie wykazuje skutków obniżenia górnych stawek podatkowych i udzielonych ulg i zwolnień. Wydano decyzje o umorzeniu w wysokości 37,00 zł natomiast nie wydano decyzji o rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności,

- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonany został w wysokości 0,11% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 10 500,00 zł wykonano w wysokości 11 624,80 zł tj. 110,71% zakładanego planu. Zaległości na koniec 2008 r. wynoszą 21 198,14 zł,
- **podatek od spadków i darowizn** zrealizowano w wysokości 0,58% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 50 000,00 zł wykonany został w wysokości 60 157,27 zł tj. 120,31% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 161,71 zł,
- **opłata od posiadania psów** wykonana została w wysokości 360,00 zł – jest to opłata od posiadania drugiego psa. Planu nie zakładano dla tego podatku,
- **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w 0,56% dochodów podatkowych. Na plan 60 000,00 zł wykonano w wysokości 57 764,89 zł tj. 96,27% planu,
- **wpływy z opłaty targowej** wykonano w 0,01% dochodów podatkowych. Na plan 1 000,00 zł zrealizowano 1 455,00 zł tj. 145,50% planu,
- **wpływy z opłaty miejscowej** wykonano w 0,11% dochodów podatkowych. Na plan 12 000,00 zł wykonano 11 641,05 zł tj. 97,01% planu,
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** zostały wykonane w 0,22% dochodów podatkowych. Na plan 22 000,00 zł wykonano 22 434,80 zł tj. 101,98% planu,
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 1,99% dochodów podatkowych. Na plan 199 700,00 zł wykonano w wysokości 205 677,31 zł tj. 102,99% założonego planu,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonano w 4,13% dochodów podatkowych. Na plan 417 000,00 zł zrealizowano kwotę 427 689,68 zł tj. 102,56% planu,
- **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zostały wykonane w 63,99% dochodów podatkowych i są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zaplanowane w wysokości 6 380 302,00 zł, a wykonano w kwocie 6 588 518,00 zł tj. 103,26% planu. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 35 698,00 zł, a wykonano w wysokości 36 560,95 zł tj. 102,42% planu. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 22,65% wykonanych dochodów ogółem,
- **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat stanowią 0,25% dochodów podatkowych. Na plan 25 000,00 zł wykonano 26 194,84 zł tj. 104,78% planu,
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w 0,24% dochodów podatkowych. Na plan 24 765,00 zł wykonano w wysokości 25 238,00 zł

co stanowi 101,91 % planu. Są to dochody uzyskane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości Zakładów Pracy Chronionej posiadających nieruchomości na terenie gminy oraz dochody 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,

- **pozostałe dochody podatkowe** zostały wykonane w wysokości 0,20% planu. Na plan 20 500,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 20 758,70 zł tj. 101,26% planu. W skład pozostałych dochodów podatkowych wchodzi:
 - ✓ wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw są to wpływy z tzw. renty planistycznej tj. za wzrost wartości działek w związku z uchwaleniem nowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Wykonane zostały w wysokości 0,20% dochodów podatkowych. Na plan 20 000,00 zł zrealizowano je w wysokości 20 758,70 zł tj. 103,79% planu.
 - ✓ opłata za koncesje i licencje – na plan 500,00 zł nie wykonano dochodów.

2. Dochody z majątku gminy:

2.1. wykonane zostały w wysokości 0,96% całości dochodów zrealizowanych w 2008 r. Na plan 289.730,00 zł wykonane zostały w wysokości 281.463,94 zł tj. 97,15% planu, w tym:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 4,81% tego źródła dochodów. Na plan 12.000,00 zł, wykonano 13.547,33 zł tj. 112,89% planu,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 2,54 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 95,19 % dochodów z majątku Gminy. Na plan 277.730,00 zł wykonano 267.914,07 zł tj. 96,47% planu.

3. Subwencje:

3.1. obejmują część subwencji oświatowej ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin.

Subwencje stanowią 44,70% uzyskanych dochodów w 2008 roku. Na plan 13 073 244,00 zł wpływy z tych tytułów zostały wykonane w wysokości 13 073 244,00 zł tj. 100,00 % planu, z czego:

- część subwencji oświatowej ogólnej dla j.s.t. na plan 10 498 415,00 zł wykonano w wysokości 10 498 415,00 zł tj. 100,00% dochodów zaplanowanych z tego źródła. Subwencja oświatowa stanowi 80,30% tego źródła dochodów,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin na plan w wysokości 2 574 829,00 wykonano w kwocie 2 574 829,00 zł tj. 100,00% planu. Subwencja wyrównawcza stanowi 19,70% dochodów uzyskanych z subwencji.

4. Dotacje i środki:

➤ wpływy zostały wykonane w 12,69% całości dochodów wykonanych. Na planowaną kwotę 4 053.352,39 zł zrealizowano 3 710 700,46 zł tj. 91,55% planu z tego:

4.1.dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w wysokości 480 581,85 zł z tego:

- (80101-2030) na sfinansowanie w ramach wdrażania reformy oświaty wprowadzenia w roku szkolnym 2007/2008 w okresie styczeń – sierpień nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych na kwotę 20 097,63 zł,
- (80195-2030) na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników, kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w wysokości 86 080,70 zł,
- (80195-2030) na dofinansowanie wynagrodzenia dla nauczycieli za przeprowadzenie ustnego egzaminu maturalnego w wysokości 864,13 zł,
- (80195-2030) na dofinansowanie Komisji Egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 120,00 zł ,
- (85214-2030) na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w wysokości 40 510,00 zł,
- (85219-2030) na utrzymanie ośrodków pomocy społecznej w wysokości 194 684,00 zł,
- (85219-2030) na wypłatę dodatku „250 zł” do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w wysokości 12 000,00 zł,
- (85295-2030) na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego ”Pomoc państwa w zakresie dożywiania, oraz na doposażenie stołówek szkolnych w wysokości 40 699,51 zł,
- (85415-2030) na dofinansowanie zakupu podręczników w kwocie 5 310,00 zł,
- (85415-2030) na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 40 320,00 zł,
- (85415-2030) dofinansowanie programów wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych” w wysokości 39 895,88 zł,

4.2. dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych – na plan 245 013,00 zł w 2008 roku zrealizowano dochody w wysokości 245 013,00 zł tj. 100,00% planowanych dochodów. Na dotacje z funduszy celowych składają się:

- (80120-6260) dotacja ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w Łodygowicach w kwocie 200 000,00 zł,
- (85395-2440) dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pod nazwą „Uczeń na Wsi” w kwocie 12 013,00 zł,
- (90002-2440) dotacja ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na realizację zadania pod nazwą „Usuwanie niebezpiecznych odpadów azbestowych z terenu Gminy Łodygowice w roku 2008 realizowane przez mieszkańców Gminy Łodygowice i Zakład Gospodarki Komunalnej w Łodygowicach” w wysokości 8 000,00 zł,
- (90017-6260) dotacja ze środków Funduszu Promocji Kultury (środki Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego) na realizację zadania „Wsparcie kultury poprzez ochronę zabytków w Gminie Łodygowice” poprzez przygotowanie dokumentacji technicznej remontu budynku zamku oraz rozbiórki przybudówek w kwocie 25 000,00 zł,

4.3. dotacje ze środków funduszy pomocowych - na plan 118 763,50 zł w 2008 roku zrealizowano dochody w wysokości 86 074,88 zł tj. 72,48% planu. Na dotacje z funduszy pomocowych składają się:

- (80146-2008) dotacja na finansowanie projektu pn. „Podniesienie kwalifikacji zawodowych nauczycieli i pracowników administracji oświatowej z terenu Gminy Łodygowice” PO KL Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.4. Wysoko wykwalifikowane kadry systemu oświaty w wysokości 24 390,82 zł,
- (80195-2888 i 80195-2889) dotacja na finansowanie i współfinansowanie projektu pn. „Unia dla rozwoju szkół Żywiecczyzny” Działanie 2.1. „Zwiększenie dostępu do edukacji – promocja kształcenia przez całe życie” w wysokości 31 835,81 zł,
- (85295-2008 i 85295-2009) dotacja na finansowanie i współfinansowanie projektu pn. „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” PO KL Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej Działania 7.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej w kwocie 29.848,25 zł,

4.4. dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami stanowią 9,21% całości dochodów uzyskanych w 2008 r. Na plan wynoszący 2 953 298,06 zł wykonano 2 692 993,05 zł tj. 91,19% planu.

Otrzymane środki przeznaczone zostały zgodnie z decyzjami na:

- (01095-2010) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 12 270,99 zł,
- (75011-2010) na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, sprawy zgromadzeń, zmiana imion i nazwisk w wysokości 63 356,40 zł,
- (75101-2010) koszty prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 1 897,52 zł,
- (75108-2010) sfinansowanie kosztów niszczenia dokumentów z wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej oraz do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 119,91 zł,
- (85212-2010) świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne, składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2 563 566,98 zł,
- (85212-6310) zakup komputera wraz z oprogramowaniem na potrzeby dostosowania stanowiska pracy celem wdrożenia zapisów ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w kwocie 3 499,01 zł,
- (85213-2010) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 3 556,44 zł,
- (85214-2010) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 44.725,80 zł,

4.5. dotacje otrzymane na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień stanowią 0,70% wykonanych dochodów w 2008 r. Na plan 214 416,83 zł zrealizowano dochody w wysokości 206 037,68 zł. tj. 96,09% planu. Z tego otrzymano:

- (01095-6630) dotacja celowa otrzymana ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie części kosztów przedsięwzięć realizowanych w ramach konkursu Odnowy Wsi Województwa Śląskiego pn. „Remont wiejskiej świetlicy w miejscowości Bierna”. Na plan 20 000,00 zł w 2008 roku otrzymano 20 000,00 zł tj. 100,00% planu,
- (60014-2320) środki finansowe otrzymane z Powiatu Żywieckiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie 2007/2008 oraz w sezonie 2008/2009 zgodnie z podpisanym porozumieniem otrzymano kwotę łączną w wysokości 134 969,68 zł, z tego środki przypadające na sezon 2007/2008 w kwocie 82 872,66 oraz środki przypadające na sezon 2008/2009 w kwocie 52 097,02 zł,

- (75414-2320) dotacja celowa otrzymana z Powiatu Żywieckiego na prowadzenie zadań z zakresu obrony cywilnej. Otrzymano kwotę 16 141,00 zł,
- (80195-2020) dotacja celowa z budżetu państwa (Ministerstwo Edukacji Narodowej) na realizację zadania „Finał Centralny Zawodów SPRAWNI JAK ŻOŁNIERZE” otrzymano kwotę 34 927,00 zł.

5. Pozostałe dochody:

5.1 wykonano w 6,24% całości dochodów tj. na planowaną kwotę 1 782 370,99 zł wykonano 1 825 733,74 zł tj. 102,43% i obejmują :

- wpływy z różnych opłat (za przyłącza do sieci wodociągowej, odszkodowania, wpływy za specyfikacje przetargowe itp.) wykonano w wysokości 11 539,78 zł,
- wpływy z usług (za odbiór odpadów komunalnych, sprzedaż wody, odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolach, wykup miejsca na cmentarzu komunalnym, wykopanie grobu na cmentarzu komunalnym, re faktury za usługi telekomunikacyjne itp.) w wysokości 1 191 671,94 zł
- pozostałe odsetki w wysokości 66 250,23 zł,
- wpływy z różnych dochodów Na plan 484 466,99 wykonano w wysokości 531 630,78 zł tj. 109,74%. We wpływach z różnych dochodów największą grupę dochodów stanowią rozliczenia z lat ubiegłych (rozliczenie wydatków niewygasających) – kwota 380 203,34, zwrot podatku od towarów i usług VAT za rok ubiegły – kwota 45 893,00 zł oraz wpłaty mieszkańców gminy na przyłącza kanalizacyjne w kwocie 50 280,00. Pozostałe różne dochody nie stanowią już znaczących dochodów i są realizowane przez większość jednostek budżetowych Gminy,
- wpływy z opłaty produktowej w wysokości 13 081,85 zł,
- darowizny otrzymane w formie pieniężnej w wysokości 10.000,00 zł,
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 1 359,16 zł. Jest to 5% należnych dochodów gminie za wydawanie dowodów osobistych,
- pozostałe w kwocie 200,00 zł. Są to wpływy dywidendy z Banku Spółdzielczego w Żywcu, w którym Gmina posiada udziały.

Realizacja dochodów jak wynika z przedstawionych danych w poszczególnych pozycjach jest zróżnicowana. Wykonanie dochodów w całości dochodów wg źródeł przedstawia się następująco:

- dochody podatkowe wykonano w wysokości - 35,41%, w tym;
 - ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 22,65%
- dochody z majątku gminy - 0,96%

- subwencje - 44,70%,
- dotacje i środki – 12,69%,
- pozostałe dochody – 6,24%

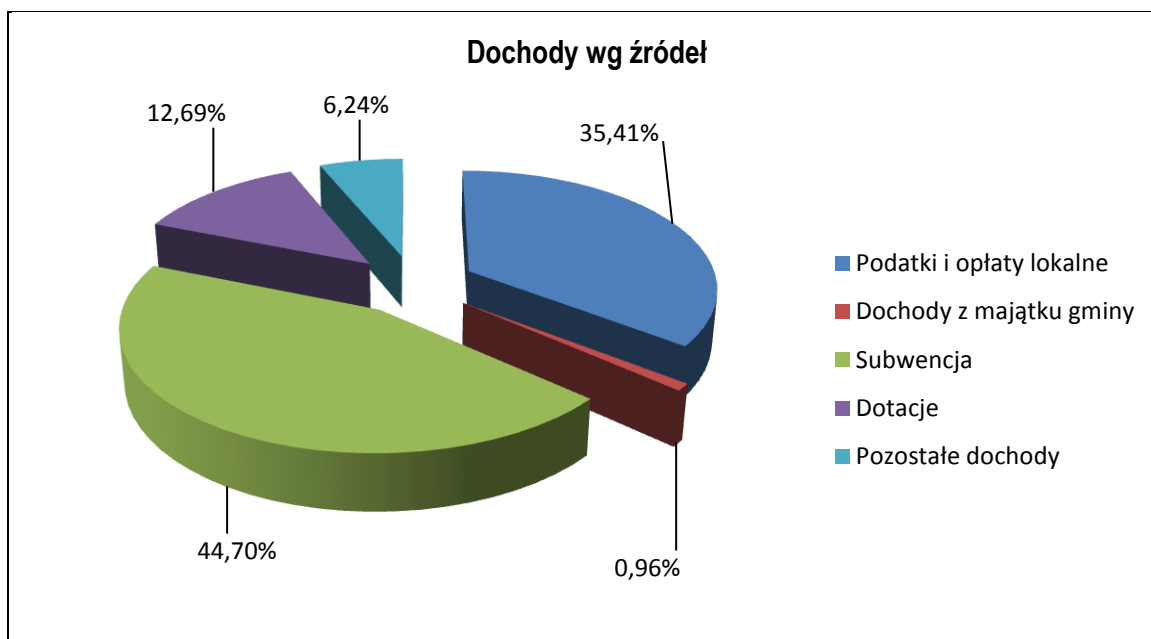
Dominującą grupą dochodów gminy jak widać stanowią subwencje .Plan pierwotny wynosił 12 593 613,00 zł, a następnie został on zwiększony w okresie sprawozdawczym w części oświatowej o kwotę 479 631,00 zł. Ogółem kwota planowanej subwencji wzrosła do kwoty 13 073 244,00 zł.

Drugą grupę dochodów Gminy stanowią dochody własne w postaci podatków i opłat lokalnych, dochodów z majątku Gminy oraz pozostałych dochodów własnych. Razem stanowią 42,61% całości otrzymanych dochodów, i osiągnęły wysokość 12 459 837,41 zł w tym znaczącą pozycją są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych, które osiągnęły wielkość 6 625 078,95 zł. tj. 53,17% dochodów własnych.

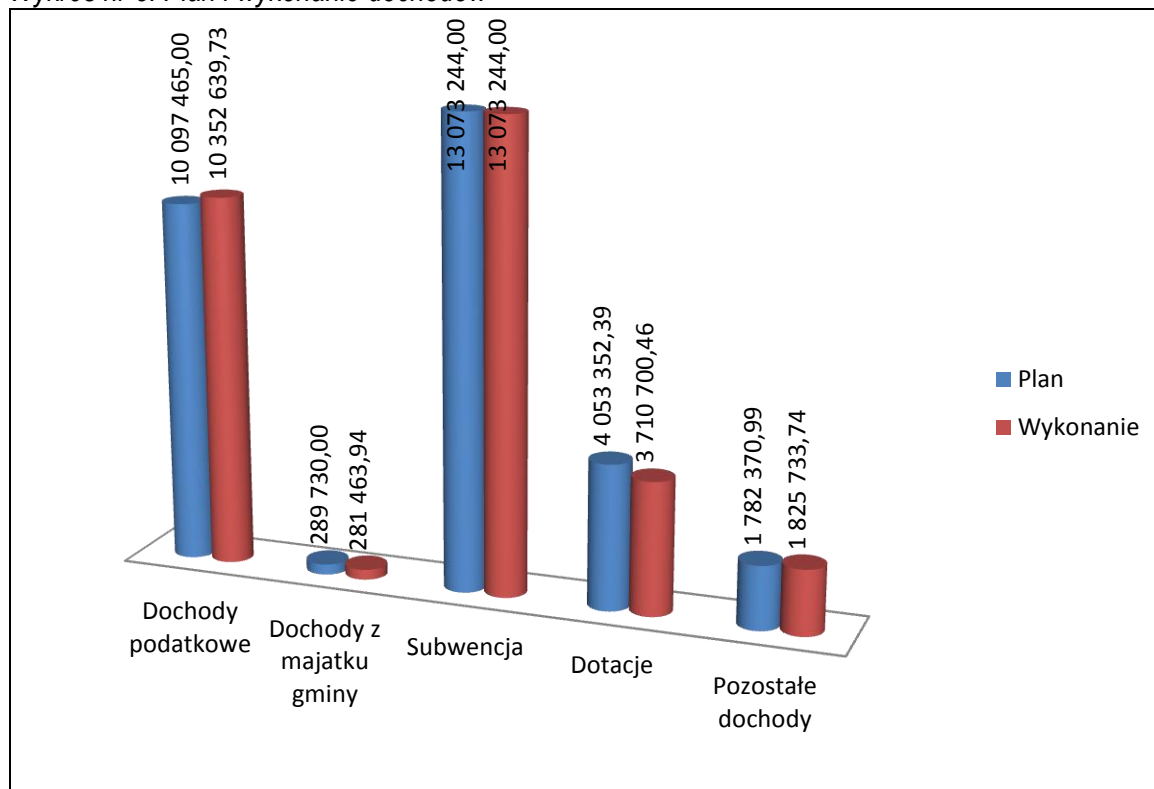
Ważną grupą dochodów w budżecie gminy stanowi grupa dochodów zasilania zewnętrznego budżetu gminy w postaci dotacji , które przeznacza się na określone zadania. Otrzymywane są z budżetu państwa, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na realizację zadań własnych bieżących i inwestycyjnych gminy, dotacje na zadania bieżące, inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innymi j.s.t., środki z funduszy strukturalnych oraz dotacje i środki na finansowanie i dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł. Środki z tego źródła dochodów stanowią 12,69% ogółem dochodów wykonanych i jest to kwota 3 710 700,46 zł.

Wykonanie planu dochodów wg źródeł pochodzenia przedstawia wykres nr 7 i 8.

Wykres nr 7.



Wykres nr 8. Plan i wykonanie dochodów



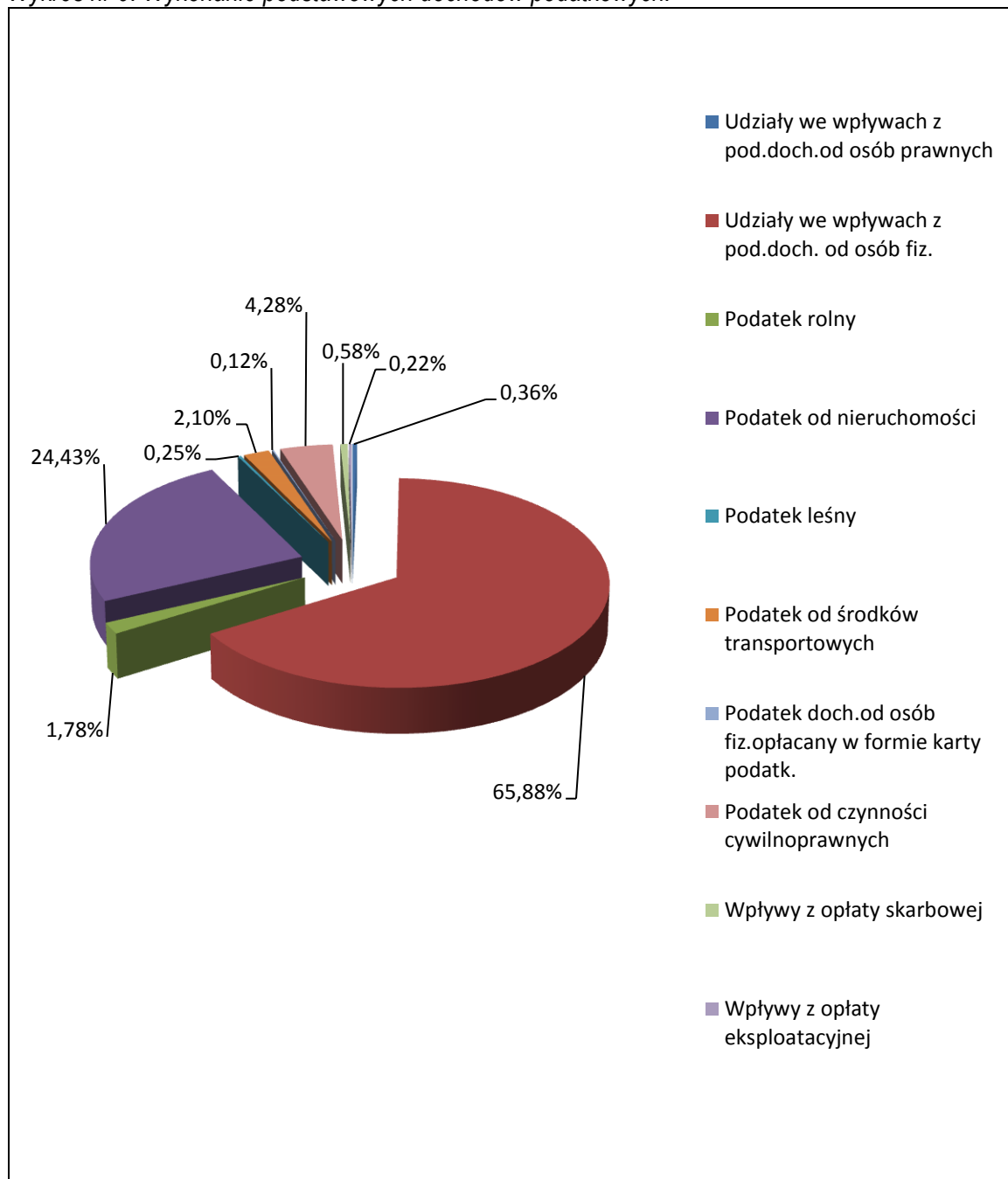
Podstawowe dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2008r. zostały wykonane w wysokości 10 001 157,56 zł, stanowi to 34,20 % wykonania dochodów ogółem. Na przestrzeni roku dokonane zostały zmiany w planie dochodów podatkowych w stosunku pierwotnych założeń tj.:

- ✓ „wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” zostały zmniejszone o 134 000,00 zł,
- ✓ „wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” zostały zwiększone o 148 000,00 zł,
- ✓ „wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw” zostały zmniejszone o 28 000,00 zł,
- ✓ „udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” zostały zwiększone o 436 000,00 zł.

W efekcie tych zmian plan dochodów podatkowych został zwiększony o 422 000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie tej grupy dochodów przedstawia wykres 9.

Wykres nr 9. Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych.



Analizując wykonanie podstawowych dochodów podatkowych należy stwierdzić, że najwyższą pozycję wykazują udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych jest to 65,88% wpływów podatkowych do budżetu gminy, a 22,53 % wpływów ogółem do budżetu gminy . Następną pozycję stanowi podatek od nieruchomości jego wpływy to 24,43% wpływów podatkowych, a 8,36 % wpływów ogółem dochodów budżetowych. Realizowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych to 4,28 % wpływów podatkowych, a 1,46 % wpływów ogółem dochodów budżetowych. Pozostałe podatki to wpływy w wysokości 5,41% dochodów podatkowych, a 1,85 % wpływów ogółem do budżetu.

Wydatki

Budżet Gminy Łodygowice za 2008 rok po stronie wykonania wydatków zamknął się kwotą w wysokości 30.180.819,23 zł, czyli jest to 97,34% wykonania planu.

W ciągu roku wprowadzono 9 zmian uchwałami Rady Gminy i 18 zmian zarządzeniami Wójta Gminy. Ogółem wprowadzono tymi zmianami zwiększenie wydatków o kwotę 2.111.436,96 zł. Wobec wprowadzenia tych zmian plan wydatków na przestrzeni roku wzrósł z kwoty 28.895.000,00 zł do kwoty 31.006.436,96 zł, co daje wzrost o 7,31% w stosunku do planu pierwotnego.

Zestawienie planu wydatków i jego zmiany oraz wykonanie w okresie sprawozdawczym :

Tabela nr 3.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania 4/3	Struktura %
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	565 000,00	959 915,06	932 732,87	97,17	3,09
Transport i łączność	2 103 300,00	2 834 007,83	2 760 488,78	97,41	9,15
Gospodarka mieszkaniowa	103 500,00	74 500,00	69 454,70	93,23	0,23
Działalność usługowa	113 400,00	90 400,00	75 947,00	84,01	0,25
Administracja publiczna	2 523 000,00	2 435 810,58	2 351 964,40	96,56	7,79
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 100,00	2 020,00	2 017,43	99,87	0,01
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	101 500,00	113 500,00	112 545,28	99,16	0,37
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	77 609,00	77 609,00	74 447,53	95,93	0,25
Obsługa długu publicznego	222 391,00	341 480,00	271 017,03	79,37	0,90
Różne rozliczenia	210 000,00	10 000,00			0,00
Oświata i wychowanie	12 218 000,00	13 997 310,99	13 934 182,84	99,55	46,17
Ochrona zdrowia	225 700,00	204 700,00	199 836,43	97,62	0,66
Pomoc społeczna	3 886 000,00	3 719 205,50	3 370 880,24	90,63	11,17
Pozostałe zadania w		12 013,00	12 013,00	100,00	0,04

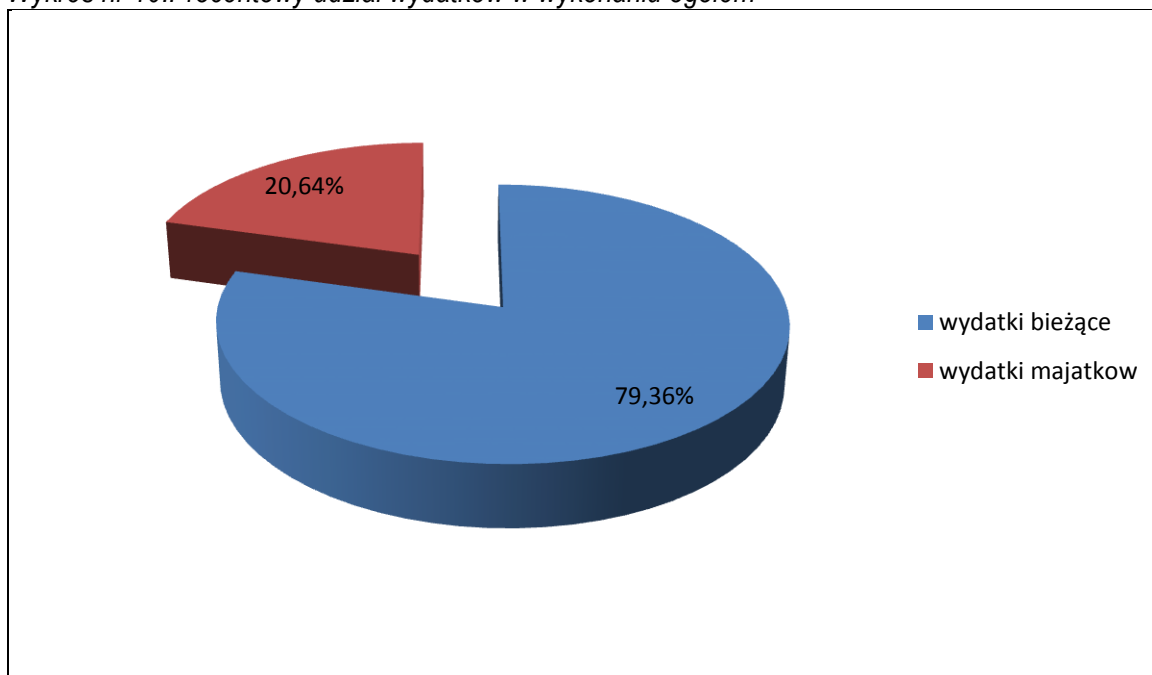
zakresie polityki społecznej					
Edukacyjna opieka wychowawcza	209 000,00	324 817,00	324 692,99	99,96	1,08
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 938 500,00	4 773 648,00	4 680 024,80	98,04	15,51
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	794 000,00	904 800,00	883 103,33	97,60	2,93
Kultura fizyczna i sport	602 000,00	130 700,00	125 470,58	96,00	0,42
RAZEM	28 895 000,00	31 006 436,96	30 180 819,23	97,34	100,00

Porównanie planu wydatków z jego wykonaniem na 31.12.2008r. z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, przedstawia poniższe zestawienie oraz wykres nr 10,11:

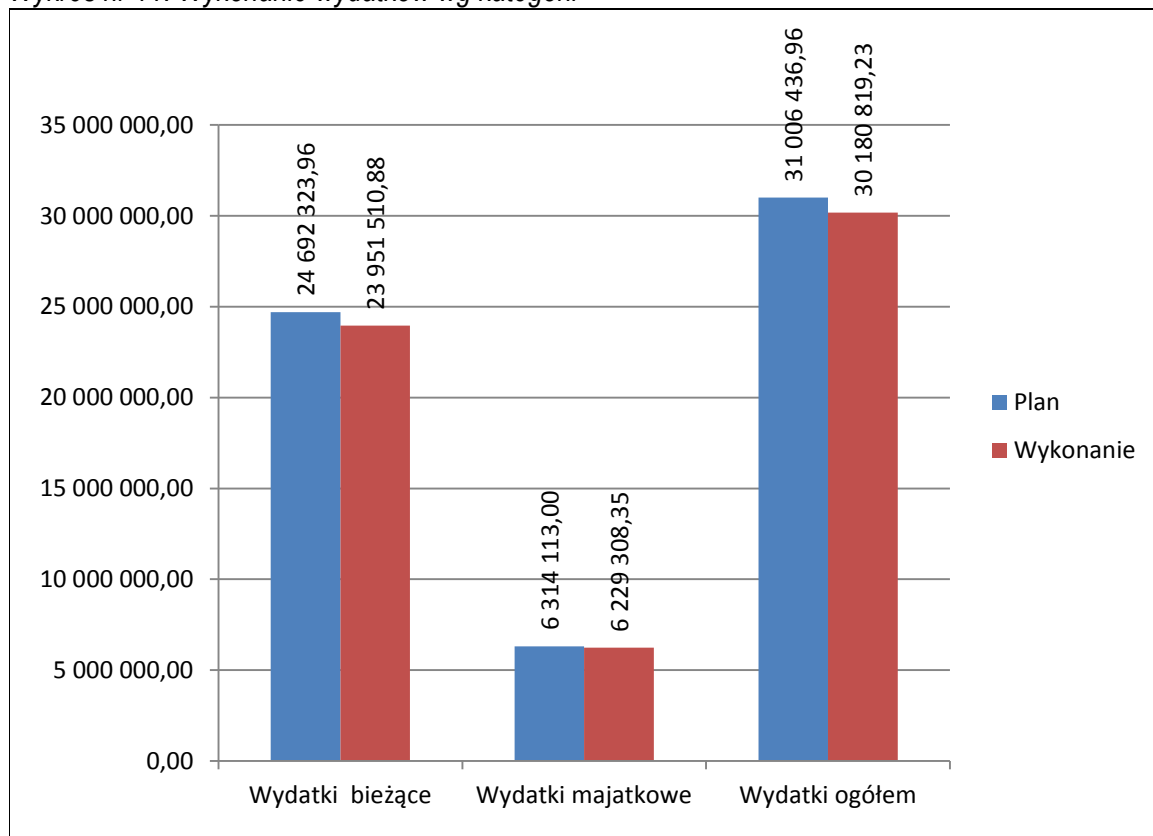
Tabela nr 4.

Kategoria wydatków	Plan	Wykonanie	%	Struktura %
Wydatki bieżące	24 692 323,96	23 951 510,88	97,00	79,36
Wydatki majątkowe	6 314 113,00	6 229 308,35	98,66	20,64
Wydatki ogółem	31 006 436,96	30 180 819,23	97,34	100,00

Wykres nr 10. Procentowy udział wydatków w wykonaniu ogółem



Wykres nr 11. Wykonanie wydatków wg kategorii



W strukturze planu wydatków ogółem na dzień 31 grudnia 2008 r. kluczowe pozycje stanowią wydatki na:

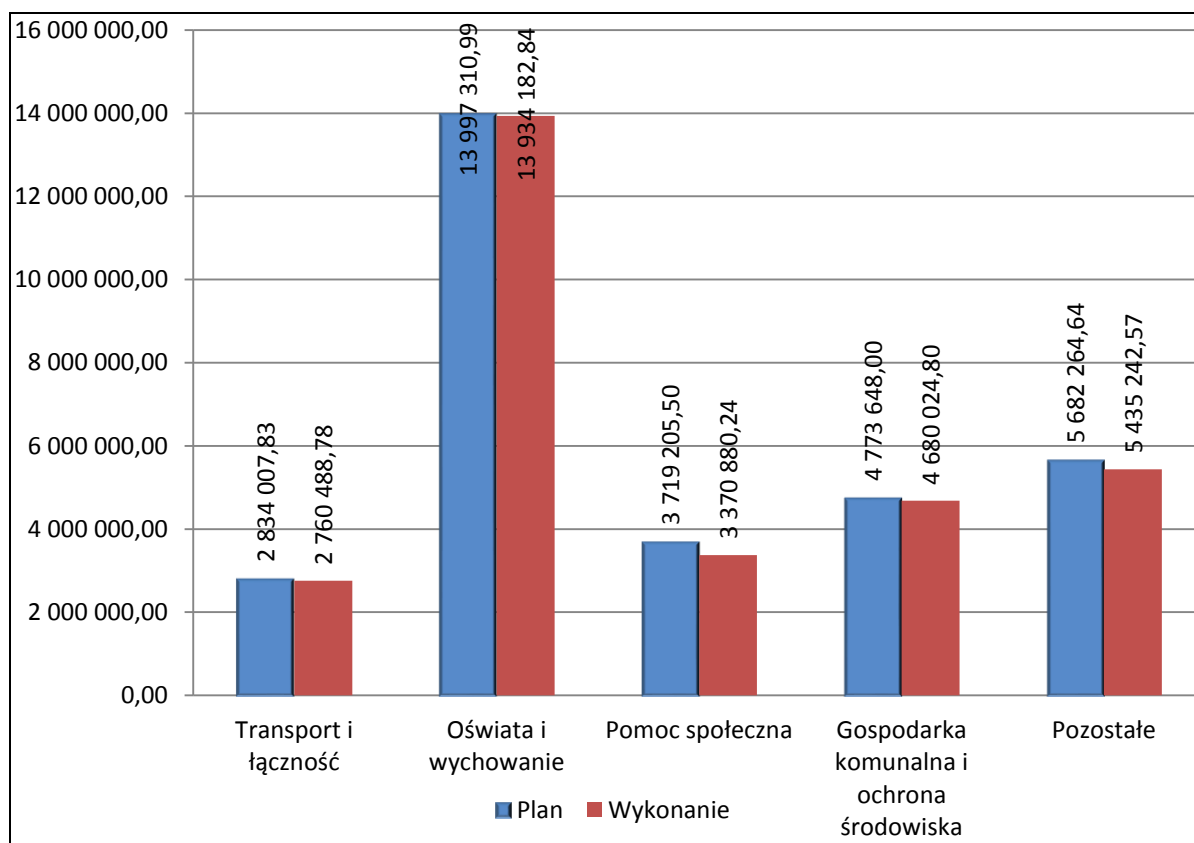
- Oświatę i wychowanie
- Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska
- Pomoc społeczną
- Transport i łączność

Wykonanie planu wydatków wg wielkości ich zaangażowania w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela oraz wykres nr 12 i 13

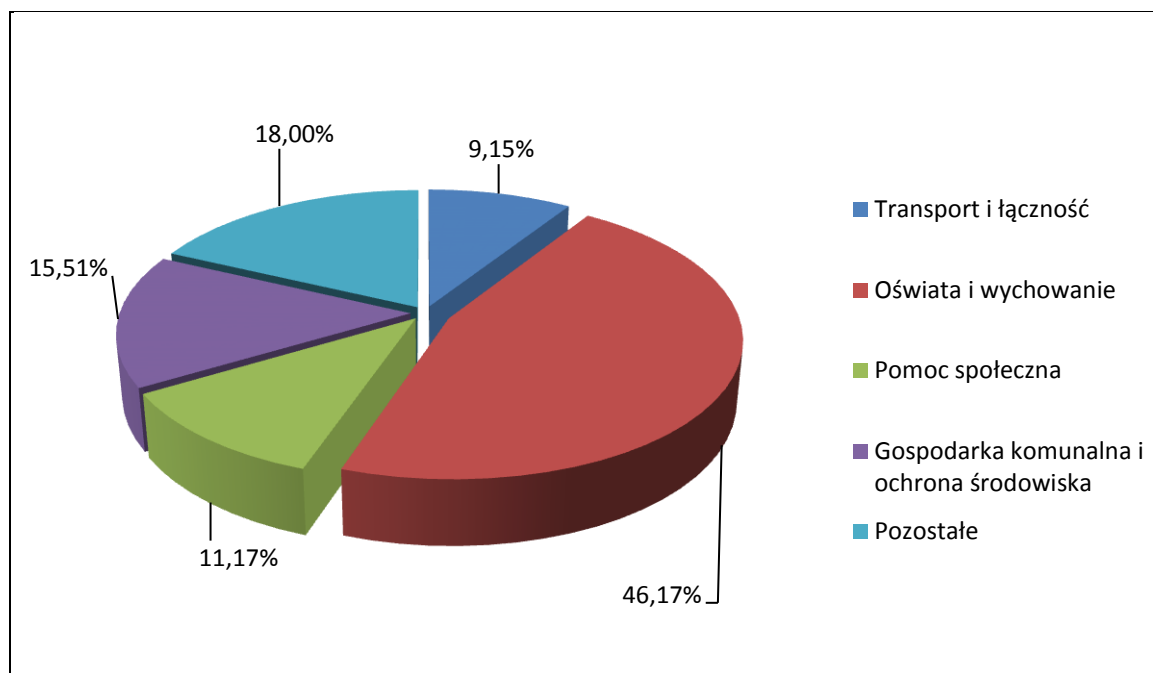
Tabela nr 5.

Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
Transport i łączność	2 834 007,83	2 760 488,78	97,41
Oświata i wychowanie	13 997 310,99	13 934 182,84	99,55
Pomoc społeczna	3 719 205,50	3 370 880,24	90,63
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 773 648,00	4 680 024,80	98,04
Pozostałe	5 682 264,64	5 435 242,57	95,65

Wykres nr 12. Wykonanie planu wydatków ogółem.



Wykres nr 13. Procentowy udział wykonania wydatków.



Daje się więc zauważyć, że największe nakłady z budżetu gminy przeznaczane są na oświatę i wychowanie, gospodarkę komunalną, opiekę społeczną oraz transport i łączność.

Tabela nr 6.

	Wykonanie 2007r.	Wykonanie 2008r.	%
1	2	3	4
Transport i łączność	3 909 662,39	2 760 488,78	70,61
Oświata i wychowanie	16 485 316,76	13 934 182,84	84,52
Opieka społeczna	3 534 423,63	3 370 880,24	95,37
Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	2 580 708,79	4 680 024,80	181,35
Pozostałe wydatki	5 798 433,36	5 435 242,57	93,74
Razem	32 308 544,93	30 180 819,23	93,41

Możemy zaobserwować zróżnicowanie wydatków w analizowanych latach. Nakłady na oświatę i wychowanie spadły do 84,52%, należy tutaj zauważyć, że w 2007 roku oddana została duża inwestycja pn. „Budowa Sali sportowej przy Gimnazjum nr 1 w Łodygowicach” (wydatki na to zadanie w 2007r. to kwota 3 628 656,48 zł) sąd ten pozorny spadek nakładów na te wydatki. Taka sama sytuacja kształtuje się w wydatkach na transport i łączność(w 2007r. wybudowane zostały chodniki w Łodygowicach , Biernej i Zarzeczcu na łączną kwotę 2 855 413,29 zł). Wzrosły natomiast nakłady na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska . Wpływ na te wydatki ma oczywiście realizacja budowy sieci kanalizacyjnej.

Intensyfikacja środków finansowych mających na celu zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy (transport i łączność, gospodarka komunalna i ochrona środowiska) związana jest aktualnie właśnie z tymi zadaniami gminy.

Ważną grupą wydatków stanowią wydatki pokrywane z dotacji celowych budżetu państwa na wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych. Wydatki te stanowią 10,52 % wykonania wydatków ogółem budżetu z tego:

- ✓ wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 8,92 %,
- ✓ wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych – 1,60 %

Plan i wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia na dzień 31.12.2008r. poniższa tabela:

Tabela nr 7.

Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania 6/5	Struktura %
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01095	Pozostała działalność	0,00	12 415,06	12 270,99	98,84	0,46
750	75011	Urzędy Wojewódzkie	62 582,00	63 682,00	63 356,40	99,49	2,35
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	1 900,00	1 897,52	99,87	0,07
751	75108	Wybory do Sejmu i Senatu		120,00	119,91	99,93	0,00
852	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na Ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 049 710,00	2 821 026,00	2 567 065,99	91,00	95,32
852	85213	Składki na Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	6 155,00	6 155,00	3 556,44	57,78	0,13
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	60 000,00	48 000,00	44 725,80	93,18	1,66
		Razem	3 180 547,00	2 953 298,09	2 692 993,05	91,19	100,00

Plan i wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych na 31.12.2008r. przedstawia poniższa tabela;

Tabela nr 8.

Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania	Struktura %
801	80101	Szkoły podstawowe	0,00	52 640,00	20 097,63	38,18	9,64
	80195	Pozostała działalność	0,00	94 397,00	87 064,83	92,23	18,12
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	48 510,00	40 510,00	40 510,00	100,00	8,43
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	194 684,00	206 684,00	206 684,00	100,00	43,01
	85295	Pozostała działalność	19 311,00	42 000,00	40 699,51	96,90	8,47
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	85 630,00	85 525,88	99,88	17,80
		Razem	262 505,00	521 861,00	480 581,85	92,09	100,00

Realizacja wydatków wg działów:

DZIAŁ 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym zgrupowane są wydatki związane m.in. z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej, melioracji oraz rolnictwem.

Plan wydatków tego działu to kwota 959 915,06 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystana została kwota w wysokości 932 732,87 zł tj.97,17 % planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 821 323,53 zł tj. 88,06 % wykonania

z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 133 590,79 tj. 16,27 % wykonania wydatków bieżących,

II. *Wydatki majątkowe* – 111 409,34 zł tj.11,94 % wykonania planu wydatków.

Melioracje wodne - plan 22 000,00 zł zrealizowany został w wysokości 21 992,52 zł tj. 99,97 %. Kwota ta została wykorzystana do remontu istniejącej sieci drenarskiej z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 21 992,52 zł

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę - zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków jest zadaniem własnym gminy. Realizowanie tego zadania związane jest z gospodarką komunalną gminy. Na terenie gminy powołana została do tego jednostka budżetowa jaką jest Zakład Gospodarki Komunalnej.

Obecny stan infrastruktury wodociągowej na terenie naszej gminy jest w znacznej mierze konsekwencją realizowanej polityki, gdzie każdy z mieszkańców ma szeroki dostęp do sieci wodociągowej pomimo trudnych warunków terenowych.

W wodę mieszkańcy gminy zaopatrywani są z własnych ujęć wody jakie posiada Gmina oraz z Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu.

W 2008r. ilość zakupionej wody w MPWiK wyniosła 171 059 m³ , a koszty jej zakupu wynoszą 415 155,84 zł.

Woda aktualnie dostarczona jest do 2 929 gospodarstw oraz 117 podmiotów gospodarczych.

Ogółem w omawianym okresie pobrana woda z wymienionych źródeł wyniosła 191 692 m³ w tym:

Plan wydatków na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 841 600,00 zł, realizacja to kwota 817 591,01 zł tj. 97,15 % planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości – 774 474,82 zł tj. 94,73 % wydatków rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 132 090,79 zł tj. 17,06 % wydatków bieżących i 16,16% wydatków ogółem rozdziału.

▪ Pozostałe wydatki bieżące – 642 384,03 zł, z tego:

a) Zakup materiałów i wyposażenia 69 601,60 zł w tym:

- ✓ wydatki na utrzymanie Wodociągu nr 1 w Pietrzykowicach – 8 017,53 zł,
- ✓ wydatki na utrzymanie Wodociągu nr II w Pietrzykowicach – 21 699,20 zł,
- ✓ wydatki na utrzymanie Wodociągu Bartoszowiec w Łodygowicach - 9 670,06 zł,
- ✓ wydatki na Wodociąg nr 3 w Pietrzykowicach – 10 887,32 zł,
- ✓ Wodociąg WOPR – 9 814,00
- ✓ pozostałe materiały do utrzymania sieci wodociągowej – 9 513,49 zł.

▪ Zakup energii – 511 339,16 zł w tym:

a) Energia – 96 183,32 zł z tego:

- ✓ Hydroforownia Bartoszowiec – 16 933,73 zł,

- ✓ Hydroforownia nr 1 Pietrzykowice – 6 472,75 zł,
 - ✓ Hydroforownia nr 2 Pietrzykowice – 13 699,12zł,
 - ✓ Hydroforownia nr 3 Pietrzykowice – 46 695,03 zł,
 - ✓ Hydroforownia i Oczyszczalnia WOPR Łodygowice – 12 352,40 zł,
 - ✓ Pozostałe – 30,29 zł,
- b) Zakup wody w MPWiK w Żywcu – 415 155,84 zł.

Z powyższego wynika, że środki wydatkowane na zakup wody w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji są bardzo wysokie. Jedną z przyczyn jest m.in. opóźnienie związane z przekazaniem do użytkowania Stacji Uzdatniania Wody na potoku Bartoszowiec w Łodygowicach. Rozruch tej stacji opóźnia się w dalszym ciągu z uwagi na ciągle zamulanie sączków na tymże ujęciu, powodem tego jest eksploatacja Żywieckich Kopalń Kruszyw położonych powyżej ujęcia. Planowane uruchomienie to I- sze półrocze 2009r. Zakładany pobór wody z tego ujęcia to 36 938 m³, daje to kwotę zakupu w MPWiK w wysokości około 115 000,00 zł.

- Usługi remontowe (bieżący remont Oczyszczalni ścieków WOPR, usuwanie awarii na sieci, serwis pomp GRUNDFOS itp.) - 18 084,06 zł.
- Pozostałe usługi (analiza ścieków, wody, pompowanie osadników, usuwanie awarii na sieci, udrożnienie rur wodociagowych, monitoring, nadzór autorski itp.) – 31 462,51 zł.
- Różne opłaty i składki; wydatki te poniesione zostały na opłaty za korzystanie ze środowiska wnoszone do Urzędu Marszałkowskiego, ubezpieczenia – 9 332,83 zł
- Fundusz świadczeń socjalnych – 1 813,00 zł,
- Pozostałe wydatki – 750,87 zł.

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 43 150,00 zł wykonane zostały w wysokości – 43 116,19 zł tj. 5,27 % wydatków ogółem tego rozdziału w tym:

- Budowa nowych przyłączy wodociagowych – 7 749,02 zł,
- zadanie pn. „ wykonanie instalacji na stacji uzdatniania wody – Bartoszowiec” wykonane zostało przez firmę EKO-KAN- BUD z Węgierskiej Górki. Poniesione wydatki to kwota w wysokości 35 367,17 zł

Izby rolnicze - plan wydatków- 5 000,00 zł , realizacja – 3 150,65 zł tj. 63,01 % planu z czego :

I. *Wydatki bieżące* – 3 150,65 zł , są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych dochodów z podatku rolnego

Pozostała działalność - plan wydatków – 91 315,06 zł, realizacja – 89 998,69 zł tj. 98,56 % planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 21 705,54 zł tj. 24,12 % wykonanych wydatków w tym:

➤ *Wynagrodzenia i pochodne* 1 500,00 zł tj. 1,67% wykonania wydatków bieżących

- Wydatki na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wykonane zostały w wysokości – 12 030,38 zł
- Pozostałe wydatki – 8 175,16 zł., w tym:
 - ✓ Wykonanie zostało ogrodzenie, rekultywacja terenu placu zabaw w Pietrzykowicach – 5 371,42 zł,
 - ✓ Pozostałe 728,71 zł.
 - ✓ Doposażenie placu zabaw w parku w Łodygowicach i Biernej – 2 075,03 zł

II. *Wydatki majątkowe* – 68 293,15 zł tj. 75,88 % wykonania planu wydatków tego rozdziału z tego:

- Wykonany został plac zabaw w Łodygowicach Górnych wyposażony w 4 urządzenia; pociąg, huśtawki, urządzenia sprawnościowe, zjeżdżalnia z domkiem. Wszystkie urządzenia posiadają wymagane prawem atesty bezpieczeństwa – 18 000,00 zł.
- Wykonana została modernizacja świetlicy w Biernej za kwotę 42 793,15 zł przy współudziale dotacji w wysokości 20 000,00 zł udzielonej z budżetu Województwa Śląskiego jako refundacja części kosztów przedsięwzięć zrealizowanych, w ramach Konkursu Przedsięwzięć Odnowy Wsi Województwa Śląskiego.
- Doposażenie placu zabaw w Pietrzykowicach – 7 500,00 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

Na zadania związane z tym działem gospodarki gminy ujęto w uchwale budżetowej kwotę w wysokości 2 834 007,83 zł, wykorzystana została kwota w wysokości 2 760 488,78 zł tj.97,41% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 568 704,46 zł tj. 20,60 % wykonania tego działu , w tym:

➤ *Wynagrodzenia i pochodne* 3 200,00 zł tj. 0,56 % wydatków bieżących.

II. *Wydatki majątkowe* – 2 191 784,32 zł tj. 79,40 % wykonania.

Realizacja wydatków zgrupowanych w tym dziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Lokalny transport zbiorowy - plan wydatków 235 700,00 zł wykonany został w wysokości 233 383,00 zł tj. 99,02 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* –233 383,00 zł w tym:

- 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 nasza uczestniczy w kosztach realizacji powierzonego zadania przekazując dopłatę do 1wozokilometra. Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym wynoszą 217 333,00 zł. Ilość wykonanych wozokilometrów w 2008r. zgodnie z wykonanym rozkładem jazdy to 159 950,4 w/km
- Pozostałe wydatki – 16 050,00 zł.

Drogi publiczne powiatowe - plan wydatków po zmianach ujęty w budżecie gminy na 2008 rok to kwota 951 432,83 zł , wykonanie 926 183,39 zł tj. 97, 35% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* zrealizowane zostały w wysokości 130 280,85 zł tj. 14,07 % wykonania w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 600,00 zł

- Pozostałe wydatki bieżące z tego:

1. Wydatki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych - na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy w dniu 25 września 2007 r. zostało zawarte porozumienie na czas od 01.11.2007r.do dnia 31.07.2010r. z Powiatem Żywieckim w zakresie zimowego utrzymania nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogami powiatowymi na terenie Gminy Łodygowice. Powierzonym zadaniem objęte zostały drogi powiatowe o długości ogółem 13,671 km:

- a) Pietrzykowice – Lipowa - Ostre – 4,000 km,
- b) Zarzecze – Tresna – 3,000 km,
- c) Łodygowice – Kalna – Godziszka – 2,700 km,
- d) Pietrzykowice Dołem - 3,450 km,
- e) Łodygowice - Bierna – Zarzecze – 3,100 km,
- f) Łodygowice – Hucisko – Wilkowice – 4, 000 km,
- g) Łodygowice – Buczkowice – Rybarzowice – 0,421 km

Na realizację określonego wyżej zadania gmina nasza wykorzystwała kwotę w wysokości 112 222,90 zł.

- Pozostałe wydatki; zakup znaków drogowych, słupków, uchwytów ich montaż, czyszczenie chodników po zimie – 17 457,95 zł (wydatki pokryte z oszczędności z dotacji na zimowe utrzymanie dróg zgodnie z zawartym porozumieniem).

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 808 157,00,00 zł wykonane zostały w wysokości 795 902,54 zł tj. 98,48 % planu.

- Na podstawie delegacji Rady Gminy w dniu 27.10.2005r. pomiędzy Powiatem Żywieckim, a Gminą Łodygowice zostało podpisane porozumienie w sprawie realizacji w latach 2006 - 2010 wspólnego przedsięwzięcia budowy chodników przy drogach powiatowych zlokalizowanych na obszarze gminy. Cel porozumienia to poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Łodygowice oraz zapewnienie warunków funkcjonowania podmiotów gospodarczych jak również udoskonalenie ruchu turystycznego w komunikacji drogowej w aspekcie lokalnym i transgranicznym. Tak jak w roku ubiegłym gmina kontynuuje realizację tego porozumienia:

- a) po przeprowadzeniu przetargu nieograniczonego wyłoniony został wykonawca zadania i została podpisana umowa na budowę chodnika wraz z przebudową istniejących zjazdów indywidualnych przy drodze powiatowej nr S-1455 w Pietrzykowicach – Lipowa - Ostre w Pietrzykowicach. Wykonawcą tego zadania była firma Usługi Budowlane i Transportowe Jerzy Żukowski z Pisarzowic. W ramach budowy wykonana została kanalizacja deszczowa, krawężniki, obrzeża, wykonano podbudowę i ułożono kostkę (szary chodnik, czerwone wjazdy) na długości 646 mb. Koszt całego przedsięwzięcia to kwota w wysokości - 362 634,10 zł (w tym : firma Żukowski 356 654,10 zł),
- b) Wykonany został również chodnik w ilości 150 mb na odcinku ul. Ks. Nowaka do zatoki autobusowej p/Zespole Szkół w Pietrzykowicach wraz z podwyższonym przejściem dla pieszych przez firmę MATBUD z Żywca w kwocie - 50 011,38 zł,
- c) Wybudowany został chodnik wzdłuż drogi powiatowej nr 1404 S – ul. Piłsudskiego w Łodygowicach(odcinek: Urząd Gminy do ul. Zjazdowej) – w wyniku ogłoszonego przetargu została podpisana w dniu 24.07.2008 umowa z firmą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe MATBUD Tomasz Lukas z Żywca na realizację tego zadania. Koszt tego zadania to kwota w wysokości - 100 000,00 zł
- d) Na zadanie pn. "Budowa trzech tymczasowych kładek dla pieszych przy mostach a drogach powiatowych w Łodygowicach wzdłuż drogi nr 1404 S tj. na ul. Batorego, ul. Piłsudskiego p/Urzędzie Gminy oraz ul. Kopernika w Biernej, w wyniku przeprowadzonego przetargu, w dniu 29.07.2008r. została podpisana umowa z Przedsiębiorstwem Usługowo – Handlowo - Produkcyjnym MOSTMAR – PAL Sp. z o.o. z Zarzeczka na wykonanie tego zadania na kwotę 218 039,25 zł – zadanie to Uchwałą Rady Gminy w Łodygowicach zostało ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z końcem roku budżetowego 2008;

- ✓ Ponadto wykonane zostały prace przygotowawcze związane z wykonaniem budowy kładek na kwotę 11 700,00 zł z tego:
 - kosztorys inwestorski przez firmę BUDROMOST z Lasu na kwotę 6 100,00 zł,
 - operat wodno-prawny na kwotę 5 600,00 zł
- e) Wykonane zostały podwyższone przejścia dla pieszych w Zarzeczcu oraz w Łodygowicach na kwotę 53 517,81 zł

Drogi publiczne gminne - plan 1 646 775,00 zł został zrealizowany w wysokości 1 600 838,39 zł tj.97,21 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 205 040,61 zł tj. 12,81 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne 2 600,00 zł,
- Pozostałe wydatki bieżące 202 440,61z tego:
 1. Zakup materiałów i wyposażenia obejmuje kwotę w wysokości 38 309,21 zł z czego:
 - ✓ Zakup tablic z nazwami ulic, znaków drogowych, luster – 13 975,07 zł
 - ✓ Zakup korytek, rur, tłucznia na odwodnienie ul. Zdrojowej, ul. Małej, ul. Głębokiej i bez nazwy w Pietrzykowicach oraz ul. Dobrej i Wspólnej w Łodygowicach, utwardzenie terenu k/ Szkoły w Pietrzykowicach – 18 374,01 zł
 - ✓ Pozostałe materiały(żwir, rury kanalizacyjne, itp.) – 5 960,13 zł
- Usługi remontowe – 114 351,03 zł z czego:
 - ✓ Wykonany został przez firmę Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „DROSEB” z Bielska Białej remont przepustów drogowych poprzez wykonanie przepustu rur betonowych Ø 500 wraz z robotami ziemnymi i odtworzeniem nawierzchni w ilości 28,5 mb. Wykonane zostały ścianki czołowe dla przepustów Ø 500 w ilości 6 szt oraz zostały umocowane wyloty płytami ażurowymi w ilości 20 m² na ul. Mickiewicza w Pietrzykowicach, ul. Grunwaldzkiej, Turystycznej, Górskiej, Krótkiej i Mickiewicza w Łodygowicach - 29 255,60 zł,
 - ✓ Przeprowadzone zostały przez firmę MATBUD z Żywca remonty częściowe dróg gminnych – 56 099,47,
 - ✓ Wykonano remont ulic Ceglanej w Łodygowicach, Jaworowej i Sezamkowej w Biernej 12 288,71 zł,
 - ✓ Wykonano remont ulic Mickiewicza w Pietrzykowicach, Jasna w Łodygowicach, Pogodna w Zarzeczcu i Chodnikowa w Biernej – 11 217,25 zł
 - ✓ Pozostałe remonty 5 490,00 zł

- Zakup usług pozostałych – 47 132,37 zł
 - z czego:
 - ✓ Odśnieżanie dróg gminnych - 11 522,73 zł
 - ✓ Usługi transportowe, koparko – spycharką – 23 771,18 zł,
 - ✓ Wycinka drzew p/drogach gminnych 4 280,00 zł
 - ✓ Pozostałe usługi – 7 558,46 zł
 - ✓ Ubezpieczenie dróg gminnych – 2 548,00 zł
 - ✓ Pozostałe – 100,00

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 1 402 302,00 zł wykonane zostały w wysokości 1 395 797,78 zł tj. 99,54 % planu oraz 87,19 % planu tego rozdziału z tego:

- Wykonana została dokumentacja oraz przeprowadzona modernizacja ul. Kwiatowej w Zarzeczcu. W wyniku przeprowadzonego przetargu, w dniu 17.03.2008r. została podpisana umowa z Żywiecką Spółką Drogową „DROMIL” z Żywca wykonawcą tego zadania. Koszt zadania wyniósł 258 515,67 zł,
- Wykonane zostało asfaltowanie dróg gminnych. Realizację tego zadania prowadzona była przez Żywiecką Spółką Drogową „DROMIL” z Żywca.– 729 394,77 zł,
- Wykonane zostało smołowanie dróg gminnych – 223 892,29 zł,
- Wybudowany został parking k/Ośrodka Zdrowia w Pietrzykowicach – 56 792,78 zł,
- Przeprowadzono modernizację włącznie z odwodnieniem w kwocie 75 730,18 w tym:
 - a) ul. Pocztovej w Pietrzykowicach – 28 705,15 zł
 - b) ul. Gajowej w Pietrzykowicach – 35 313,03 zł
 - c) oraz wykonano kosztorys na odwodnienie ul. Górskiej w Łodygowicach – 10 492,00 zł
 - d) Pozostałe wydatki– 1 220,00 zł
- Poczynione zostały wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji do złożenia wniosku na realizację zadania w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013. Priorytet Turystyka, Działanie 3.2 Infrastruktura turystyczna, Poddziałanie 3.2.2 Infrastruktura okołoturystyczna – zakres dwa parkingi w Łodygowicach i deptak. Łączne nakłady 1 148 618,00 zł. Poniesione wydatki to kwota w wysokości 22 762,80 zł,
- Poniesione zostały wydatki związane z przygotowaniem wniosku na realizację zadania w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013. Priorytet Transport, Działanie 7.1. Modernizacja i rozbudowa sieci drogowej, Poddziałanie 7.1.2 Modernizacja i rozbudowa infrastruktury uzupełniającej kluczową sieć drogową- poprawa bezpieczeństwa ruchu turystycznego na terenie gminy Łodygowice poprzez przebudowę

drogi. Łączne nakłady 715 682,00 zł, wnioskowane środki na 2009r. to kwota w wysokości 469 667,00 zł . Wydatki poniesione na wykonanie studium wykonalności, projekt, kosztorysy, czynności geodezyjne itp. wyniosły 28 709,29 zł.

Drogi wewnętrzne - plan wydatków 100,00 zł - zrealizowany został w wysokości 84,00 zł tj. 84 % planu z tego:

II. *Wydatki majątkowe* - 84,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowana jest budowa drogi Osiedle Czarne w Pietrzykowicach. Zadanie to nie zostało wykonane z uwagi na nieuregulowane sprawy własnościowe działek.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 74 500,00 zł – realizacja 69 454,70 zł tj. 93,23 % .

Wydatki ujęte w tym dziale to:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan 74 500,00 zł – realizacja 69 454,70 zł z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 18 582,65 tj. 26,76 % wykonania.

Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, kopie map ewidencyjnych, wycenę wzrostu wartości działek, przeglądy kominów w budynku komunalnym przy ul. Żywieckiej, dzierżawa gruntu nr 225 w Łodygowicach.

II. *Wydatki majątkowe* – 50 872,05 zł tj. 73,24 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:

- Wykonanie instalacji gazowej w budynku komunalnym OSP Bierna- 21 967,77 zł
- Zakup działek na mienie gminne – 28 904,28 zł

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ujęte w budżecie plan wydatków tego działu to 94 400,00 zł – realizacja to kwota w wysokości 75 947,00 zł tj. 84,01 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 64 217,00 zł tj. 84,56 % wykonania wydatków tego działu tym:

- Wynagrodzenia i pochodne - 9 653,00 zł tj. 15,03 % wykonania wydatków bieżących ,

II. *Wydatki majątkowe* – 11 730,00 zł tj. 15,44% wykonania

Realizacja wg rozdziałów:

Plany zagospodarowania przestrzennego – 25 000,00 zł , jego wykonanie 25 000,00 zł tj.100 % planu z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne - 600,00 zł tj. 2,40 % wykonania wydatków bieżących.

- Pozostałe wydatki bieżące - 24 400,00 zł w tym:
 - ✓ Na podstawie zawartej umowy z Firmą Autorska Pracownia Projektowa „ANPOL” z Katowic opracowana została dokumentacja dla zmian w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu sołectwa Zarzecze i Pietrzykowice za kwotę 24 400,00 zł.

Opracowania geodezyjno kartograficzne – plan 30 400,00 zł – realizacja 26 008,30 zł tj. 85,55 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 26 008,30 zł z tego:

- Wykonanie wektorowej warstwy działek – 16 350,00 zł
- Pozostałe wydatki to wydatki związane z podziałem działek , wznowieniem granic 9 658,30 zł.

Cmentarze – plan 35 000,00 zł – realizacja 24 938,70 zł tj. 71,25 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 13 208,70 zł tj. 52,96% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne - 9 053,00 zł tj. 68,54 % wykonania wydatków bieżących – wydatki na wynagrodzenia to wypłata wynagrodzenia bezosobowego dla grabarzy za wykopanie mogił na cmentarzach komunalnych

- Zakup materiałów i wyposażenia (grabie, łopaty, kłamki, tabliczki informacyjne, paliwo do kosiarek itp.) – 2 375,54 zł,
- Pozostałe wydatki - 1 780,16 zł

II. *Wydatki majątkowe* – zaplanowane wydatki w wysokości 20 000,00 na budowę oświetlenia na cmentarzu komunalnym w Łodygowicach Górnych i Zarzeczu zostały wykonane w wysokości 11 730,00 zł tj. 47,04% wykonania wydatków tego rozdziału.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 2 435 810,58 zł – natomiast realizacja to kwota 2 351 964,40 zł tj. 96,56 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 2 226 776,92 zł tj. 94,68% wykonanych wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 531 374,56 zł tj. 68,77% wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki majątkowe* - 125 187,48 zł tj. 5,32 % wykonania wydatków.

Realizacja wg rozdziałów:

Urzędy wojewódzkie – plan 63 682,00 zł – realizacja 63 356,40 zł tj. 99,49 % wykonania 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 z tego:

I. *Wydatki bieżące* 63 356,40 tj.99,49 % w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 62 582,00 zł tj. 98,78% wykonania wydatków bieżących,

- Pozostałe wydatki bieżące 774,40 zł.

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 133 418,00 zł – realizacja 128 690,25 zł tj. 96,46 % wykonania planu. W rozdziale tym zgrupowane są wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy, Rad Sołeckich z tego:

1. *Wydatki bieżące* – 128 690,25 zł tj. 100,00 % wykonania z czego:

- Wydatki na wypłatę diet dla radnych, sołtysów, członków Rad Sołeckich – wynoszą 118 747,93 zł
- Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem (zakup akcesoriów komputerowych, tonerów, płyt CD, delegacje, szkolenia radnych, materiałów biurowych, usługi transportowe itp.) – 9 942,32 zł.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - plan po zmianach to kwota w wysokości 2 112 110,58 zł - realizacja wydatków związana z funkcjonowaniem tego rozdziału zamknęła się kwotą w wysokości 2 038 422,73 zł tj. 96,51 % wykonania planu wydatków z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 948 675,18 zł tj. 95,60 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 465 572,56 zł tj. 75,21% wykonania wydatków bieżących

Grupa pozostałych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem urzędu gminy za 2008r. przedstawia się następująco:

- Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jest to kwota, jaką pracodawcy są zobowiązani wpłacać na PFRON, stanowi ona iloczyn przeciętnego wynagrodzenia i liczby pracowników odpowiadającej różnicy między rzeczywistym zatrudnieniem niepełnosprawnych u danego pracodawcy a zatrudnieniem zapewniającym osiągnięcie 6% wskaźnika zatrudnienia niepełnosprawnych – wpłaty te na dzień 31.12.2008 roku wyniosły 22 351,00 zł
- Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 89 323,14 zł w tym:
 - ✓ Zakup materiałów biurowych 15 702,58 zł
 - ✓ Zakup prasy, wydawnictw książkowych – 8 801,17 zł
 - ✓ Zakup komputerów i drukarek – 12 492,31 zł
 - ✓ Zakup mebli i wyposażenia – 22 753,60 zł

- ✓ Zakup tablic informacyjnych – 2 952,40 zł
- ✓ Zakup materiałów do wymiany instalacji alarmowej – 6 572,69 zł
- ✓ Zakup środków czystości 5 115,11 zł
- ✓ Zakup druków, rejestrów – 3 850,98 zł
- ✓ Pozostałe wydatki (pieczętki, system identyfikacyjny, rolety art. przemysłowo-elektryczne itp.) – 11 082,30 zł
- Zakup energii elektrycznej, gazu – 35 797,95 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 16 860,02 zł
 - ✓ Gaz – 18 937,93 zł
- Zakup usług – 159 145,71 zł w tym:
 - ✓ Remont sieci komputerowej, telefonicznej – 14 075,75 zł z tego:
 - Firma INFONET z Żywca – 11 010,50zł
 - ✓ Obsługa prawna - 23 424,00 zł
 - ✓ Przesyłki pocztowe – 50 442,70 zł
 - ✓ Usługi informatyczne, – 19 201,29 zł
 - ✓ Nadzór informatyczny i sieciowy nad eksploatacją sieci komputerowej wykonywany przez Firmę INFONET z Żywca – 21 069,40 zł,
 - ✓ Monitoring - 2 515,70 zł
 - ✓ Przeprowadzenie okresowych badań lekarskich pracowników - 1 471,00 zł,
 - ✓ Usługi transportowe – 5 724,64 zł
 - ✓ Pozostałe usługi (usługi transportowe, abonament BIP, przebudowa strony internetowej, wywóz ścieków, itp.) – 21 221,23 zł
- Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do internetu - 57 279,29 zł
- Podróże służbowe krajowe, ryczałty samochodowe – 26 310,15 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25 687,00 zł
- Szkolenia pracowników – 14 149,00 zł
- Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, zakup płyt CD, tonerów, programów antywirusowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 37 119,79 zł
- Pozostałe wydatki (ekwiwalent pracowniczy, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, koszty sądowe itp.) – 15 939,59 zł

II. *Wydatki majątkowe* – 89 747, 55 zł tj.4,40% wykonania wydatków z tego:

- Przeprowadzona została częściowa modernizacja budynku Urzędu Gminy – 65 511,31 zł
- Zakupione zostały komputery i klimatyzator do serwerowni za 19 661,24 zł

- Gablota ogłoszeniowa – 4 575,00 zł

Promocja j.s.t. – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 56 800,00 zł z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 53 582,67 zł tj. 94,34 % wykonania planu w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 3 100,00 zł tj. 5,79% wykonania wydatków bieżących

- Gminny Biuletyn Informacyjny 13 685,96 zł,
- Oświetlenie świąteczne gminy – 5 537,60 zł
- Dyplomy, statuetki, materiały promocyjne z logo gminy itp.) – 31 25,11 zł

Pozostała działalność – plan 69 800,00 zł – realizacja – 67 912,35 zł tj.97,30 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 32 472,42 zł tj. 47,82 % wykonania planu w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne z tytułu umów o dzieło wynoszą 120,00 zł tj. 0,37 % wykonania wydatków bieżących są to wydatki Rady Sołeckiej Łodygowice

- Pozostałe wydatki Rad Sołeckich zrealizowane zostały w wysokości 14 843,42 zł w tym:

- 1) Rada Sołecka Zarzecze – 4 395,97 zł
- 2) Rada Sołecka Bierna – 3 477,17 zł
- 3) Rada Sołecka Pietrzykowice 2 857,23 zł
- 4) Rada Sołecka Łodygowice – 4 113,05 zł

Ogółem wydatki Rad sołeckich w omawianym okresie wyniosły 14 963,42 zł.

- Składki na Stowarzyszenia „Region Beskidy”, Związek Stowarzyszeń LGD - 6 402,40 zł
- Składka członkowska na Śląski Związek Gmin i Powiatów – 3 984,60 zł
- Pozostałe wydatki 7 122,00 zł

II. *Wydatki majątkowe* 35 439,93 zł tj.52,18 % wykonania wydatków z tego:

- Na podstawie delegacji nr XVI/141/08 Rady Gminy Łodygowice w dniu 18 lutego 2008r. zostało zawarte porozumienie w sprawie współdziałania Gmin Łękawica i Milówka z Gminą Łodygowice będącej liderem projektu „Elektroniczna administracja w gminach Łodygowice, Łękawica, Milówka” został złożony wspólny wniosek na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego Działanie 2.2. „Rozwój elektronicznych usług publicznych – w ramach tego zadania wykonane zostało studium wykonalności – kwota wydatków 35 439,93 zł.

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

Plan 2 020,00 – wykonanie 2 017,43 tj.99,87% z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 2 017,43 zł tj. 100,00% wykonania

w tym:

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki tego rozdziału obejmują zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami. Plan wydatków to kwota 1 900,00 zł. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów prowadzenia aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie. Wydatki tego działu w okresie sprawozdawczym wyniosły 1 897,52 zł tj.99,87% planu z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 1 897,52 zł tj.100,00 % wykonania wydatków bieżących.

Wybory do Sejmu i Senatu – plan 120,00, wykonanie 119,91 zł tj.99,93% z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 119,91 zł tj.100,00% wykonania wydatków, są to wydatki związane z niszczeniem dokumentacji wyborczej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki tego działu związane są m.in. z ponoszonymi kosztami funkcjonowania jednostek ochrony przeciwpożarowej, w szczególności z kosztami wyposażenia, utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, kosztami utrzymania i wyposażenia budynków, zajmowanych przez jednostki ochotniczych straży pożarnych związanych z ich gotowością bojową, wydatki związane z obroną cywilną, wpłaty na fundusz celowy policji itp.

Plan wydatków ujęty w budżecie to kwota 113 500,00 zł- realizacja 112 545,28 zł tj.99,16 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 89 355,28 zł tj. 79,39 % wykonania w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 9 834,00 zł tj.22,08 % wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki majątkowe* -23 190,00 zł tj.20,61 % wykonania wydatków.

Komendy wojewódzkie Policji – plan 15 800,00 zł, wykonanie 15 800,00 zł tj.100% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 800,00 zł – na podstawie delegacji wynikającej z uchwały nr XVII/150/08 Rady Gminy Łodygowice Rady Gminy Łodygowice zostało zawarte 1.04.2008r.porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji w Katowicach na pokrycie wydatków związanych z zakupem sprzętu komputerowego do wyposażenia stanowiska do wytwarzania dokumentów niejawnych dla Komendy Powiatowej Policji w Żywcu. Środki przekazano w wysokości

800,00 zł. Dotacja została rozliczona przez Wydział Finansowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Katowicach.

II. *Wydatki majątkowe* - wykonane zostały w wysokości 15 000,00 zł. Również na podstawie delegacji wynikającej z uchwały nr XVII/150/08 Rady Gminy Łodygowice zostało zawarte w dniu 23.04.2008r. porozumienie z Komendą Wojewódzką Policji w Katowicach na dofinansowanie wydatków związanych z zakupem w ramach akcji „sponsoring” pojazdu służbowego dla Komendy Policji w Żywcu - Komisariat Policji w Łodygowicach. Wysokość przekazanych środków 15 000,00 zł. Dotacja została rozliczona przez Wydział Finansowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Katowicach. Zgodnie z przedstawionymi dokumentami został zakupiony samochód osobowy Fiat BRAVO 1,9 MULTIJET 150 KM DYNAMIC

Ochotnicze Straże Pożarne - plan 80 559,00 zł wykonany został w wysokości 80 108,72 zł tj.99,44 % planu. Wydatki te zostały poniesione na koszty związane z wyposażeniem, utrzymaniem, wyszkoleniem i zabezpieczeniem gotowości bojowej jednostki OSP, zgodnie z wymaganiami krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 71 918,72 zł w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 8 640,00 zł tj. 12,01% wykonania wydatków bieżących tego:

- 1) OSP Łodygowice 5 280,00 zł
- 2) OSP Pietrzykowice 1 600,00 zł
- 3) OSP Zarzecze 1 760,00 zł

▪ Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych – 63 278,72 zł z tego:

- 1) OSP Łodygowice 14 562,40 zł
- 2) OSP Pietrzykowice 18 264,86 zł
- 3) OSP Zarzecze 3 762,96 zł
- 4) OSP Bierna 9 501,39 zł
- 5) ZG OSP 17 187,11 zł (są to wydatki na ubezpieczenia samochodów bojowych, organizacja turniejów wiedzy pożarniczej, zawodów strażackich itp.)

II. *Wydatki majątkowe* – 8 190,00 zł tj. 10,22% wykonania wydatków z tego:

Na podstawie Uchwały Rady Gminy w Łodygowicach udzielona została dotacja dla OSP Zarzecze na zakup agregatu wysokociśnieniowego AW 65/40. Agregat został zamontowany na samochodzie pożarniczym „Lublin”. Wysokość wydatków to kwota 8 190,00 zł.

Obrona cywilna – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 17 141,00 zł wykonanie 16 636,56 zł tj. 97,06 % planu. Na podstawie umowy z Powiatem Żywieckim w oparciu o środki finansowe przyznane decyzją Wojewody Śląskiego wydatki tego rozdziału związane są z realizacją zadań Obrony Cywilnej na obszarze Gminy i przeznaczone są na pokrycie wynagrodzenia 1 etatu kalkulacyjnego w tym na konserwację systemów alarmowych z tego wydatki pokryte dotacją 16 141,00 zł:

I. *Wydatki bieżące* – 16 636,56 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 15 341,00 zł tj. 92,21% wykonania wydatków bieżących

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan wydatków –77 609,00 zł – wykonanie 74 447,53 zł tj. 95,93 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 74 447,53 zł z tego :

- Wynagrodzenia i pochodne - 48 949,80 zł tj. 65,75 % wykonania wydatków bieżących

Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Wydatki objęte tym rozdziałem zawierają w szczególności zadania w zakresie zakupu formularzy podatkowych, usług pocztowych związanych z wysyłką decyzji podatkowych, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, koszty postępowania sądowego w tym opłaty za wpis do hipoteki itp.

Plan wydatków to kwota w wysokości - 77 609,00 zł wykonanie 74 447,53 zł tj. 95,93% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 74 447,53 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 48 949,80 zł tj.65,75 % wykonania wydatków, są to wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów o dzieło za doręczenie nakazów płatniczych, 12 680,60 oraz wynagrodzenia inkasentów podatków i opłat lokalnych – 36 269,20 zł
- Koszty przesyłek listowych – 18 813,05 zł
- Pozostałe wydatki związane z ich poborem - 6 684,68 zł.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki tego działu obejmują zadania związane z obsługą długu: zaciągniętych kredytów oraz udzielonego poręczenia 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, łączna kwota poręczenia 15 937 209,70. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

w tym:

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - plan 279 391,00 zł wykonanie – 271 017,03 zł tj. 97 % planu.

W rozdziale tym sklasyfikowane są wydatki związane z odsetkami od zaciągniętych kredytów z tego:

- ING Bank Śląski SA Katowice – kredyt został zaciągnięty w 2006r. wysokości 600 000,00 zł. Pozostała do spłacenia w 2008 roku kwota w wysokości 300 000,00 zł została spłacona na dzień 30.06.2008r.
- Nordea Bank Polska SA Gdańsk – zaciągnięty w 2007r. w wysokości 3 800 000,00 .Na dzień 31.12.2008r. saldo pozostałe do spłaty to kwota w wysokości 3 200 000,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2013 roku
- Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz- zaciągnięty w wysokości 650 000,00 zł w 2007 roku Na dzień 31.12.2008r. saldo pozostałe do spłaty to kwota w wysokości 440 000,00 zł Kredyt zostanie spłacony do 5 grudnia 2010 roku.
- Bank Spółdzielczy Bielsko Biała - zaciągnięty w 2008r. w wysokości 1 250 000,00 zł. Na dzień 31.12.2008r. saldo pozostałe do spłaty to kwota w wysokości 1 250 000,00 zł. Kredyt zostanie spłacony w 2018 roku.

Środki pozyskane z kredytów wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem określonym w uchwałach Rady Gminy i umowach z kredytodawcami. Spłata zaciągniętych zobowiązań zgodna z terminem określonym w umowach.

Łączna kwota długu gminy na 31 grudzień 2008r. wynosi 4 890 000,00 zł tj. 16,72 % wykonanych dochodów budżetowych.

Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – plan 62 089,00 zł brak wykonania.

Planowane wydatki tego rozdziału obejmują zadanie związane z tytułu udzielonego poręczenia 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 kwota poręczenia 15 937 209,70. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

Różne rozliczenia – plan 10 000,00 zł jest to zaplanowano rezerwa w tym:

- rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 10 000 zł – Rezerwa nie została wykorzystana w 2008 roku

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

- 5 szkół podstawowych
- 1 szkołę podstawową specjalną
- 3 gimnazja
- 1 gimnazjum specjalne
- 1 liceum ogólnokształcące
- 4 przedszkola

Wydatki na oświatę i wychowanie tradycyjnie stanowią wysoką pozycję w wydatkach budżetu gminy. Największą część pochłaniają wydatki bieżące, a wśród nich koszty osobowe, które stanowią ponad 80,39% wydatków jednostek oświatowych. 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.

Kwoty części subwencji ogólnej na 2008 rok naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu MEN z dnia 21 grudnia 2007 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawa do naliczenia subwencji określona została na podstawie danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2007/2008, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2007 r. i dzień 10 października 2007 r.) oraz danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w sprawozdaniach EN-3 (wg stanu na dzień 10 września 2007 r.). Uwzględniony został również wzrost w stosunku do roku bazowego (2006) wydatków bieżących.

Przedszkola finansowane są ze środków własnych budżetu gminy.

Planowe wydatki w okresie sprawozdawczym po zmianach to kwota w wysokości 13 997 310,99 zł , która zrealizowana została w wysokości 13 934 182,84 zł tj. 99,55 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 13 165 319,34 zł tj.94,48 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 10 580 184,74 tj. 80,36 % wykonania wydatków bieżących, tj. 75,93 % wykonania wydatków ogółem tego działu

II. *Wydatki majątkowe* – 768 863,50 zł tj. 5,52 % wykonania wydatków.

Realizacja wydatków według rozdziałów:

Szkoły podstawowe - plan wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 5 190 655,02 zł zrealizowana została w wysokości 5 147 627,54 zł tj.99,17 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 5 021 902,82 zł tj.97,56 % wykonania w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne - 3 904 706,84 zł tj. 77,75 % wykonania wydatków bieżących

▪ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 287 894,82 zł w tym:

Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 79 401,00 zł

Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 192 547,10 zł

Świadczenia rzeczowe – 15 946,72 zł

▪ Zakup materiałów i wyposażenia (sprzęt agd, TV, meble, materiały remontowe, środki czystości itp.) – 116 694,73 zł

▪ Zakup pomocy dydaktycznych – 7 039,14 zł

▪ Zakup energii elektrycznej – 64 087,09 zł

▪ Zakup gazu – 236 974,80 zł

▪ Zakup wody – 18 610,83 zł

▪ Usługi remontowe (w tym wymiana rynien ZSO w Łodygowicach, remont Sali gimnastycznej ZS w Pietrzykowicach) – 73 101,33 zł

▪ Badania okresowe pracowników – 3 669,40 zł

▪ Usługi transportowe, przeglądy gaśnic, przeglądy kserokopiarek, sprzętu komputerowego, usługi kominiarskie itp. – 34 335,90 zł

▪ Opłaty za dostęp do internetu, wydatki na zakup usług telefonii stacjonarnej – 17 726,99 zł

▪ Ubezpieczenia i składki – 10 110,00 zł

▪ Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów – 9 170,92 zł

▪ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 232 594,00 zł

▪ Pozostałe wydatki (delegacje służbowe, szkolenia pracowników) – 5 186,03 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Tabela nr 10.

Treść	ZS 1 w Łodygowicach	ZSO w Łodygowicach	ZS w Pietrzykowicach	ZSP w Zarzeczcu	ZS 1 filia w Biernej
Dodatek wiejski	58 031,90	41 007,42	56 455,50	29 724,29	7 327,99
Dodatek mieszkaniowy	23 464,00	16 819,00	24 288,00	10 386,00	4 444,00
Świadczenia rzeczowe	6 624,32	928,36	6 248,61	2 062,10	83,33
Wynagrodzenia osobowe – pedagodzy	863 312,93	555 995,92	763 949,94	398 328,65	108 720,41
Wynagrodzenia osobowe – administracja i obsługa	58 464,62	108 834,03	153 371,85	58 883,83	29 370,73
Nagrody jubileuszowe	8 819,55	8 621,32	1 663,20		580,89
Odprawy emerytalne			9 979,20		
Dotacja – język angielski	3 624,75	2 906,64	5 299,20	1 633,84	3 580,40
Zasilek na zagospodarowanie	2 096,00				
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 500,26	57 360,60	67 063,77	34 219,81	11 959,32
Składki na ubezpieczenia społeczne	134 372,28 W tym dotacja 551,69	91 700,34 W tym dotacja 449,37	121 712,96 W tym dotacja 806,54	63 769,48 W tym dotacja 252,59	24 988,90 W tym dotacja 575,01
Składki na Fundusz Pracy	23 723,68 W tym dotacja 88,81	17 371,87 W tym dotacja 71,21	23 612,33 W tym dotacja 129,83	11 929,63 W tym dotacja 40,03	3 839,71 W tym dotacja 87,72
Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	594,00	7 000,00 Wynagrodzenie ratowników	400,00	
Zakup artykułów gospodarczych	3 215,36	1 673,75	4 295,69	963,96	148,69
Zakup sprzętu biurowego		5 928,00 kserokopiarka		15,86	
Materiały biurowe	2 752,45	6 900,70	2 672,40	1 113,51	147,99
Materiały do remontu	2 109,00	7 097,01	8 347,00	1 369,46	1 237,43
Meble	6 999,90	9 470,21	1 996,00	6 109,72	
Środki czystości, leki, czasopisma, paliwo do kosiarek itp., pozostałe materiały	8 096,04 W tym kora, mieszanka traw 2 736,49 Kamera 1 326,14	14 705,23 W tym zestaw komput, sprzęt RTV	10 559,21 W tym: wykaszarka spalinowa 1 464,70 śr. do basenu 1.800,16 tablica Inter. 3 386,00	8 555,00 W tym zestaw sprzęt. 1 061,40 Mat. Sport. Bramki itp. 5 392,40	215,16
Pomoce naukowe w tym:	498,26 293,30	981,63 883,35	5 499,47 490,24	59,78 59,78	

Książki Pozostałe	204,96	98,28	5 009,23 w tym motorower i rowery		
Zakup energii		34 407,56	20 792,03	7 975,42	912,08
Zakup gazu		127 728,17	73 548,47	28 962,44	6 735,72
Zakup wody		10 251,23	7 747,56	464,92	147,12
Zakup usług remontowych	695,40	5 594,60 W tym wymiana rynien 3 221,48	66 811,33 W tym remont sali gimn. 66 147,16		
Badania okresowe pracowników	510,00	1 092,50	1 074,50	663,40	329,00
Usługi pozostałe – transport, opłaty pocztowe, koszty przesyłki, usługi kominarskie, naprawy sprzętu, konserwacja gaśnic, wyrób pieczętek wykonanie szyldów, kosztorys dla remontu itp.	19 464,48 W tym roboty ziemne 14 981,60	6 068,70	7 192,15	1 182,37	428,20
Usługi dostępu do sieci Internet, zakup usług telekom. telefonii stacjonarnej	1 409,26	9 626,21	4 973,78	937,29	780,45
Ubezpieczenia i składki	4 178,00	3 585,00	1 594,00	633,00	120,00
Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów	558,83	6 671,15	857,58	1 083,36	
Odpis na ZFŚS	53 965,00	65 475,00	64 526,00	38 000,00	10 628,00
Pozostałe wydatki – delegacje, szkolenia pracowników	897,82	1 044,00	1.898,67	1 345,54	
Razem	1 348 934,09	1 220 440,15	1 525 030,40	710 772,66	216 725,52

W rozdziale **Szkoły podstawowe** została przyznana dotacja w wysokości 52.640,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – zakończenia dwuletniego programu pilotażowego nauczania języka angielskiego od pierwszej klasy szkoły podstawowej oraz ogólnokształcącej szkoły muzycznej pierwszego stopnia realizującej program szkoły podstawowej, w okresie styczeń – sierpień 2008 r. Wykorzystano 20.097,63 zł. (38,18%) jest to kwota wynagrodzeń 4 nauczycieli języka angielskiego wraz z pochodnymi.

Dotacją objęto wszystkie szkoły podstawowe:

Tabela nr 11.

§	Nazwa	Plan w zł.	Wykonanie w zł.	%
	80101 – szkoły podstawowe	52.640,00	20.097,63	38,18
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników – j. angielski	47.000,00	17.044,83	36,27
4110	Ubezpieczenia społeczne	5.000,00	2.635,20	52,70
4120	Składki na Fundusz Pracy	640,00	417,60	65,25

I. **Wydatki majątkowe** – 125 724,72 % tj. 2,44 % wydatków w tym:

- Wykonanie inwentaryzacji szkół oraz projektów termomodernizacji dla Szkoły Podstawowej w Pietrzykowicach, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zarzeczcu w ramach przystąpienia do „Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w gminie” – zadanie ujęte w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym – za realizację przedmiotu umowy wypłacona została kwota w wysokości – 55 182,19 zł
 - ✓ Szkoła Podstawowa w Pietrzykowicach 27 950,01 zł
 - ✓ Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu 27 232,18zł
- Roboty nawierzchniowe na boisku sportowym przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu – 56 294,53 zł
- Poniesione wydatki w kwocie 14 248,00 zł za wykonanie studium wykonalności, opracowany projekt instalacji elektrycznej do złożenia wniosku w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013. Priorytet VIII Infrastruktura edukacyjna, Działanie 8.2 Infrastruktura Placówek oświatowy, Typ Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu. Łączne nakłady 3 857 396,00 zł z czego wnioskowane środki 3 249 676,00 zł.

Szkoły podstawowe specjalne – plan 653 041,00 zł – realizacja 653 036,86 zł tj. 100 % z tego:

I. **Wydatki bieżące** – 653 036,86 zł tj. 100 % wykonania w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 586 845,59 zł tj. 89,86 % wykonania wydatków bieżących

- ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 347 056,18 zł
- ✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 121 690,29 zł
- ✓ Zasilek na zagospodarowanie 2 480,00 zł
- ✓ Nagrody jubileuszowe 2 297,10 zł
- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 31 104,74 zł
- ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne 70 361,00 zł
- ✓ Składki na Fundusz Pracy 11 856,28 zł

▪ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 30 980,46 zł w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 9 071,00 zł
- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 19 717,59 zł
- ✓ Świadczenia rzeczowe – 2 191,87 zł

▪ Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, materiały do remontu, itp.) – 7 218,12 zł w tym:

- ✓ materiały do remontu – 3 273,01 zł

- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25 900,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych – 651,09 zł
- Pozostałe wydatki bieżące (badanie pracowników, szkolenia pracowników) – 1 441,60 zł

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 165 422,00 zł – realizacja 165 389,36 zł tj.

99,98 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 165 389,36 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 131 085,45 zł tj. 79,26 % wykonania wydatków bieżących

▪ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 10 141,80 zł w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 2 729,00 zł
- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 7 412,80 zł

▪ Zakup materiałów i wyposażenia (meble, artykuły gospodarcze, materiały do remontu, środki czystości itp.) – 18 755,11 zł

▪ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.407,00 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Tabela nr 12.

Treść	ZS 1 w Łodygowicach	ZS 1 filia w Biernej	ZSO w Łodygowicach	ZS w Pietrzykowicach
Dodatek wiejski	5 162,00	493,20	952,00	805,60
Dodatek mieszkaniowy	1 911,00	98,00	328,00	392,00
Wynagrodzenia osobowe – pedagodzy	77 615,04	7 345,43	10 824,01	9 354,21
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 074,25	66,84	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	13 222,94	1 033,80	1 506,45	1 312,33
Składki na fundusz pracy	2 120,22	163,21	238,74	207,98
Zakup materiałów i wyposażenia (meble, środki czystości, materiały do remontu itp.)	0,00	0,00	18 755,11	0,00
Odpis na ZFSS	4 563,00	844,00		
Razem	110 668,45	10 044,48	32 604,31	12 072,12

Przedszkola – plan 1 545 397,00 zł – realizacja 1 544 475,55 zł tj. 99,94 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 544 475,55 zł tj. 100% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 253 617,08 zł tj. 81,17 % wykonania wydatków bieżących

- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 56 038,86 zł w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 16 278,00 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 38 853,35 zł
 - ✓ Świadczenia rzeczowe – 907,51 zł
- Zakup wyposażenia i materiałów (meble, sprzęt AGD ,sprzęt RTV, środków czystości, czasopism, materiałów remontowych, biurowych itp.) – 51 087,64 zł
- Zakup pomocy naukowych - 2 969,48 zł
- Zużycie energii elektrycznej – 12 507,90 zł
- Zużycie gazu – 51 092,62 zł

- Zużycie wody – 4 102,38 zł
- Usługi remontowe – 17 329,15 zł
- Usługi instalacyjno-kanalizacyjne, usługi kominiarskie, przegląd gaśnic, usługi transportowe, usługi transportowe, koszty wysyłki pocztowych, naprawy sprzętu itp. – 11 414,19 zł
- Opłaty za dostęp do internetu, wydatki na usługi telefonii stacjonarnej – 9 328,40 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 63 383,00 zł
- Wydatki na zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych, programów – 5 249,89 zł
- Pozostałe wydatki (badania pracowników, szkolenia, delegacje, różne opłaty i składki) – 6 354,96 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Ta bela nr 13.

Treść	Przedszkole 1 w Łodygowicach	Przedszkole 2 w Łodygowicach	Przedszkole w Pietrzykowicach	ZSP w Zarzeczcu
Dodatek wiejski	8 726,70	9 299,78	12 864,57	7 962,30
Dodatek mieszkaniowy	3 430,00	3 067,00	6 762,00	3 019,00
Świadczenia rzeczowe	349,73		557,78	
Wynagrodzenia osobowe – pedagodzy	133 580,18	142 496,70	188 652,48	108 839,24
Wynagrodzenia osobowe – administracja i obsługa	102 102,06	111 000,82	117 008,70	64 953,48
Odprawy emerytalne		10 482,48		
Nagrody jubileuszowe			7 897,07	1 122,10
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 187,58	18 189,64	23 324,27	13 352,69
Składki na ubezpieczenia społeczne	38 855,66	40 148,28	49 813,15	29 813,29
Składki na Fundusz Pracy	6 093,48	6 434,88	8 018,52	4 548,06
Wynagrodzenia bezosobowe	2 123,27		5 611,00	1 968,00
Zakup mebli	4 242,50		4 753,91	2 993,41
Zakup artykułów gospodarczych	1 846,04	2 204,56	1 223,01	3 320,46
Zakup sprzętu RTV i AGD	204,11	3 097,00	113,82	
Materiały biurowe	1 531,43	678,05	1 162,20	466,18
Materiały do remontu	3 103,25	348,99	1 965,82	953,37
Środki czystości, czasopisma, leki, paliwo do kosiarek itp., pozostałe materiały,	4 791,44 W tym karuzela 2 117,92	3 470,25	4 163,14	4 454,70 W tym kosa spalinowa 1 580,00
Pomoce naukowe w tym: Książki Pozostałe	979,88 468,36 511,52	87,98 87,98	1 901,62 597,41 1 304,21	
Zakup energii	2 293,63	3 169,31	4 285,47	2 759,49

Zakup gazu	12 956,31	11 075,37	10 608,77	16 452,17
Zakup wody	834,71	1 425,67	1 380,41	461,59
Zakup usług remontowych	7 095,60 W tym remont inst.wod-kan 4 000,00, inst.elekt. 580,00	3 388,58 Remont schodów	2 615,36 Remont oświetlenia	4 229,61 Remont inst.elekt.
Badania okresowe pracowników	550,00	50,00	416,00	152,60
	Przedszkole 1 w Łodygowicach	Przedszkole 2 w Łodygowicach	Przedszkole w Pietrzykowicach	ZSP w Zarzeczcu
Usługi pozostałe – opłaty pocztowe, koszty przesyłki, usługi kominarskie, naprawy sprzętu, konserwacja gaśnic, itp.	8 011,34 W tym wykonanie zabudowy na leżaki 2 800,00 wykonanie obudowy grzejnika 1.900,00 montaż grzejników 1.560,00	425,73	1 554,60	1 422,52
Usługi dostępu do sieci Internet, zakup usług telekom. telefonii stacjonarnej	2 950,70	1 032,72	3 122,27	2 222,71
Ubezpieczenia i składki	636,00	885,00	992,00	1 000,00
Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów	431,93	1 111,24	1 182,97	2 523,75
Odpis na ZFŚS	14 076,00	14 964,00	22 143,00	12 200,00
Pozostałe wydatki – delegacje, szkolenia pracowników	618,00	757,56	297,80	
Razem	379 601,53	389 291,59	484 391,71	291 190,72

Gimnazja – plan 2 857 934,18 zł – realizacja 2 852 501,19 zł tj. 99,81% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 841 343,10 zł tj. 99,61 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 2 313 440,85 zł tj. 81,42 % wykonania wydatków bieżących

▪ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 170 954,48 zł w tym:

✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 49 183,31 zł

✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 121 771,17 zł

▪ Wpłaty na PFRON – 2 040,00 zł

▪ Zakup materiałów i wyposażenia (czasopisma, materiały remontowo-budowlane, środki czystości, materiały biurowe itp.) – 12 349,02 zł

▪ Zakup pomocy dydaktycznych – 537,61 zł

▪ Zużycie energii elektrycznej – 69 864,28 zł

- Zużycie gazu – 88 200,04 zł
- Zużycie wody – 4 447,68 zł
- Usługi remontowe – 5 724,14 zł
- Usługi transportowe, przeglądy systemów alarmowych, przeglądy gaśnic ppoż., przeglądy kominów, monitoring obiektów itp.) – 26 766,74 zł
- Opłaty za dostęp do sieci Internet, za usługi telefonii stacjonarnej – 8 642,73 zł
- Szkolenia pracowników, delegacje – 1 906,40 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 130 321,00 zł
- Wydatki związane z zakupem akcesoriów komputerowych, papieru do drukarek i sprzętu drukarskiego – 769,13 zł
- Ubezpieczenia sprzętu i wyposażenia – 4 357,00 zł
- badania okresowe pracowników – 1 022,00 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Tabela nr 14.

Treść	ZS 1 w Łodygowicach	ZSO w Łodygowicach	ZS w Pietrzykowicach
Dodatek wiejski	52 725,17	32 622,77	36 423,23
Dodatek mieszkaniowy	19 096,31	14 272,00	15 815,00
Wynagrodzenia osobowe – pedagodzy	787 541,56	392 685,85	503 192,97
Wynagrodzenia osobowe – administracja i obsługa	186 820,13		9 314,37
Nagrody jubileuszowe	8 770,70		
Zasilek na zagospodarowanie	2 888,00		2 888,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 400,64	25 749,06	38 490,91
Składki na ubezpieczenia społeczne	120 429,13	24 798,96	87 701,75
Składki na Fundusz Pracy	24 363,64	9 509,82	13 895,36
Wpłaty na PFRON	2 040,00		
Zakup artykułów gospodarczych	892,67		183,00
Materiały biurowe	116,71		920,56
Materiały do remontu	471,95		5 685,84
Środki czystości, czasopisma, leki, paliwo do kosiarek itp., pozostałe materiały,	3.133,65		944,64
Pomoce naukowe w tym: Książki	500,00		37,61

Pozostałe	500,00		37,61
Zakup energii	69 864,28		
Zakup gazu	88 200,04		
Zakup wody	4 447,68		
Zakup usług remontowych	555,00		5 169,14 Remont parkietu
Badania okresowe pracowników	496,00		526,00
Usługi pozostałe – opłaty pocztowe, koszty przesyłki, usługi kominiarskie, naprawy sprzętu, konserwacja gaśnic, wywóz fekalii, monitoring Gm 1	26 013,56 W tym montaż okapu 12.187,80		753,18
Usługi dostępu do sieci Internet, zakup usług telekom. telefonii stacjonarnej	6.895,29		1 747,44
Ubezpieczenia i składki	4 055,00		302,00
Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów	490,60		278,53
Odpis na ZFSS	59 217,00	32 695,00	38 409,00
Pozostałe wydatki – delegacje, szkolenia pracowników	1 037,36		869,04
Razem	1 545 462,07	532 333,46	763 547,57

II. *Wydatki majątkowe* – 11 158,09 % tj. 0,39 % wydatków w tym:

- Wykonanie audytu energetycznego i projektu termomodernizacji dla Gimnazjum w Pietrzykowicach w ramach przystąpienia do zadania pn. „Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w gminie” – zadanie ujęte w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym – za realizację przedmiotu umowy wypłacona została kwota w wysokości – 11 158,09 zł

Gimnazja specjalne – plan 646 409,00 zł – realizacja 646 314,94 zł tj. 99,99 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 573 721,54 zł tj. 88,77 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 466 884,67 zł tj. 81,38 % wykonania wydatków bieżących czego:

✓ Wynagrodzenia osobowe pedagogów 321 217,55 zł

- | | |
|---|--------------|
| ✓ Wynagrodzenia osobowe administracja i obsługa | 41 330,75 zł |
| ✓ Nagrody jubileuszowe | 3 268,02 zł |
| ✓ Zasiłek na zagospodarowanie | 2 480,00 zł |
| ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 29 763,67 zł |
| ✓ Składki na ub. społeczne | 59 058,21 zł |
| ✓ Składki na Fundusz Pracy | 9 766,47 zł |
- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 37 346,13 zł w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 10 564,00 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 24 137,84 zł
 - ✓ Świadczenia rzeczowe – 2 644,29 zł
 - Zakup materiałów i wyposażenia (materiały remontowo-budowlane, materiały biurowe, czasopisma itp.) – 2 572,01 zł
 - Pomoce dydaktyczne – 75,00 zł
 - Zużycie energii elektrycznej – 7 434,28 zł
 - Zużycie gazu – 26 819,87 zł
 - Usługi remontowe – 9 472,89 zł, w tym wymiana pokrycia dachowego 7 837,00 zł
 - Usługi pozostałe – opłaty pocztowe, koszty przesyłki, usługi kominiarskie, naprawy sprzętu, konserwacja gaśnic, wywóz fekaliów – 1 110,34 zł
 - Wydatki na rozmowy telefoniczne – 1 904,01 zł
 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 18 537,00 zł
 - Zakup materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych – 124,08 zł
 - Pozostałe wydatki (badania pracowników, delegacje) – 1 441,26 zł
- I. *Wydatki majątkowe* – plan 72 674,00 zł wykonany został w wysokości 72 593,40 zł tj. 11,23 % planu wydatków w tym:
- Zakup zmywarki – 6 673,40 zł
 - Modernizacja dachu gimnazjum specjalnego w Łodygowicach przez firmę Usługi Ogólnobudowlane Marek Woźniakowski z Żywca. Koszt zadania to kwota w wysokości 65 920,00 zł
- Dowożenie uczniów do szkół** – plan 34 918,00 zł – realizacja 34 917,09 zł tj. 100,00% planu z tego:
- I. *Wydatki bieżące* – 34 917,09 zł tj. 100% wykonania wydatków w tym:
- Zakup paliwa – 14 077,63 zł
 - Usługi transportowe – 20 839,46 zł

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – plan 513 415,99 zł- realizacja 513 349,65 zł
tj. 99,99 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 513 349,65 zł tj.100,00% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 421 041,80 zł tj. 82,02% wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Wynagrodzenia pracowników	314 364,46 zł
✓ Odprawy emerytalne	19 200,00 zł
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 291,04 zł
✓ Składki na ubezpieczenia społeczne	52 939,80 zł
✓ Składki na Fundusz Pracy	8 086,50 zł
✓ Wynagrodzenia bezosobowe	8 160,00 zł

- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 077,10 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia (meble biurowe, materiały biurowe, sprzęt biurowy, czasopisma, środki czystości, itp.) – 17 600,30 zł
- Zużycie energii i ogrzewanie – 2 540,39 zł
- Usługi remontowe (naprawa samochodu Ford Transit) – 9 500,99 zł
- Przesyłki pocztowe, konserwacje gaśnic, usługi specjalisty bhp, obsługa prawna itp. – 20 244,02 zł
- Opłaty za dostęp do Internetu, za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej – 6 815,06 zł
- Delegacje, szkolenia pracowników - 8 628,28 zł
- Ubezpieczenia sprzętu i wyposażenia – 4 060,00 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 8 159,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, akcesoriów komputerowych, programów Firmy REKORD Bielsko Biała do obsługi księgowej, „LEX” - 13 201,21 zł
- Badania okresowe pracowników – 381,50 zł
- Opłaty na rzecz budżetu państwa (znaki skarbowe) – 100,00 zł

Licea ogólnokształcące – plan 1 750 213,00 – realizacja 1 749 097,57 tj. 99,94 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 189 710,28 zł tj. 68,02% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 047 089,18 zł tj. 88,01% wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Wynagrodzenia osobowe pedagogzy	689 316,72 zł
✓ Wynagrodzenia osobowe administracja i obsługa	132 447,22 zł

✓ Nagrody jubileuszowe	6 897,18 zł
✓ Odprawa emerytalna	7 546,00 zł
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 383,40 zł
✓ Składki na ubezpieczenia społ.	123 982,91 zł
✓ Składki na Fundusz Pracy	21 515,75 zł

- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 69 172,31 zł w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 21 027,00 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 60 956,00 zł
- Usługi remontowe (remont dachu, rozbudowa systemu monit.) – 12 492,79 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 48 145,31 zł

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 560 500,00 zł wykonane zostały w wysokości 559 387,29zł tj. 99,80 % wykonania planu natomiast wydatków ogółem tego rozdziału 31,98 % w tym:

- Opracowanie inwentaryzacji oraz projektu termomodernizacji dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach przystąpienia do „**Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w gminie**” – zadanie ujęte w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym – za realizację przedmiotu umowy wypłacona została kwota w wysokości – 29 870,10 zł,

natomiast:

- Przy współudziale przyznanych środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „**Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólnie dostępnych dla dzieci i młodzieży**” wybudowane zostało wielofunkcyjne boisko sportowe, otwarte i bezpłatne dla wszystkich zainteresowanych użytkowników. Zgodnie z wytycznymi programu wybudowane zostało boisko zewnętrzne o wymiarach 22x44 m o nawierzchni poliuretanowej. Na nawierzchni są:
 - a) 2 boiska do gry w koszykówkę,
 - b) 1 boisko do gry w piłkę ręczną.

Elementy wyposażenia boisk (kosze, bramki) zamocowane na stałe posiadają odpowiednie atesty

Boisko to wybudowane zostało przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach Górnych.

Całkowita wartość inwestycji to kwota w wysokości 529 517,19 zł z w tym środki Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 200 000,00 zł

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 47 664,00 zł – realizacja 44 378,23 zł tj. 93,11 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 44 378,23 zł tj. 100,00% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- a) *Szkolenia* – 13 392,51 zł z tego:

1) Gimnazjum 1 w Łodygowicach	683,50 zł
2) ZSO w Łodygowicach	2 885,00 zł
3) Zespół Szkół w Pietrzykowicach	2 630,00 zł
4) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu	295,01 zł
5) Przedszkole 1 w Łodygowicach	693,50 zł
6) Przedszkole 2 w Łodygowicach	508,50 zł
7) Przedszkole w Pietrzykowicach	888,50 zł
8) Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach	4 808,50 zł

b) Realizowany jest Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.4 Wysoko wykwalifikowane kadry systemu oświaty - „Podniesienie kwalifikacji zawodowych nauczycieli i pracowników administracji oświatowej”. Koszt całego zadania w okresie jego realizacji w latach 2008-2010 to kwota w wysokości 227 900,00 zł z tego środki pomocowe 193 715,00, wkład własny 34 185,00 zł. Wydatki poniesione w 2008r. to kwota w wysokości 28 695,06 zł z tego:

- ✓ Kursy kwalifikacyjne dla 12 nauczycieli 9 000,00 zł,
- ✓ Kursy doskonalące dla 4 nauczycieli 1 450,00 zł
- ✓ Kursy doskonalące dla pracowników administracji oświatowej dla 6 osób 6 000,00 zł
- ✓ Pozostałe wydatki związane z realizacją Programu 12 245,06 zł

c) Pozostałe wydatki tego rozdziału 2 290,66 zł

Stołówki szkolne - plan 427 067,00 zł – realizacja 425 611,42 zł tj. 99,66 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 425 611,42 zł tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 412 394,42 zł tj. 96,89% wykonania wydatków bieżących
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13 217,00 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Tabela nr 15.

Treść	Gimnazjum 1 w Łodygowicach	ZSO w Łodygowicach	SP w Pietrzykowica ch	ZSP w Zarzeczu
Wynagrodzenia osobowe – administracja i obsługa	104 827,11	63 532,73	110 932,75	45 874,09
Odprawa emerytalna		9 617,40		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 977,92	4 400,54	7 093,20	3 620,29
Składki na ubezpieczenia społeczne	15 356,41	10 063,87	15 123,77	7 214,62
Składki na fundusz pracy	2 439,04	1 594,89	2 582,46	1 143,33
Odpis na ZFŚS	4 152,00	2 719,00	4 533,00	1 813,00
Razem	133 752,48	91 928,43	140 265,18	59 665,33

Pozostała działalność – plan 165 174,80 zł – realizacja 157 483,44 zł tj. 95,34 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 157 483,44 zł – tj. 100,00% wykonania wydatków z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 29 543,14 zł tj. 18,76% wykonania wydatków bieżących,

- W ramach przyznanej decyzją Wojewody Śląskiego dotacji gmina realizuje zadanie w zakresie dofinansowania pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – dofinansowanie to otrzymało 11 pracodawców dla 12 pracowników młodocianych na łączną kwotę 86 080,70 zł w tym z rezerwy celowej budżetu państwa 53 680,70 zł
- W oparciu o zawarte porozumienie w 2006r. z Powiatem Żywieckim, realizowany był projekt wynikający z Umowy nr 8/2.1a/2006/2479 o dofinansowanie projektu pt „Unia dla rozwoju szkół Żywiecczyny” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 -2006. Priorytetu II - Rozwój społeczeństwa opartego na wiedzy, Działania 2.1 - Zwiększenie dostępu do edukacji - promocja kształcenia przez całe życie; Schematu a) Zmniejszenie dysproporcji edukacyjnych pomiędzy wsią a miastem – wydatki na to zadanie zostało zrealizowane w wysokości – 31 835,81 zł
- Zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji przeznaczonej na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków

nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego – wypłacono wynagrodzenie 2 ekspertów wchodzących w skład komisji, na łączną kwotę 120,00 zł. Powyższe środki pochodziły z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na 2008 rok

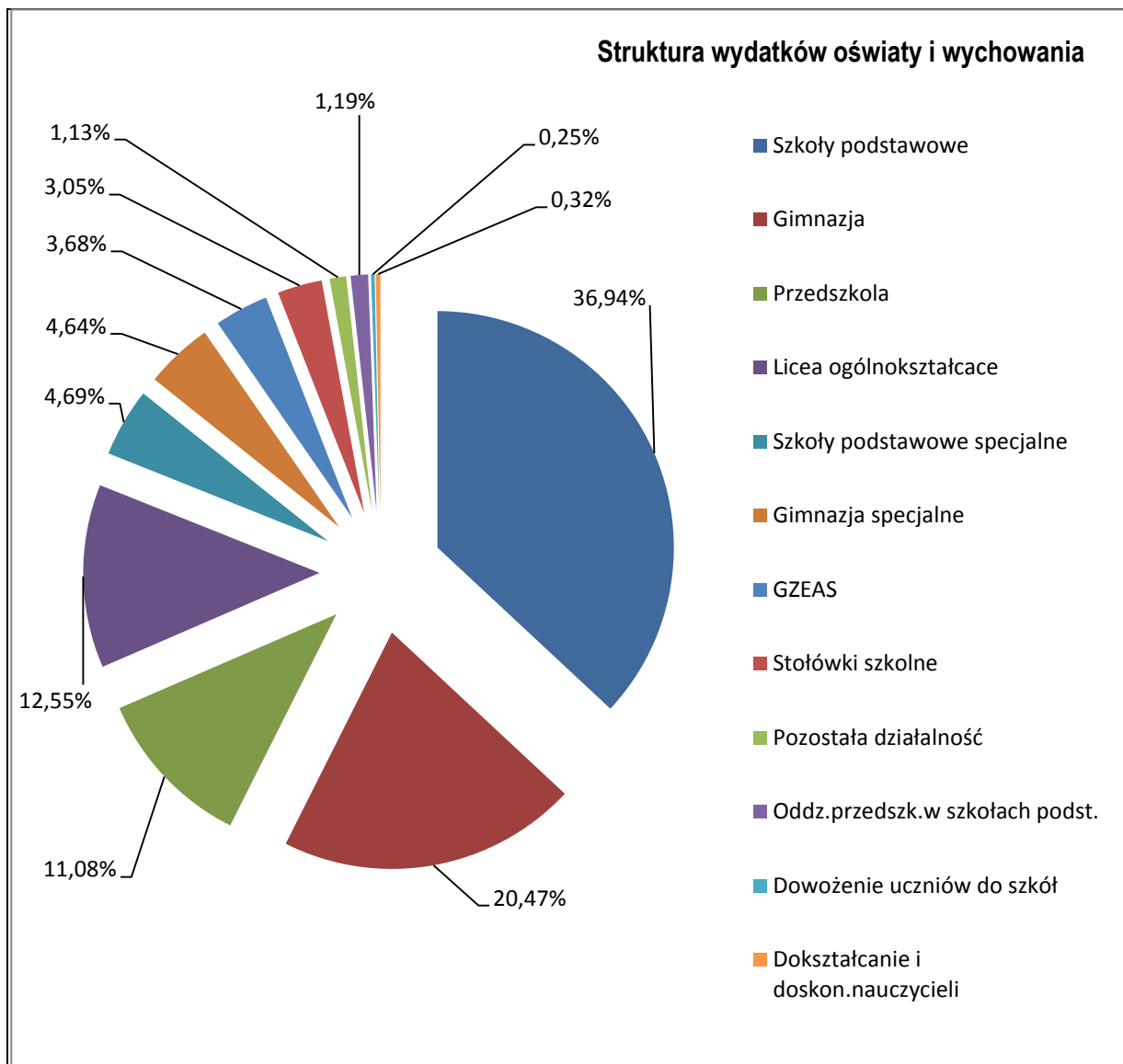
- W ramach przyznanej decyzją Wojewody Śląskiego dotacji pochodzącej z rezerwy celowej budżetu państwa sfinansowano wypłatę wynagrodzeń za przeprowadzenie części ustnej egzaminu maturalnego (poza tygodniowym obowiązkowym wymiarem godzin). Z dotacji wykorzystano kwotę 864,13 zł – co stanowi kwotę wynagrodzeń wraz z pochodnymi 5 nauczycieli.
- W oparciu o przyznaną dotację celową z budżetu państwa na podstawie zawartego porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej z dnia 27.05.2008r. zrealizowane zostało zadanie pn. „Sprawni jak Żołnierze. Wykorzystana kwota to 34 927,00 zł
- Nagrody Wójta Gminy za szczególne osiągnięcia w nauce 3 600,00 zł
- Pozostałe wydatki – 55,80 zł

Kwotę wydatków poniesioną w 2008r. na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia poniższa tabela, oraz wykres nr 14;

Tabela nr 16.

Lp	Treść	Kwota zł	Struktura %
1	Szkoły podstawowe	5 147 627,54	36,94
2	Gimnazja	2 852 501,19	20,47
3	Przedszkola	1 544 475,55	11,08
4	Licea ogólnokształcące	1 749 097,57	12,55
5	Szkoły podstawowe specjalne	653 036,86	4,69
6	Gimnazja specjalne	646 314,94	4,64
7	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	513 349,65	3,68
8	Stołówki szkolne	425 611,42	3,05
9	Pozostała działalność	157 483,44	1,13
10	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	165 389,36	1,19
11	Dowożenie uczniów do szkół	34 917,09	0,25
12	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	44 378,23	0,32
	Razem	13 934 182,84	100,00

Wykres nr 13.



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

Plan wydatków w 2008 roku wynosił 204 700,00 zł – realizacja 199 836,43 zł tj. 97,62 % planu z tego:

- *Wydatki bieżące* – 199 836,43 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:
 - Wynagrodzenia i pochodne – 90 936,64 zł tj. 45,51% wykonania wydatków bieżących

Zwalczanie narkomanii- plan 2 200,00 zł realizacja 2 200,00 zł tj. 100,00% wykonania.

Narkomania jest jednym z poważnych problemów społecznych o globalnym zasięgu. Niestety często jeszcze marginalizowanym, któremu nie przypisuje się zbyt dużej wagi. Uchwalony Gminny Program Przeciwdziałaniu narkomanii ma za zadanie przeciwdziałać negatywnym zjawiskom narkomanii.

Zawarte w programie działania mają na celu ograniczenie rozmiarów szkód. Z jednej strony są to działania profilaktyczne, których głównym celem jest zapobieganie powstawaniu nowych problemów, z drugiej działania na rzecz rozwiązywania i zmniejszania rozmiarów aktualnie istniejących problemów.

Przeciwdziałanie narkomanii jest zadaniem własnym gminy.

Zadania realizowane w ramach Gminnego Programu obejmują m.in. :

prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży- wydatki poniesione na te zadania to kwota w wysokości 2 200,00 zł.

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 korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Plan wydatków na to zadanie w 2008r. to kwota w wysokości 197 500,00 zł – realizacja 192 636,43 zł tj. 97,54 % planu

z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 192 636,43 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:
 - Wynagrodzenia i pochodne – 90 936,64 zł tj. 47,21% wykonania wydatków bieżących z tego:

1. Wynagrodzenia bezosobowe za prowadzenie zajęć profilaktyczno wychowawczych w gminnej świetlicy terapeutycznej, wszelkiego rodzaju grup wsparcia dla osób potrzebujących pomocy, za udział członków Komisji w posiedzeniach – 41 170,00 zł
 - Dotacja na dofinansowanie zadań dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Gminy Łodygowic na wypoczynek letni w ramach profilaktyki – obóz socjoterapeutyczny – 14 000,00 zł
 - Wydatki na dodatkowe służby policjantów na podstawie zawartego porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji – 5 000,00 zł
 - Zakup materiałów i wyposażenia do bieżącej działalności, zakup materiałów biurowych 21 078,74 zł
 - Zużycie energii elektrycznej – 4 745,78 zł
 - Malowanie świetlicy terapeutycznej – 4 277,32 zł
 - Wydatki za pobyt na sesjach terapeutycznych, dofinansowanie obozów socjoterapeutycznych, bilety na dojazd dla osób uzależnionych itp. 43 819,95 zł
 - Wydatki na organizację spotkań z członkami AA, za wydane opinie w przedmiocie uzależnienia, usługi transportowe, szkolenia członków Komisji ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi itp. – 4 863,52 zł
 - Pozostałe wydatki – za rozmowy telefoniczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, opłaty sądowe, akcesoria komputerowe itp. 3 914,48 zł

Pozostała działalność – plan 5 000,00 – realizacja 5 000,00% tj. 50,00% planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 5 000,00 zł – są to wydatki za prowadzenie profilaktyki w stosunku do osób doprowadzonych do Izby Wyrzeźwień.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej, ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce i 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.

Realizacją tych zadań zajmuje się dziewięć osób zatrudnionych w GOPS na czas nieokreślony i 1 osoba zatrudniona na czas określony. Pracownicy posiadają wykształcenie zgodne z zajmowanymi stanowiskami. Oprócz kierownika, głównego księgowego oraz pracownika administracyjnego, pracą socjalną zajmowało się 4 pracowników socjalnych, a obsługą świadczeń rodzinnych 2 pracowników.

Teren Gminy Łodygowice podzielony jest na cztery części. Do obsługi poszczególnych części przypisany był jeden pracownik socjalny

Plan wydatków na 2008 rok po zmianach ujęty w budżecie gminy wynosi 3 719 205,50 zł wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 3 370 880,24 zł tj. 90,63 % wykonania planu z tego:

II. *Wydatki bieżące* – 3 365 026,23 zł tj. 99,83 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 469 010,81 zł tj. 13,94 % wykonania wydatków bieżących

I. *Wydatki majątkowe* – wykonane zostały w wysokości 5 854,01 zł tj. 0,17 % wykonania tego działu.

Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

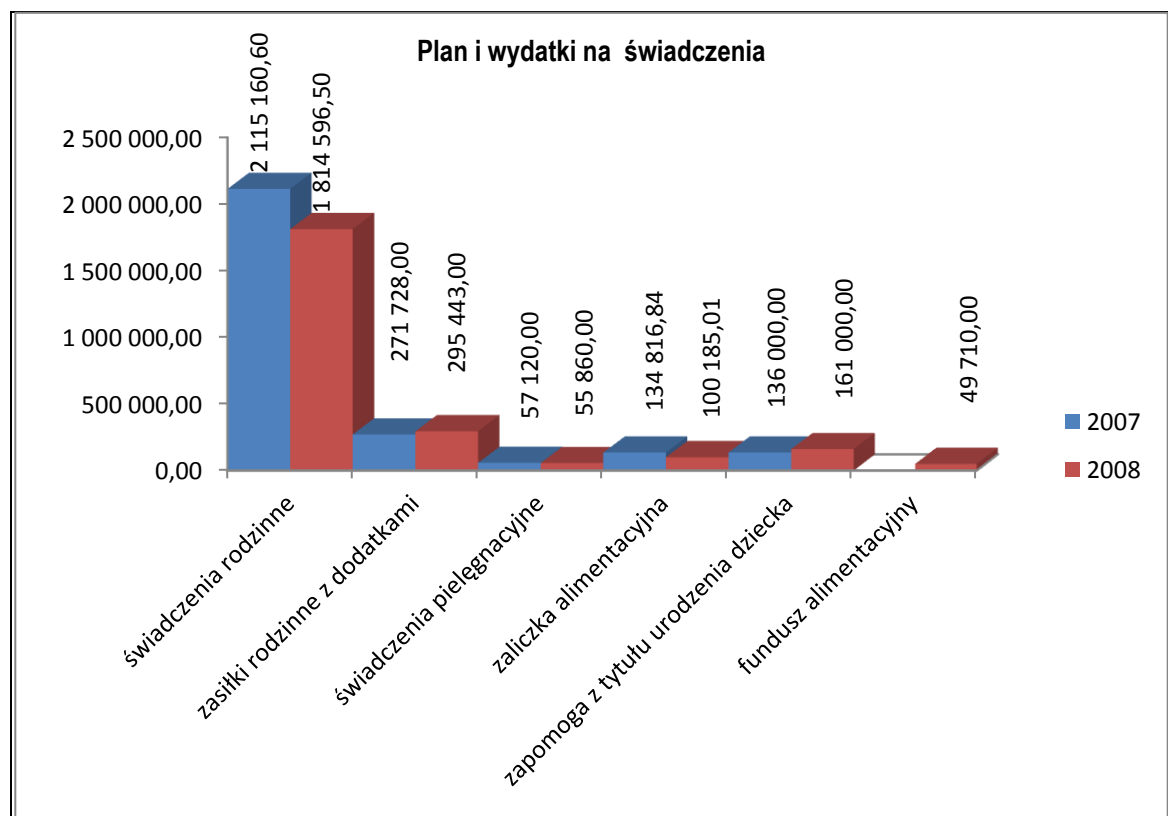
W zakresie świadczeń rodzinnych w 2008 roku wydano 976 decyzji administracyjnych, w tym 13 decyzji odmawiających przyznania prawa do świadczeń rodzinnych. Na przełomie lat 2007/2008 zmniejszyła się liczba wypłacanych zasiłków rodzinnych w związku z poprawą sytuacji na rynku pracy, m.in. ze wzrostem liczby osób podejmujących pracę, w szczególności pracę za granicą. Wiąże się to z poprawą sytuacji materialno-bytowej rodzin, a co za tym idzie przekroczenie kryterium progowego 504,00 zł, uprawniającego do pobierania zasiłku rodzinnego, które nie zmieniło się od momentu wejścia w życie ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Kształtowanie się wypłat świadczeń przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 17.

Treść	Lata		% 3/2	Struktura 2008
	2007	2008		
1	2	3	4	5
Zasiłki rodzinne z dodatkami	2 115 160,60	1 814 596,50	85,79	73,26
Zasiłki pielęgnacyjne	271 728,00	295 443,00	108,73	11,93
Świadczenia pielęgnacyjne	57 120,00	55 860,00	97,79	2,26
Zaliczka alimentacyjna	134 816,84	100 185,01	74,31	4 04
Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	136 000,00	161 000,00	118,38	6,50
Fundusz alimentacyjny	0,00	49 710,00	0,00	2,01
Razem	2 714 825,44	2 476 794,51	91,23	100,00

Wykres nr 15.



zadania zlecone

Plan wydatków w tej grupie zadań to kwota 2 821 026 zł- realizacja 2 567 065,99 zł tj. 91,00 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 563 566,98 zł tj. 99,86% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 71 207,07 zł tj. 2,78 % wykonania wydatków bieżących czego:
 - Świadczenia społeczne – rodziny ubiegające się w 2008 roku o świadczenie rodzinne musiały spełnić następujące kryterium dochodowe:
 - ✓ 504,00 zł – na osobę w rodzinie
 - ✓ 583,00 zł – na osobę w rodzinie, w której wychowuje się dziecko niepełnosprawne
 - Wypłata świadczeń społecznych w omawianym okresie wyniosła – 2 476 794,51 zł z tego:
 - ✓ Zasiłki rodzinne z dodatkami – 1 814 596,50 zł. Z wypłaty tych świadczeń skorzystało 619 rodzin o liczbie osób 2 159 i liczbie dzieci 1 050.
 - ✓ Zasiłki pielęgnacyjne – 295 443,00 zł. Z tego rodzaju świadczeń skorzystało 161 rodzin. Wypłacono 1 934 zasiłki pielęgnacyjne
 - ✓ Świadczenia pielęgnacyjne – 55 860,00 zł. Z tej formy świadczeń skorzystało 12 rodzin o liczbie osób w rodzinie 59 i liczbie dzieci 37. Wypłacono 133 świadczeń.
 - ✓ Zaliczka alimentacyjna – 100 185,01 zł. W 2008 roku z zaliczki alimentacyjnej skorzystało 35 rodzin (tj. 34 matki i 1 ojciec) samotnie wychowujących dzieci, uprawnione do świadczeń alimentacyjnych od osób zobowiązanych gdzie egzekucja jest bezskuteczna o liczbie osób 105 i liczbie dzieci 70. Wypłacono 487 zaliczek. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadził postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych uchylających się o płacenia alimentów. Za pośrednictwem komorników sądowych odzyskano 5,67 % wypłaconych zaliczek.
 - ✓ Od miesiąca października 2008 roku weszła w życie ustawa o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, z której skorzystało 41 rodzin. Wypłacono świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 49 710,00 zł o liczbie świadczeń 175. Wydano w tej sprawie 47 decyzji przyznających świadczenia.
 - ✓ Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 161 000,00 zł. Z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka skorzystało 161 rodzin.
 - Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki wniosków, niszczarka, meble do wyposażenia stanowiska Funduszu Alimentacyjnego itp.) – 3 620,30 zł
 - Opłaty pocztowe, obsługa prawna, usługi informatyczne – 4 587,55 zł
 - Wydatki na rozmowy telefoniczne – 1 745,23 zł

- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 813,21 zł
- Szkolenia pracowników – 2 396,10 zł
- Zakup materiałów papierni czczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych – 1 403,01 zł

II. *Wydatki majątkowe* zrealizowano w wysokości 3 499,01 zł tj. 0,14% wykonania wydatków tego rozdział – zakupiono komputer do obsługi stanowiska funduszu alimentacyjnego.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne -

zadania zlecone

Plan – 6 155,00 zł– realizacja 3 556,44 zł tj. 57,78 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 556,44 zł tj. 100,00 % wykonania wydatków – są to składki na ubezpieczenia zdrowotne

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe -

Kryteria udzielania pomocy finansowej przez GOPS w 2008 roku są następujące:

- ✓ 477,00 zł – na osobę samotnie gospodarującą
- ✓ 351,00 zł – na każdą 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.)Z tego rodzaju świadczeń w 2008 roku skorzystało 231 rodzin o łącznej liczbie osób w rodzinie 937. Świadczenia te realizowane były poprzez różnego rodzaju formy wynikające z ustawy o pomocy społecznej; wypłata zasiłków stałych, okresowych, celowych(w tym specjalny i zwrotny), z tytułu zdarzenia losowego, opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne, opłacenie pobytu w DPS, dopłata do schronienia.

Plan na realizację tego rodzaju zadań to kwota 213 510,00 zł jego realizacja - 189 310,01 zł tj. 88,67 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 189 310,01 zł tj.100,00% wykonania wydatków w tym:

Zadania zlecone

Plan – 88 510,00 zł natomiast realizacja 85 235,80 zł tj. 96,30 % wykonania planu z tego:

- *Wydatki bieżące* – 85 235,80 zł tj.100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:
 - świadczenia społeczne 85 235,80 zł z czego:
 - ✓ Zasiłki stałe – 44 725,80 zł
 - ✓ zasiłki okresowe – 40 510,00 zł

Zadania własne

Plan – 125 000,00 zł – realizacja 104 074,21 zł tj. 83,26 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 104 074,21 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Świadczenia społeczne 92 754,00 zł z czego:
 - ✓ Zasiłki celowe – 55 255,00 zł
 - ✓ Specjalne zasiłki celowe – 16 374,00 zł
 - ✓ Zasiłki okresowe – 20 125,00 zł
 - ✓ Zasiłki celowe zwrotne – 1 000,00 zł
- Pozostałe; sprawienie pogrzebu NN – 2 125,00 zł
- Opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 9 195,21 zł

Ośrodki Pomocy Społecznej - plan wydatków – 529 264,50 zł – realizacja 476 709,93 zł tj. 90,07% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 474 354,93 zł tj. 99,50 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne 375 723,54 zł tj. 79,21 % wykonania wydatków bieżących w tym:

Zadania zlecone

Plan – 206 684,00 zł – realizacja – 206 684,00 zł tj. 100,00 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 206 684,00 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 202 150,00 zł tj. 97,81% wykonania wydatków bieżących
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 534,00 zł tj. 2,19 % wykonania wydatków bieżących.

Zadania własne

Plan – 322 580,50 zł- realizacja 270 025,93 zł tj. 83,71 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 267 670,93 zł tj. 99,13 % wykonania wydatków bieżących w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 173 573,54 zł tj. 64,85% wykonania wydatków bieżących
- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 1 995,20 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, czasopisma , opracowania, publikacje, meble biurowe itp.) –15 038,85 zł
- Zużycie energii elektrycznej i ogrzewanie – 5 086,23 zł

- Usługi remontowe – przeprowadzono remonty pomieszczeń GOPS-u oraz lokalu interwencji kryzysowej w którym czasowo umieszczane są osoby znajdujące się w trudnej sytuacji lokalowej - 28 563,02 zł.
- obsługa prawna, informatyczna, opłaty pocztowe, transportowe, badania okresowe pracowników – 14 045,65 zł
- Opłaty za dostęp do sieci Internet, za rozmowy telefoniczne – 7 016,08 zł
- Ryczałty samochodowe, delegacje pracownicze, szkolenia pracowników – 14 026,23 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 812,28 zł
- Zakup papieru do sprzętu drukarskiego, akcesoriów komputerowych, programów 6 513,85 zł

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 2 355,00 zł tj. 0,87 % wykonania wydatków tego rozdziału.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zadania własne

Plan – 10 550,00 zł – realizacja 224,72 zł tj. 2,13% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 224,72 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 224,72 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących

Pozostała działalność – plan 138 700,00 zł – realizacja – 134 013,15 zł tj. 96,62% wykonania planu z tego:

- *Wydatki bieżące* – 134 013,15 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

Zadania zlecone

Plan – 42 000,00 zł – realizacja wydatków – 40 699,51 zł tj. 96,90% wykonania planu z tego :

I. *Wydatki bieżące* – 40 699,51 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Na podstawie Porozumienia w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zawartego pomiędzy Wojewodą Śląskim a Gminą Łodygowice na terenie gminy realizowano ten program w ramach otrzymanych środków z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 40 699,51 zł .

Zadania własne

Plan 96 700,00 zrealizowany został w wysokości 93 313,64 zł tj. 96,50% wykonania planu z tego:

1. Dożywianie:

Plan – 30 000,00 zł – realizacja – 27 133,01 zł tj. 90,44 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 27 133,01 zł tj. 100,00% wykonania wydatków bieżących w tym:

- Dożywianie uczniów i wyposażenie stołówek szkolnych – 27 133,01 zł.

Ogółem formą pomocy dożywiania, tak w ramach otrzymanych środków, jak również własnych budżetu gminy objętych zostało 239 osób z tego:

- a) 124 osoby skorzystały z posiłku w tym: 21 dzieci do lat 7, 98 uczniów, oraz 5 pozostałych osób,
- b) 115 otrzymało zasiłek celowy na dożywianie w tym: 16 dzieci do lat 7, 41 uczniów oraz 58 pozostałych osób

W rozdziale tym realizowano wydatki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII. Promocja integracji społecznej, Działanie:7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie: 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. Tytuł projektu: Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym. Okres realizacji projektu od 01.09.2008r- 31.12.2008r. Środki wykorzystane na realizację tego zadania to kwota w wysokości 66 180,63 zł w tym środki pomocowe 29 848,25 zł. Z pomocy tej skorzystało 13 Beneficjentów biorących udział w następujących kursach: bukiciarz, kucharz małej gastronomii, kierowca wózków widiowych z wymianą butli gazowych, sprzedawca z obsługą komputera i kas fiskalnych.

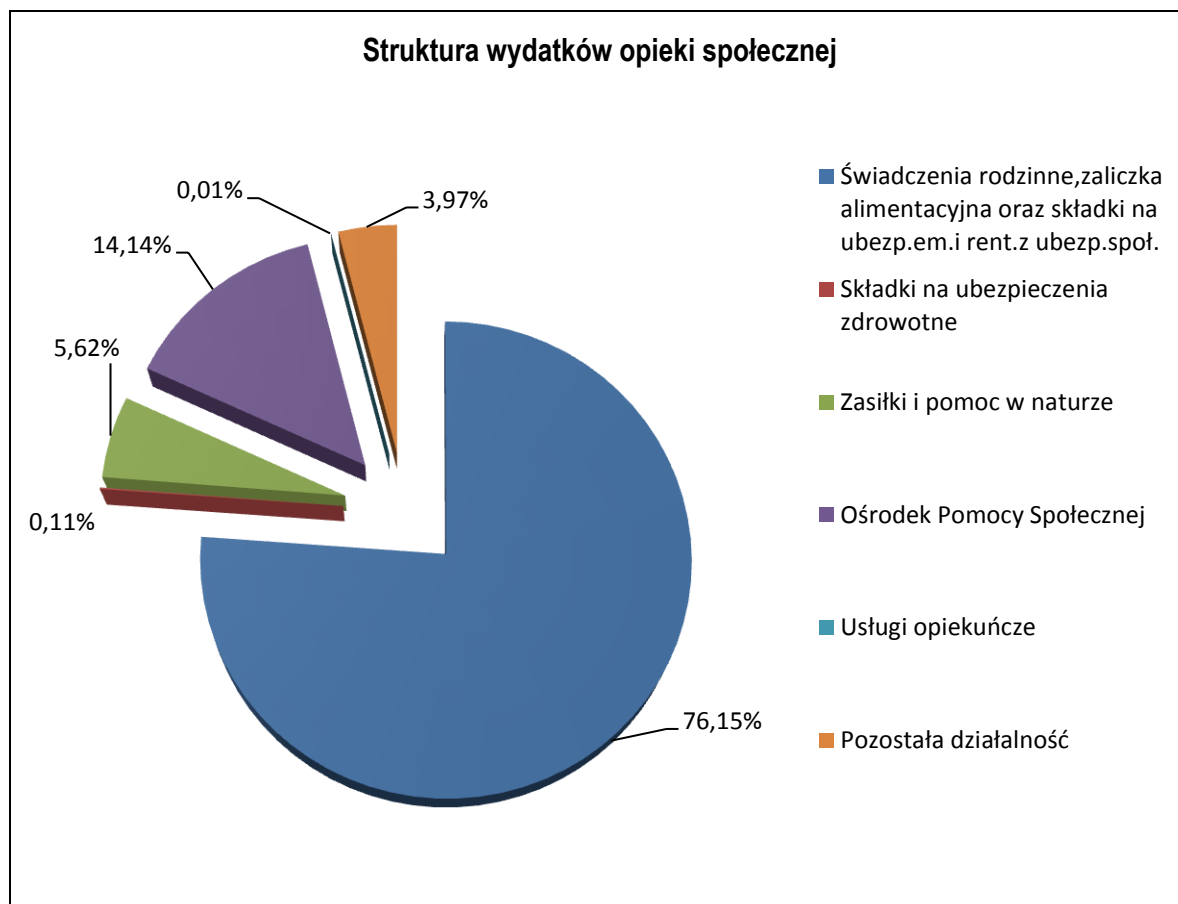
Podsumowując wydatki na opiekę społeczną należy stwierdzić, że największą pozycję zajmuje grupa wydatków na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego stanowi to 73,48 % wydatków na opiekę ogółem. Wykonanie wydatków wg struktury przedstawia wykres nr 16.

W 2008 r. realizacja wydatków na opiekę społeczną wyniosła 3 370 880,24 zł co stanowi 11,17 % wydatków budżetu gminy ogółem. Pokryte one były z dotacji budżetu państwa, pomocowych oraz ze środków własnych z tego:

- ze środków budżetu państwa 2 903 241,74 zł tj.86,13 % wykonania wydatków na opiekę w tym dziale z czego:
 - ✓ Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 567 065,99 zł tj. 88,42% środków dotacji
 - ✓ Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 3 556,44 zł tj. 0,12 % środków dotacji
 - ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 85 235,80 zł tj. 2,94 % środków dotacji
 - ✓ Dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodków Pomocy Społecznej – 206 684,00 zł tj. 7,12 środków dotacji

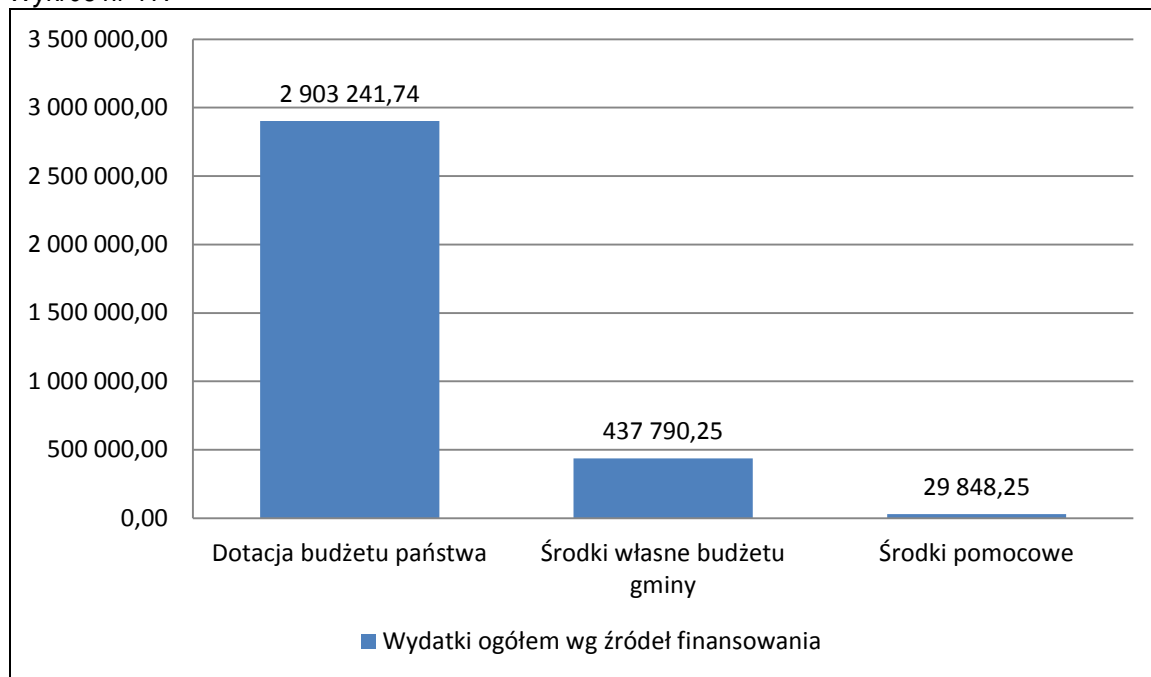
- ✓ Pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 40 699,51 zł tj. 1,40 środków dotacji
- ze środków własnych budżetu gminy 437 790,25 zł tj. 13,87 % wykonania wydatków budżetu opieki ogółem z tego:
 - ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 92 754,00 zł
 - ✓ Utrzymanie Ośrodków Pomocy Społecznej – 270 025,93 zł
 - ✓ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 224,72 zł
 - ✓ Dożywianie uczniów oraz doposażenie stołówek szkolnych – 27 133,01 zł
- Ze środków unijnych *dotacja* w kwocie 29.848,25 zł *na finansowanie i współfinansowanie projektu* pn. „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” PO KL Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej Działania 7.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej .

Wykres nr 16.



Wykonanie wydatków wg źródeł finansowania przedstawia wykres nr 16

Wykres nr 17.



DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na podstawie zawartej umowy z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, przedmiotem, której jest realizacja przez Gminę Programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie” w planie budżetu ujęta została kwota w wysokości 12 013,00 zł. Realizacja tego zadania ujęta jest w planie finansowym wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2008r. Kwota ta została przekazana na wydzielone konto – „Wydatki niewygasające” – termin zakończenia zadania 30 czerwca 2009r.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu prowadzenia świetlic szkolnych oraz pomoc materialna dla uczniów. Plan w tym dziale to kwota 324 817,00 zł – realizacja 324 692,99 zł tj. 99,96 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 324 692,99 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 226 090,65 zł tj. 69,63 % wykonania wydatków bieżących.

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 pięć świetlic szkolnych na terenie gminy.

Plan wydatków na 2008r. obejmuje kwotę 234 187,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 234 167,27 zł tj. 99,99% wykonania z tego:

1. Wydatki bieżące - 234 167,27 zł tj. 100,00% wykonania w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 202 394,77 zł tj. 86,43 % wykonania wydatków
 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 18 858,50 zł w tym:
 - Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 6 155,00zł
 - Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 12 703,50 zł
 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 914,00 zł

Wydatki bieżące w podziale na placówki:

Tabela nr 18.

Treść	ZS 1 w Łodygowicach	ZSO w Łodygowicach	ZS w Pietrzykowicach	ZSP w Zarzeczcu
1	2	3	4	5
Dodatek wiejski	3 911,30	4 274,10	2 156,80	2 361,30
Dodatek mieszkaniowy	1 473,00	2 058,00	1 252,00	1 372,00
Wynagrodzenia osobowe – pedagodzy	49 549,37	58 224,90	22 863,13	28 248,36
Zasilek na zagospodarowanie			3 288,00	
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 696,19	3 683,42	1 092,68	1 648,75
Składki na ubezpieczenia społeczne	8 564,95	9 629,04	2 826,87	4 721,61
Składki na fundusz pracy	1 366,62	1 564,57	655,13	771,18
Odpis na ZFŚS	3 787,00	4 563,00	2 282,00	2 282,00
Razem	72 348,43	83 997,03	36 416,61	41 405,20

Pomoc materialna dla uczniów – plan 90 630,00 zł – realizacja 90 525,72 zł tj. 99,88 % z tego:

1. Wydatki bieżące – 90 525,72 zł, tj. 100,00% wykonania wydatków z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne – 23 695,88 zł tj. 26,18 % wykonania wydatków.

- a. Na podstawie podpisanej umowy z Wojewodą Śląskim w ramach Rządowego Programu Wyrównania Szans Edukacyjnych Dzieci i Młodzieży w 2008 roku „ Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych” – Edukacja Dzieci i Młodzieży w 2008 Równa Dla Wszystkich, realizowane było zadanie przez Zespół Szkół w Pietrzykowicach, które skierowane było w głównej mierze do uczniów z rodzin ubogich, obejmujące pomocą dzieci mniej uzdolnione, wsparcie uczniów uzdolnionych z klas przedszkolnych i I-III, organizacja spędzenia wolnego czasu, imprez rozrywkowych i kulturalnych z wymienionego przedziału wiekowego, oraz prowadzona była współpraca ze Stowarzyszeniem Per - Corda z Łodygowic, zajmującym się opieką nad dziećmi niepełnosprawnymi. Wysokość poniesionych wydatków na realizację tego programu to kwota w wysokości 39 895,88 zł pochodząca z dotacji celowej w tym:
- Wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie dodatkowych zajęć pozalekcyjnych; dydaktyczno-wyrównawczych, sportowych, profilaktycznych, z dziećmi niepełnosprawnymi, zajęć świetlicowych itp. - 23 695,88 zł,
 - Zakup materiałów –200,00 zł
 - Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 16 000,00 zł,
- b. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5.08.2008r. w sprawie szczegółowych warunków udzielenia pomocy finansowej dzieciom i uczniom na zakup podręczników – realizowane było zadanie „Zakup podręczników” –dla dzieci rozpoczynających przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III. Kryterium dochodowe, które było podstawą do ubiegania się o dofinansowania do zakupu podręczników szkolnych spełniło 39 uczniów:5 – rozpoczynających obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne, 14 uczniów klasy I szkoły podstawowej, 13 uczniów klasy II szkoły podstawowej, 7 uczniów klasy III szkoły podstawowej wysokość poniesionych wydatków z otrzymanej dotacji to kwota w wysokości 5 310,00 zł,
- c. Realizowane było również zadanie: „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”. W 2008 roku na pomoc materialną dla uczniów przeznaczono kwotę 45 319,84 zł z tego środki pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 40 320,00 zł z, której w okresie miesięcy I-VIII 2008 r. pomoc w formie stypendium szkolnego otrzymało 112 uczniów, w okresie IX-XII 2008 – 105 uczniów. Ze środków Budżetu Gminy wypłacono stypendium szkolne w wysokości 3.280,84 oraz zasiłek szkolny dla 6 uczniów – na kwotę 1.719,00 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 oraz zakłady gospodarki komunalnej.

Plan wydatków na 2008r. obejmuje kwotę w wysokości 4 773 648,00 zł realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 4 680 024,80 zł tj. 98,04 % wykonania z tego:

- *Wydatki bieżące* – 1 850 910,48 zł tj. 39,55 % wykonania wydatków tego działu z tego:
 - Wynagrodzenia i pochodne – 738 428,29 zł tj. 39,90 % wykonania wydatków bieżących
- *Wydatki inwestycyjne* – 2 829 114,32 zł tj. 60,45% wykonania wydatków działu.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 2 943 927,00 zł – realizacja 2 931 827,05 zł tj. 99,59% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 203 688,60 zł tj. 6,95 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

- 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. Przekazana składka na ten cel w 2008 roku to kwota w wysokości 203 688,60 zł

II. *Wydatki majątkowe* – 2 728 138,45 zł tj. 93,05% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- Za prace związane z dostosowaniem lokalizacji przepompowni oraz przyłącza przepompowni do sieci energetycznej – 23 601,53 zł
- Ugody z właścicielami działek na których usytuowano przepompownię – 25 000,00 zł
- Wydatki związane z dostarczeniem umów o przyłącza do sieci kanalizacyjnej – 9 310,00 zł
- Stosownie do zawartego ze Związkiem Międzygminnym d.s. Ekologii w Żywcu w dniu 21.09.2006 rok Porozumienia w sprawie określenia zasad płatności Gminy na rzecz ZMGE na pokrycie wkładu własnego Gminy Łodygowice udziału w realizacji Projektu pn. „Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie” - wpłacone zostały w 2008 r.:
 - ✓ Na kontrakt pn. „Pomoc techniczna” w ramach powyższego projektu wpłacona została kwota w wysokości 187 813,92 zł
 - ✓ Na finansowanie udziału własnego w II Fazie Projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” wraz z prognozowanymi odsetkami od pożyczek inwestycyjnych NFOŚiGW, WFOŚiGW wpłacona została kwota w wysokości 999 963,00 zł

- Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy nr X /81 /07 z dnia 28.08.2007 w dniu 29.08.2008r. podpisane zostało porozumienie w zakresie współdziałania w wykonywaniu części sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami kanalizacyjnymi nie wchodzącymi w zakres Projektu pn. "Oczyszczania Ścieków na Żywiecczyźnie" – udziały w tej części projektu zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 1 482 450,00 zł.

Wydatki ujęte w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym.

Nadmienić należy, że w dniu 10 czerwca 2008r. podpisana została umowa w sprawie zamówienia publicznego spisana pomiędzy Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu, a Konsorcjum firm:

- 1) **ABM SOLID S.A. ul. Bartła 3, 33-100 Tarnów – Lider Konsorcjum,**
- 2) **Budownictwo Drogowe ALTKOM Sp. Z o.o. z siedzibą w Doniecku ul. Szachtariw Donbasu , 83 060 Donieck, Ukraina**
- 3) **ENERGOPOL-POŁUDNIE S.A. ul. Jedności 2, 41-208 Sosnowiec.**

Zamówienie to finansowane ze środków publicznych (w tym ze środków Funduszu Spójności) Nazwa i numer zamówienia PN 8/2007 „ Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie” – FAZA II, Kontrakt 22 – Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice – zatwierdzona kwota kontraktowa wynosi 119 353 444,03 zł cena zawiera podatek VAT.

W 2008r.zostało zrealizowane około 17 km sieci. Zostało prawie 2900 umów podpisanych przez mieszkańców zainteresowanych przyłączeniem się do nowo budowanej kanalizacji. Z tej liczby aż 1480 umów jest zawartych przez mieszkańców Łodygowic.

Gospodarka odpadami - plan – 366 273,00 zł – realizacja 358 138,14 zł tj.97,78 % planu z tego:

I. **Wydatki bieżące** – 358 138,14 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 2 850,00 zł tj. 0,80 % wykonania wydatków bieżących, wydatki związane z pracami zleconymi – doręczanie umów, faktur itp.
- Zakup materiałów (paliwo do samochodów, worki na odpady komunalne, kosze z tworzywa sztucznego, itp.) – 36 776,12 zł
- Remonty samochodów – 3 054,84 zł
- Składowanie odpadów komunalnych na składowisku Spółki „Beskid” w Żywcu 134 836,74 zł
- Odbiór i utylizacja wyrobów azbestowych przez Zakład Oczyszczania Miasta S.A. SITA z siedzibą w Bielsku Białej 82 696,51 zł
- Leasing za samochód tzw. „Śmieciarka” – 89 000,00 zł
- Pozostałe wydatki (czyszczenie kanalizacji, usuwanie dzikich wysypisk śmieci itp.) - 8 924,93 zł

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 317 177,00 zł – realizacja 285 559,68 zł tj. 90,03% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 242 524,39 zł tj. 84,93 % wykonania wydatków w tym:

- Oświetlenie ulic na terenie gminy – 148 176,47 zł
- Przeglądy bieżące sieci, udostępnianie słupów, podłączenia do sieci itp. – 94 347,92 zł

II. *Wydatki inwestycyjne* – 43 035,29 zł tj. 15,07 % wykonania wydatków w tym:

- Budowa napowietrznej linii oświetlenia ulicznego ul. Kopernika od skrzyżowania ul. Porąbki i ul. Turystycznej w Biernej do ul. Glemieniec w wysokości 11 956,00 zł
- Budowa oświetlenia parkingu w Pietrzykowicach – 25 256,29 zł
- Przebudowa oświetlenia ul. Modrzewiowej w Łodygowicach – 5 823,00 zł

Zakłady gospodarki komunalnej – plan w wysokości 1 053 171,00 zł został zrealizowany w kwocie – 1 032 438,23 zł tj. 98,03 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 002 548,23 zł tj. 97,10 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 719 563,07 zł tj. 71,77 % wykonania wydatków bieżących

Pozostałe wydatki bieżące tego rozdziału – 282 985,16 zł z tego:

- Wydatki wynikające z przepisów bhp; posiłki profilaktyczne, napoje , środki czystości, odzież robocza, wypłata ekwiwalentu – 8 645,72 zł.
- Zakup materiałów i wyposażenia – 64 967,33 zł w tym:
 - ✓ Zakup ławek parkowych – 11 815,70 zł,
 - ✓ Materiały biurowe – 5 002,87 zł,
 - ✓ Paliwo do samochodów kosiarek, pił spalinowych – 16 161,16 zł,
 - ✓ Zakup wyposażenia (odkurzacz, pistolet do mycia samochodów, klimatyzator, drabina itp.) – 3 368,50 zł,
 - ✓ Pozostałe materiały – 28 619,10 zł (materiały do bieżących remontów, części do używanego sprzętu, deski, itp.)
- Zakup energii - 108 126,03 zł w tym:
 - ✓ Energia elektryczna i ciepła – 42 771,51 zł,
 - ✓ Gaz – 65 354,52 zł.
- Usługi remontowe i pozostałe – 54 095,00 zł w tym:
 - ✓ Obsługa prawna 6 000,00 zł,
 - ✓ Remonty instalacji centralnego ogrzewania, remont pomieszczeń biurowych, kominów, samochodów, prace konserwatorsko naprawcze w obiektach itp. – 30 864,92 zł,

- ✓ Przeglądy techniczne pojazdów samochodowych, urządzeń technicznych, kominów itp.
– 11 642,24 zł,
 - ✓ Pozostałe wydatki – 5 587,84 zł,
 - Za dostęp do internetu, usługi telefonii komórkowej, stacjonarnej – 11 137,00 zł,
 - Fundusz świadczeń socjalnych – 16 471,00 zł,
 - Ubezpieczenia sprzętu, pojazdów samochodowych, budynków itp. – 11 354,16 zł,
 - Pozostałe wydatki bieżące – 19 543,08 zł (delegacje, badania lekarskie, szkolenia, zakup programów, opłaty za trwałe zarząd itp.).
- II. Wydatki majątkowe – na plan 30 000,00 zł wykonane zostały wydatki w wysokości 29 890,00 zł tj. 99,63 % wykonania planu z tego:
- zakupione zostały zestawy inkasenckie do systemu „Woda” za kwotę 12 444,00 zł oraz programy komputerowe „REDSOFT ZBYT ŚMIECI” oraz REDSOFT ZBYT WODA/ŚCIEKI za kwotę 17 446,00 zł,

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłaty produktowej – plan 8 000,00 zł – brak wykonania.

Pozostała działalność – plan 85 100,00 zł – realizacja 72 061,70 zł tj. 84,68 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – wykonanie - 44 011,12 zł tj. 61,07% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:
- Wynagrodzenia i pochodne – 16 015,22 zł tj. 36,39 % wykonania wydatków bieżących – są to wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na pracach interwencyjnych.
 - Pozostałe wydatki - 27 995,90 zł,
- II. *Wydatki majątkowe* – 28 050,58 zł tj. 38,93 % wydatków tego rozdziału. Wykonana została dokumentacja techniczna dla remontu budynku wraz z remontem pomieszczeń I piętra na Inkubator Przedsiębiorczości przez firmę „Projekty, Nadzory, Wykonawstwo” Steczek Dariusz z Pietrzykowic. Są to prace przygotowawcze- do złożenia wniosku w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013, Priorytet III Wspieranie inicjatyw lokalnych (mikroprojekty) finansowany z EFRR. W ramach tego projektu będzie realizowane zadanie „Budowa polsko –słowackiego inkubatora przedsiębiorczości w Łodygowicach”. Całkowity koszt przedsięwzięcia 535 000,00 zł z tego środki pomocowe to kwota w wysokości 490 000,00 zł.

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 904 800,00 zł - realizacja 883 103,33 zł tj. 97,60 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 796 800,00 zł tj. 90,23 % wydatków tego działu,

II. *Wydatki majątkowe* 86 303,33 % tj. 9,77 % wydatków tego działu

Realizacja:

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - z tego:

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan – 534 000,00 zł – realizacja – 534 000,00 zł tj. 100,00% wykonania

Biblioteki

Gminna Biblioteka Publiczna – plan - 262 000,00 zł – realizacja 262 000,00 zł tj. 100,00% wykonania planu.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 85 000,00 zł wykonany został w wysokości 79 345,20 zł tj. 93,25 % wykonania z tego:

II. *Wydatki majątkowe wykonane zostały w wysokości 79 345,20 zł tj. 100% wykonania wydatków tego działu z tego:*

- Wykonana została dokumentacja projektowa na remont kompleksu zamkowego w Łodygowicach – są to prace przygotowawcze związane ze złożeniem wniosku w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013, Priorytet II Rozwój społeczno gospodarczy, Temat 2.2 Ochrona dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego, finansowany z EFRR. W ramach tego projektu realizowane będzie zadanie inwestycyjne „Remont kompleksu parkowo-zamkowego w Łodygowicach”. Łączne nakłady 5 000 000,00 zł z czego środki wnioskowane w 2010r. to kwota 4 601 900,00 zł. Wydatki poniesione na dokumentację projektową wyniosły 50 000,00 zł z tego:
 - a) kwota w wysokości 25 000,00 zł pochodzi ze środków Funduszu Promocji Kultury, które Gmina pozyskała w ramach programu Rozwój Inicjatyw Lokalnych – Wsparcie kultury poprzez ochronę zabytków w Gminie Łodygowice,
- Pozostałe wydatki dokumentacyjne związane z realizacją powyższego zadania to kwota w wysokości 29 345,20 zł.

Pozostała działalność – plan 23 800,00 zł wykonany został w wysokości 7 758,13 zł tj. 32,60% z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 800,00 zł tj. 10,31% wykonania wydatków. Są to nagrody Wójta Gminy przeznaczone dla twórców ludowych.

II. *Wydatki majątkowe* wykonane zostały w wysokości 6 958,13 zł tj. 89,68 % wykonania wydatków z tego:

- Poniesione zostały wydatki w wysokości 5 958,13 zł związane z pracami przygotowawczymi do Budowy „Centrum Kulturalnego na Placu Wolności w Łodygowicach” przy współudziale środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Działanie „Odnowa i rozwój wsi”. Całkowity koszt zadania to kwota w wysokości 1 581 960,00 z tego refundacja środków po zakończeniu zadania wyniesie 500 000,00 zł,
- Na podstawie delegacji wynikającej z Uchwały Rady Gminy podpisana została umowa z Gminą Bielsko-Biała dotycząca udzielenia pomocy na realizację zadania inwestycyjnego: ”Ściana pamięci poświęcona więźniom i ofiarom niemieckich obozów koncentracyjnych pochodzących z regionu Podbeskidzia”. Gmina udzieliła pomocy finansowej w wysokości 1000,00 zł.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 130 700,00 zł – realizacja – 125 470,58 zł tj. 96,00 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* zostały wykonane w wysokości 100 470,58 zł tj. 80,08 % wykonania wydatków tego działu

- ✓ w tym wydatki dotacyjne na zadania zlecane organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu 75 293,07 zł

II. *Wydatki majątkowe* wykonanie w wysokości 25 000,00 zł tj. 19,92 % wydatków działu

Podział wydatków:

Obiekty sportowe – plan 44 700,00 – realizacja 44 177,51 zł tj. 98,83 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonanie – 19 177,51 zł tj. 43,41 % wykonania wydatków w tym:

- Obiekt sportowy Łodygowice – 10 773,21 zł (remont obiektu sportowego, energia elektryczna)
- Obiekt sportowy Pietrzykowice - 5 849,00 zł (energia elektryczna , transport ziemi, materiały przemysłowe)
- Obiekt Zarzecze – 2 555,30 zł (art. przemysłowe)

II. *Wydatki majątkowe* – wykonane zostały w wysokości 25 000,00 zł, związane były z wykonaniem projektu w ramach rządowego Programu „Moje boisko - Orlik 2012” na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w Pietrzykowicach.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – plan – 80 000,00 zł – realizacja – 75 293,07 zł
tj. 94,12 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 75 293,07 zł
tj. 100,00 % wykonania wydatków rozdziału.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873) 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 na Rzecz Rozwoju Gminy Łodygowice – 19 000,00 zł
- 2) LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach – 7 898,56 zł
- 3) LKS „BORY” w Pietrzykowicach – 8 500,00 zł
- 4) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu – 7 635,00 zł
- 5) Fundacja Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski „PER- CORDA w Łodygowicach – 5 000,00 zł
- 6) Klub Sportów i Walki Arawashi – 2 000,00 zł
- 7) Klub Sportowy Wiking w Zarzeczcu – 5 713,48 zł
- 8) UKS Cięciwa – 5 300,00 zł
- 9) Stowarzyszenie Kulturalne „WAKAT” w Zarzeczcu – 10 246,03 zł
- 10) Polski Związek Wędkarski „BESKIDY” – 1 000,00 zł
- 11) Stowarzyszenie Olimpijczyk – 3 000,00 zł

Pozostała działalność – plan 6 000,00 zł wykonany został w wysokości 6 000,00 zł tj. 100,00 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* 6 000,00 zł na nagrody Wójta Gminy dla dzieci i młodzieży za osiągnięte wysokie wyniki w sporcie.

Podsumowanie

W 2008 r. do budżetu gminy po stronie planu dochodów wprowadzone zostały dodatkowe środki w wysokości 2.689.120,38 zł tj. :

- dotacja celowa z budżetu państwa - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 12 415,06 zł,
- dotacja celowa ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie części kosztów przedsięwzięć realizowanych w ramach konkursu Odnowy Wsi Województwa Śląskiego pn. „Remont wiejskiej świetlicy w miejscowości Bierna”, w wysokości 20 000,00 zł

- *środki finansowe otrzymane z Powiatu Żywieckiego* na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie 2008/2009 zgodnie z podpisanym porozumieniem zwiększono plan o kwotę 13 032,83 zł
- dotacja rozwojowa na finansowanie projektu pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa” RPO WSL 2007-2013 Priorytet III „Turystyka”, Działanie 3.2. Infrastruktura okołoturystyczna, Poddziałanie 3.2.2. Infrastruktura okołoturystyczna /podmioty publiczne na Placu Wolności, k/GOK oraz deptak ul. Piastowska w Łodygowicach w wysokości 25 925,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, sprawy zgromadzeń, zmiana imion i nazwisk w wysokości 1 100,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów niszczenia dokumentów z wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej oraz do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 120,00 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości 440 000,00 zł
- podatek rolny w wysokości 65 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości 146 000,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych –środki z PFRON kwota 24 765,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 4 000,00 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 7 000,00 zł
- część subwencji oświatowej ogólnej dla j.s.t. – 479 631,00 zł
- dotacja celowa na sfinansowanie w ramach wdrażania reformy oświaty wprowadzenia w roku szkolnym 2007/2008 w okresie styczeń – sierpień nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych na kwotę 52 640,00 zł
- dotacja ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w Łodygowicach w kwocie 200 000,00 zł
- *dotacja na finansowanie projektu* pn. „Podniesienie kwalifikacji zawodowych nauczycieli i pracowników administracji oświatowej z terenu Gminy Łodygowice” PO KL Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.4. Wysoko wykwalifikowane kadry systemu oświaty w wysokości 26 945,00 zł
- *dotacja celowa z budżetu państwa (Ministerstwo Edukacji Narodowej) na realizację zadania* „Finał Centralny Zawodów SPRAWNI JAK ŻOŁNIERZE” otrzymano kwotę 35 000,00 zł

- *dotacja celowa* na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników, kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w wysokości 93 400,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie wynagrodzenia dla nauczycieli za przeprowadzenie ustnego egzaminu maturalnego w wysokości 865,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie Komisji Egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 132,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne, składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 167 316,00 zł
- dotacja celowa na zakup komputera wraz z oprogramowaniem na potrzeby dostosowania stanowiska pracy celem wdrożenia zapisów ustawy o pomocy osobom uprawnionym w wysokości 4 000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 7 000,00 zł
- na wypłatę dodatku „250 zł” do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w wysokości 12 000,00 zł
- *dotacja na finansowanie i współfinansowanie projektu* pn. „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” PO KL Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej Działania 7.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej w kwocie 59 696,50 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego ”Pomoc państwa w zakresie dożywiania, oraz na wyposażenie stołówek szkolnych w wysokości 22 689,00 zł,
- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pod nazwą „Uczeń na Wsi” w kwocie 12 013,00 zł
- dotacja celowa dofinansowanie programów wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych” w wysokości 93 463,00 zł
- dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na realizację zadania pod nazwą „Usuwanie niebezpiecznych odpadów azbestowych z terenu Gminy Łodygowice w roku 2008 realizowane przez mieszkańców Gminy Łodygowice i Zakład Gospodarki Komunalnej w Łodygowicach” w kwocie 8 000,00 zł
- dotacja ze środków Funduszu Promocji Kultury (środki Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego) na realizację zadania „Wsparcie kultury poprzez ochronę zabytków w Gminie

Łodygowice” poprzez przygotowanie dokumentacji technicznej remontu budynku zamku oraz rozbiórki przybudówek w kwocie 25 000,00 zł.

- pozostałe dochody w wysokości 629 971,99 zł

Jednocześnie dokonano zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 897 958,00 zł w tym:

- dotacja rozwojowa na finansowanie projektu pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa” RPO WSL 2007-2013 Priorytet III „Turystyka”, Działanie 3.2. Infrastruktura okołoturystyczna, Poddziałanie 3.2.2. Infrastruktura okołoturystyczna /podmioty publiczne na Placu Wolności, k/GOK oraz deptak ul. Piastowska w Łodygowicach w wysokości 25 925,00 zł.
- *dotacja celowa* na dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych (os. Czerne w Pietrzykowicach) w wysokości 40 000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na koszty prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości – 200,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 10 000,00 zł
- podatek od nieruchomości w wysokości 117 000,00 zł
- podatek od środków transportowych w wysokości 54 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości 29 000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn w wysokości 20 000,00 zł
- wpływy z opłaty miejscowej w wysokości 3 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 12 000,00 zł
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 21 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 14 000,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 4 000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne, składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 400 000,00 zł
Powodem obniżenia planu o tak znaczną kwotę jest malejąca liczba rodzin kwalifikujących się do świadczenia rodzinnego. Kryterium dochodowe na 1 członka rodziny w wysokości 504,00 zł pozostaje niezmienione w stosunku do roku ubiegłego, a sytuacja materialna w rodzinach jednak polepsza się stąd coraz mniej rodzin korzysta z tego typu świadczeń rodzinnych

- dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 19 000,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w wysokości 8 000,00 zł
- dotacja celowa dofinansowanie programów wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych” w wysokości 7 833,00 zł
- pozostałe dochody w wysokości 113 000,00 zł

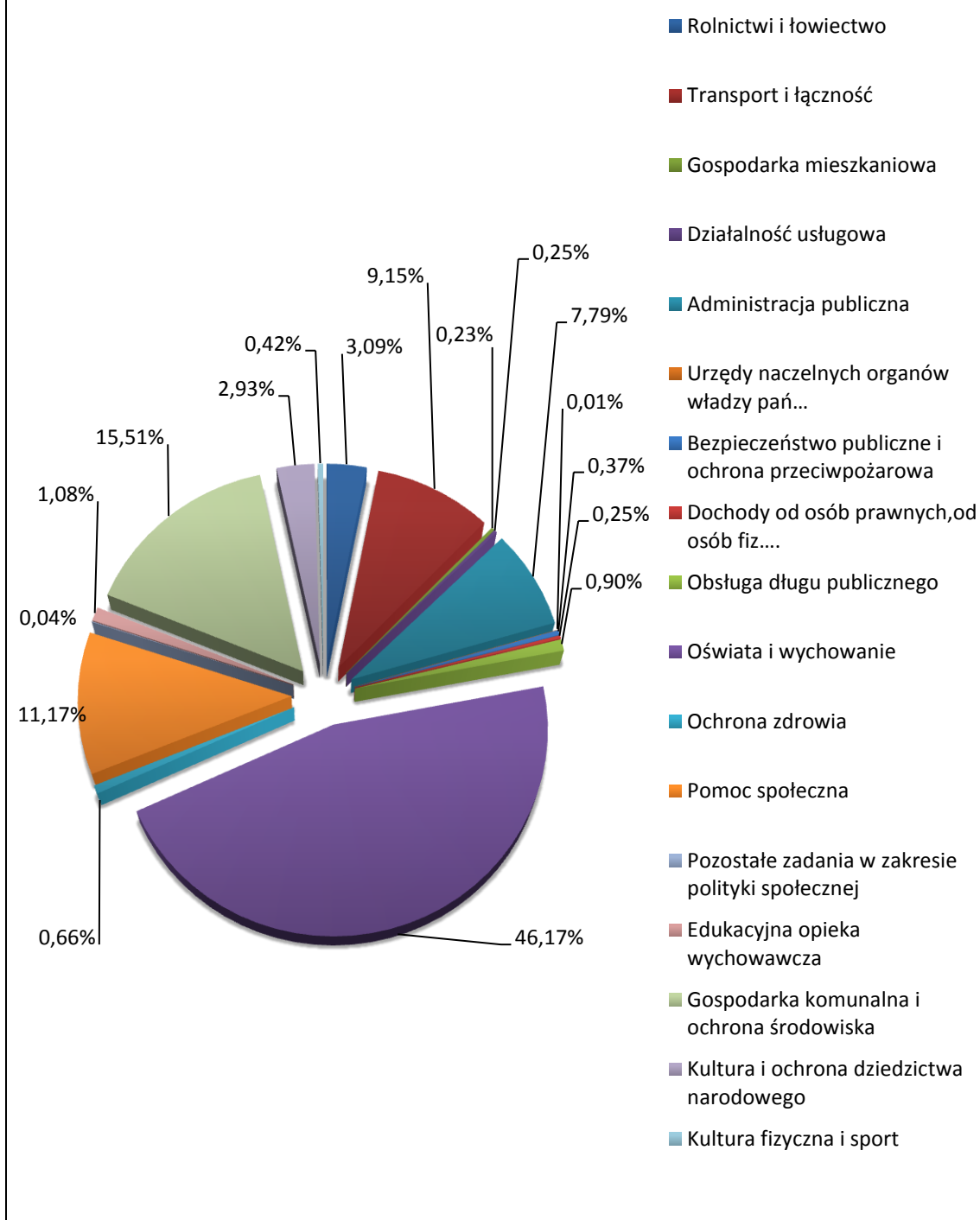
Ogółem budżet gminy został zwiększony w okresie sprawozdawczym o kwotę w wysokości 1 791 162,38 zł.

Strukturę wydatków budżetu wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela nr 19 oraz wykres nr 18

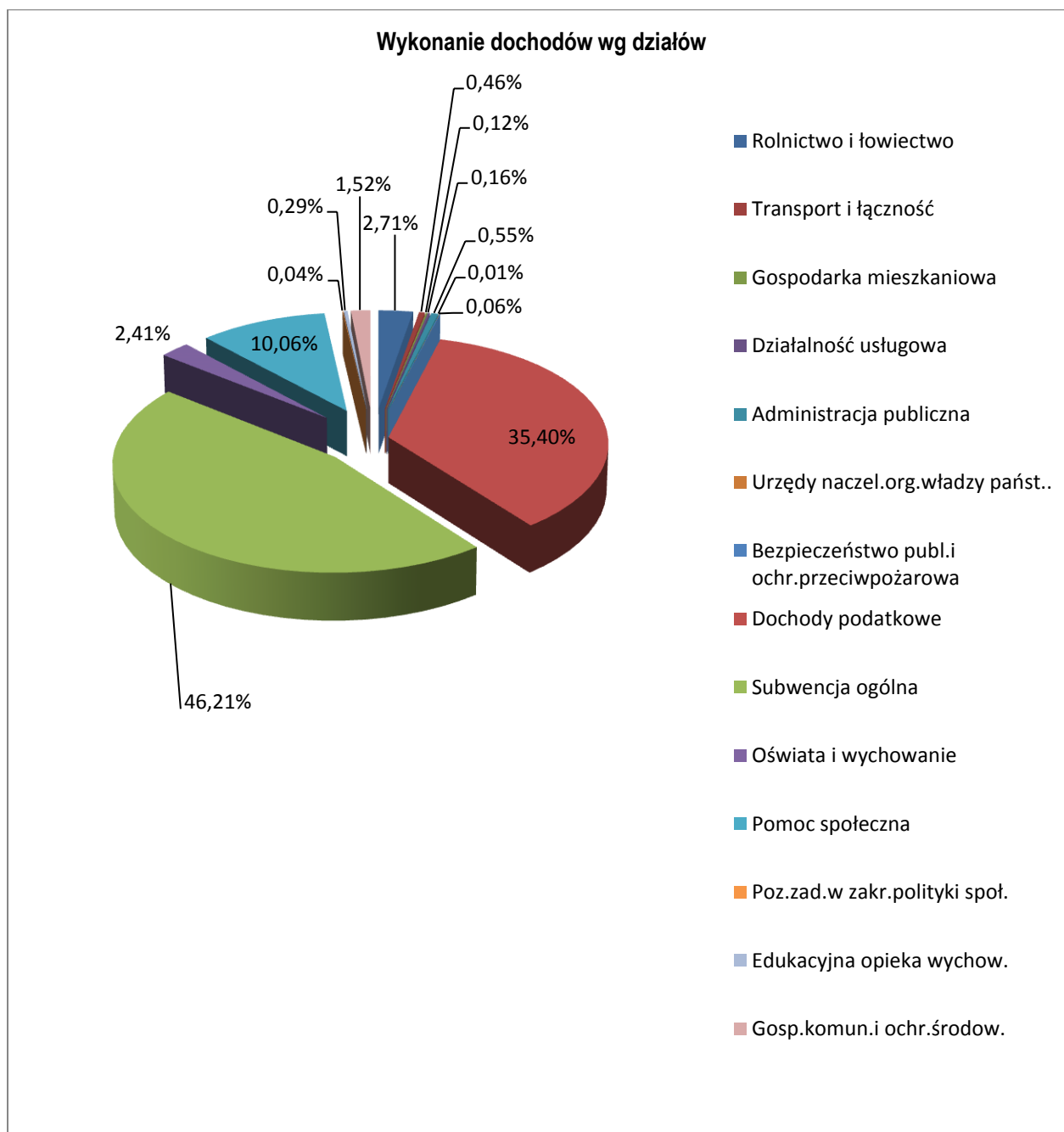
Tabela nr 19.

Wykonanie wydatków wg działów na dzień 31.12.2008r..	Wykonanie	Struktura %
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	932 732,87	3,09
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 760 488,78	9,15
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	69 454,70	0,23
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	75 947,00	0,25
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 351 964,40	7,79
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 017,43	0,01
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	112 545,28	0,37
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	74 447,53	0,25
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	271 017,03	0,90
RÓŻNE ROZLICZENIA		
OŚWIATA I WYCHOWANIE	13 934 182,84	46,17
OCHRONA ZDROWIA	199 836,43	0,66
POMOC SPOŁECZNA	3 370 880,24	11,17
POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	12 013,00	0,04
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	324 692,99	1,08
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 680 024,80	15,51
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	883 103,33	2,93
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	125 470,58	0,42
O g ó ł e m	30 180 819,23	100,00

Struktura wykonania wydatków



Wykres nr 19.



Jak wynika z przedstawionych danych wykresu dominującą pozycją jest subwencja ogólna, stanowi ona 46,21 % wykonanych dochodów ogółem, po stronie dochodów jej udział w budżecie jest znaczny. Pomimo tego subwencja przekazywana na oświatę pokrywa tylko 84,73% wydatków przeznaczonych na funkcjonowanie szkół bez przedszkoli i edukacyjnej opieki wychowawczej . Następną grupą dochodową są podatki i opłaty lokalne jest to 35,40 % wpływów do budżetu. W dochodach z podatków i opłat wiodący prym mają udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz

podatek od nieruchomości . Również znaczną pozycję stanowią dotacje na opiekę społeczną jest to 10,06% dochodów. Pozostałe dochody zajmują 8,33% wpływów do budżetu.

Dochody budżetu gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym w 2008r. zostały wykonane w wysokości **29 243 781,87 zł**

Wydatki zostały wykonane w wysokości **30 180 819,23 zł**

Deficyt budżetowy wynikający z zaplanowanych wydatków wyższych od prognozowanych dochodów zamknął się kwotą w wysokości **937 037,36 zł.**

Przychody ogółem to kwota w wysokości – **2 820 274,58 zł** w tym z tytułu:

- 1) zaciągniętych kredytów w wysokości - 1 250 000,00 zł
- 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1 570 274,58 zł

Rozchody budżetu w 2008r. wyniosły **1 110 000,00 zł** w tym:

- ING Bank Śląski SA Katowice – spłata 300 000,00 zł
- Nordea Bank Polska SA Gdańsk – spłata 600 000,00 zł
- Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz- spłata 210 000,00 zł

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych wyniosły **na koniec 2008 roku 773 237,22 zł.**

Łączna kwota długu gminy na 31 grudzień 2008r. wynosi 4 890 000,00 zł tj. 16,72 % wykonanych dochodów budżetowych ogółem. Poziom zadłużenia gminy nie przekroczył poziomu określonego ustawą o finansach publicznych (na koniec roku budżetowego 60 % wykonanych dochodów) i nie stanowił zagrożenia dla prawidłowego funkcjonowania gospodarki finansowej.

Łodygowice, dnia 18 marca 2009r.

Sprawozdanie z realizacji rachunku dochodów własnych za 2008 r.

Tabela nr 1.

Lp.	Nazwa Jednostki	Plan dochodów	Przychody ogółem	Stan środków pieniężnych na początek okresu	Odpłatność za żywienie	Odsetki bankowe	Plan wydatków	Wydatki na zakup żywności	Stan środków pieniężnych na koniec okresu
1	Świetlica Gimnazjum nr 1 w Łodygowicach	107 000,00	106 829,42	301,72	106 489,18	38,52	107 000,00	101 069,46	5 759,96
2	Świetlica Szkoła Podstawowa nr 2 w Łodygowicach	90 000,00	70 856,29	3,98	70 848,00	4,31	90 000,00	70 851,14	5,15
3	Świetlica Szkoła Podstawowa Pietrzykowice	65 600,00	65 056,55	1 199,37	63 839,00	18,18	65 600,00	65 000,50	56,05
4	Świetlica Szkoła Podstawowa Zarzecze	25 000,00	18 978,51	8,14	18 965,80	4,57	25 000,00	18 852,98	125,53
5	Świetlica Szkoła Podstawowa Bierna	1 504,00	800,83	0,69	800,00	0,14	1 504,00	800,00	0,83
	Razem Świetlice	289 104,00	262 521,60	1 513,90	260 941,98	65,72	289 104,00	256 574,08	5 947,52
1	Przedszkole nr 1 Łodygowice	43 000,00	40 173,11	14,82	40 144,40	13,89	43 000,00	39 749,89	423,22
2	Przedszkole nr 2 Łodygowice	46 356,00	40 172,10	968,31	39 184,20	19,59	46 356,00	40 066,01	106,09
3	Przedszkole Pietrzykowice	40 320,00	36 054,65	3,66	36 041,60	9,39	40 320,00	35 894,14	160,51
4	Przedszkole Zarzecze	23 600,00	19 121,64	41,75	19 073,00	6,89	23 600,00	18 990,33	131,31
	Razem Przedszkola	153 276,00	135 521,50	1 028,54	134 443,20	49,76	153 276,00	134 700,37	821,13
	Ogółem	442 380,00	398 043,10	2 542,44	395 385,18	115,48	442 380,00	391 274,45	6 768,65

Realizacja dochodów własnych za 2008r. rok na plan 442 380,00 wyniosła 398 043,10 zł tj. 89,98 % wpływów ogółem.

Wydatki na zakup żywności do stołówek szkolnych i przedszkoli wyniosły 391 274,45 zł. tj. 88,45 % wykonania dochodów.

Łodygowice, dnia 18 marca 2009r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnego Ośrodka Kultury
za 2008r.**

Podstawowym źródłem przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach jest dotacja podmiotowa w wysokości 534 000,00 zł. Została zrealizowana w wysokości 534 000,00 zł tj. 100,00 % wykonania.

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów. Swoje zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług realizuje na bieżąco, nie posiada w związku z tym wymagalnych zobowiązań. Nie posiada również należności.

Tabela nr 1.

Lp.	Rodzaj wydatków	Wykonanie w zł
1	Wynagrodzenia	184 485,49
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	30 817,46
3	Składki na Fundusz Pracy	4 701,31
5	Świadczenia urlopowe	4 079,73
6	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 740,00
7	Nagrody w konkursach	16 640,00
8	Wydatki rzeczowe(materiały, wyposażenie)	63 122,11
9	Energia elektryczna, ogrzewanie, woda, gaz	20 185,05
10	Usługi pozostałe	196 414,56
11	Delegacje krajowe	1 806,82
12	Delegacje zagraniczne	601,00
13	Opłaty, ubezpieczenia	9 406,47
	Ogółem	534 000,00

Największą pozycją wśród wydatków stanowiły:

- ✓ wynagrodzenia i pochodne jest to kwota w wysokości 220 004,26 zł tj. 41,20 % wykonania środków dotacji
- Inne koszty poniesione na rzecz pracowników tj. świadczenia urlopowe zostały wypłacone w wysokości 4 079,73 zł tj. 0,76 % wykonania
- Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1740,00 zł tj. 0,33 % wykonania
- Nagrody w konkursach (przeglądy Zespołów Kolędniczych i Obrzędowych, przeglądy Kolęd i Pastoralek, przeglądy Dziecięcych Zespołów Artystycznych, przeglądy Tradycji Ludowych) wysokość po niesionych kosztów to kwota w wysokości 16 640,00 zł tj. 3,12 % wykonania
- Wydatki rzeczowe (koszty materiałów biurowych i dekoracyjnych, środków czystości, zakup odzieży dla Zespołu „Magurzenie”, zakup prasy, art. Elektrycznych, wyposażenia; szafy pancernej, nagród rzeczowych dla uczestników konkursów,

materiałów budowlanych, sprzętu komputerowego itp. Wysokość wykorzystanej dotacji 63 122,11 zł tj. 11,82 % wykonania

- Koszty bieżącego utrzymania (koszty energii elektrycznej i ciepłej, zużycie wody i gazu) zostały zrealizowane w kwocie 20 185,05 zł tj. 3,78 % wykonania
- Koszty związane z usługami obcymi świadczonymi na rzecz GOK (usługi telekomunikacyjne, wywóz ścieków, obsługa księgową i prawną, usługi artystyczne, szkoleniowe, monitoring obiektu, wynajem sal, namiotów, obsługa imprez, usługi poligraficzne itp.) zostały poniesione w wysokości 196 414,56 zł tj. 36,78 % wykonania
- Delegacje i ryczałty – 2 407,82 zł tj. 0,45 % wykonania
- Różne opłaty i ubezpieczenia – 9 406,47 zł tj. 1,76 % wykonania.

Łodygowice dnia 18 marca 2009r.

Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach
za 2008r. rok

Podstawowym źródłem przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach jest przyznana w budżecie Gminy Łodygowice na 2008r. dotacja podmiotowa na wydatki bieżące w wysokości 262 000,00 zł .

W okresie sprawozdawczym całość planowanej dotacji została zrealizowana

Gminna Biblioteka Publiczna w Łodygowicach realizuje swoje zobowiązania wobec kontrahentów na bieżąco, w związku z powyższym nie posiada wymagalnych zobowiązań nie posiada też zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Nie posiada również należności.

Tabela nr 1.

Lp.	Rodzaj wydatków	Wykonanie w zł
1	Wynagrodzenia osobowe	173 687,31
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	27 572,67
3	Składki na Fundusz Pracy, FGŚP	4 206,33
4	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 399,79
5	Wynagrodzenia bezosobowe	10 320,00
6	Zakup książek	12 058,81
7	Prenumerata prasy	3 328,06
8	Oplaty za dostęp do Internetu, rozmowy telefoniczne	4 369,12
9	Zużycie energii elektrycznej	1 473,41
10	Ogrzewanie	4 458,86
11	Remonty bieżące	1 148,00
11	Ubezpieczenie wyposażenia	1 422,00
12	Usługi serwisowe	37,82
13	Delegacje krajowe, zagraniczne	1 691,18
14	Wydatki rzeczowe(zakup środków czystości, materiałów biurowych, drobnego wyposażenia itp.)	5 067,71
15	Obsługa księgową	6 600,00
16	Pozostałe opłaty	1 158,93
	Ogółem	262 000,00

Największą pozycję wśród wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej stanowią

- Wynagrodzenia i pochodne. Zrealizowane zostały w łącznej wysokości 215 786,31 zł tj. 82,36 % wykonania wydatków otrzymanej dotacji.
- Nakłady na zakup księgozbioru poniesione w omawianym okresie wyniosły 12 058,81 zł tj. 4,60% wykonania wydatków otrzymanej dotacji.

- W zakresie bieżącego utrzymania bazy materiałowej plan został zrealizowany w wysokości 14 328,04 zł tj. 5,47 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Koszty energii elektrycznej i ciepłej 5 932,27 zł
 - ✓ Prenumerata prasy 3 328,06 zł
 - ✓ Wydatki rzeczowe 5 067,71 zł
- Koszty związane ze świadczeniami socjalnymi na rzecz pracowników zrealizowane zostały w wysokości 3 399,79 zł tj. 1,30 % wykonania
- Koszty związane z usługami obcymi świadczonymi na rzecz Gminnej Biblioteki Publicznej wyniosły 15 279,05 zł tj. 5,83 % wykonania dotacji z tego:
 - ✓ Usługi telekomunikacyjne – 3 637,12 zł
 - ✓ Opłaty za Internet – 732,00 zł
 - ✓ Usługi serwisowe – 37,82 zł
 - ✓ Obsługa księgową – 6 600,00 zł
 - ✓ Delegacje – 1 691,18 zł
 - ✓ Pozostałe opłaty – 1 158,93 zł
 - ✓ Ubezpieczenia majątkowe – 1 422,00 zł
- Zakup pieca grzewczego do Filii w Pietrzykowicach za kwotę 1 148,00 zł tj. 0,44 % wykonania dotacji.

Łodygowice, dnia 18 marca 2009r.

Sprawozdanie z realizacji wydatków
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
za 2008 rok

Przychody

Paragraf	Plan	Wykonanie w zł
0690-wływy z różnych opłat-	9 000,00	7 818,22
Stan środków na początek okresu sprawozdawczego	25 068,02	25 068,02
Ogółem	34 068,02	32 886,24

Koszty i in. obciążenia

Paragraf	Plan	Wykonanie W zł
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00
4270 – zakup usług remontowych	8 000,00	0,00
4300- zakup usług pozostałych	10 000,00	738,14
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	14 068,02	32 148,10
Ogółem	34 068,02	32 886,24

Zrealizowane w okresie sprawozdawczym przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 7 812,22 zł pochodzą z wpłat ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego w Katowicach.

Koszty natomiast zostały wykonane w wysokości 738,14 zł.

Łodygowice, dnia 18 marca 2009r.