

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2009 r.

WSTĘP

Rada Gminy Łodygowice na Sesji w dniu 29 grudnia 2008 r. uchwałą nr XXIV/220/08 uchwaliła budżet Gminy Łodygowice na 2009 r. w następujących kwotach:

Dochody - 38 192 910,00 zł

z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 33 311 366,00 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 4 881 544,00 zł

Przychody – 8 264 090,00 zł

z tego:

1. z zaciągniętych kredytów w wysokości 5 640 000,00 zł
2. z zaciągniętych pożyczek w wysokości 2 624 090,00 zł

Razem dochody i przychody – 46 457 000,00 zł

Wydatki - 45 482 000,00 zł

z tego:

1. wydatki bieżące 29 038 277,00 zł

w tym:

- a) Wynagrodzenia i pochodne na kwotę 16 391 172,00 zł
- b) Dotacje na kwotę 1 205 121,00 zł
- c) Wydatki na obsługę długu na kwotę 866 100,00 zł

2. wydatki majątkowe w wysokości 16 443 723,00 zł

Rozchody - 975 000,00 zł

Razem wydatki i rozchody – 46 457 000,00 zł

Deficyt budżetu w wysokości 7 289 090,00 zł

z tego :

- z pożyczek w wysokości 2 624 090,00 zł
- z kredytów w wysokości 4 665 000,00 zł

Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 r.

Dochody 33 959 227,73 zł

z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 31 447 134,09 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 2 512 093,64 zł

Przychody – 7 766 428,94 zł

z tego:

1. z zaciągniętych kredytów w wysokości 5 201 121,72 zł
2. z zaciągniętych pożyczek w wysokości 1 792 070,00 zł
3. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 773 237,22 zł

Razem dochody i przychody – 41 725 656,67 zł

Wydatki - 40 750 656,67 zł

z tego:

1. wydatki bieżące 29 039 397,80 zł

w tym:

- a) Wynagrodzenia i pochodne na kwotę 15 923 199,30 zł

- b) Dotacje na kwotę 1 291 530,16 zł

- c) Wydatki na obsługę długu na kwotę 811 100,00 zł

2. wydatki majątkowe w wysokości 11 711 258,87 zł

Rozchody - 975 000,00 zł

Razem wydatki i rozchody 41 725 656,67 zł

Deficyt budżetowy w wysokości 6 791 428,94 zł

z tego:

- z pożyczek 1 792 070,00 zł
- z kredytów 4 999 358,94 zł

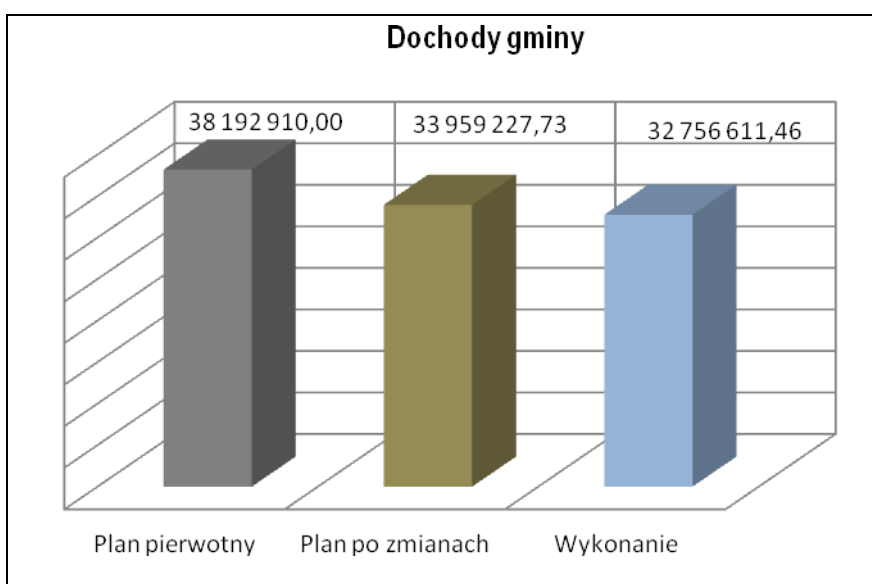
Wykonanie budżetu gminy na 31 grudnia 2009r.

A. Dochody i przychody

I. Dochody

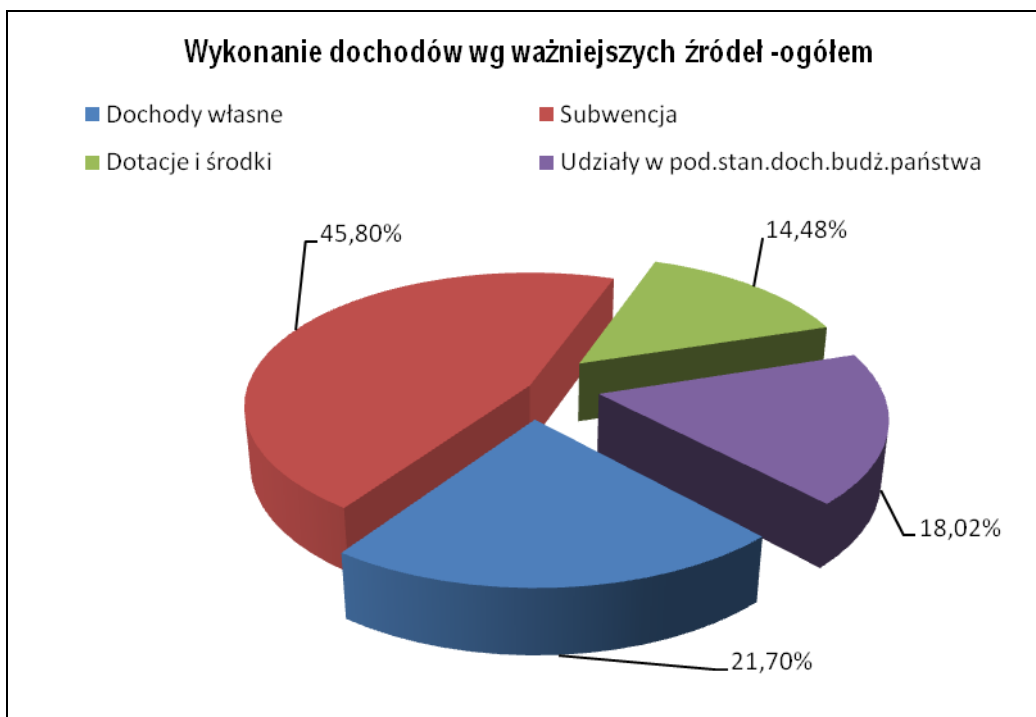
Na plan 33 959 227,73 zł dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 32 756 611,46 zł tj. 96,46%.

Dochody w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższy wykres:



Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł:

- | | |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Dochody własne | 13 009 531,80 zł |
| w tym: | |
| a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 5 904 280,02 zł |
| 2. Subwencja ogólna | 15 002 881,00 zł |
| 3. Dotacje i środki | 4 744 198,66 zł |



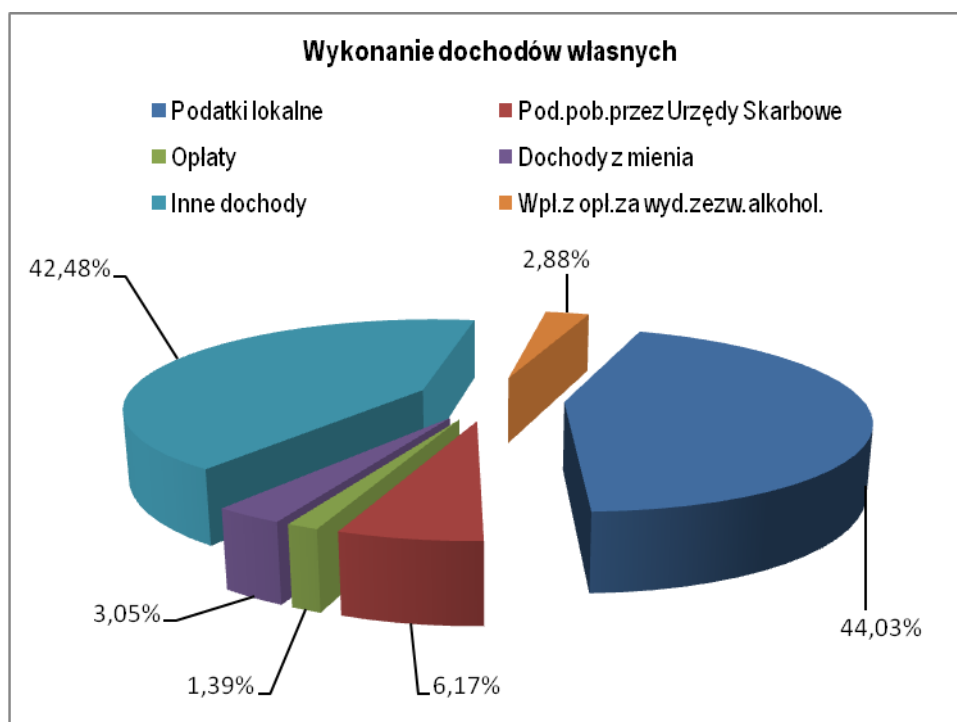
Klasyfikacja dochodów wg ważniejszych źródeł wskazuje, że najwyższą pozycję zajmuje subwencja ogólna, której udział w dochodach budżetu gminy to 45,80%. Znaczącym źródłem dochodów gminy są oczywiście dochody własne stanowiące 21,70% wykonanych dochodów ogółem w tym udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które są powszechnie stosowaną formą dochodów jednostek samorządu terytorialnego, traktowaną jako metoda równoważenia budżetów samorządu terytorialnego stanowią 18,02% wykonanych dochodów budżetu gminy ogółem. Stanowią one:

- 36,72% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy,
- 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

Dotacje i środki służące sfinansowaniu określonych zadań w wysokości 14,48%.

Podział dochodów wg ważniejszych źródeł:

1. Dochody własne



Podatki lokalne

Najwyższe wpływy spośród wszystkich tytułów składających się na dochody własne osiągnięte zostały w okresie sprawozdawczym z **podatku od nieruchomości**. Plan w wysokości 2 690 000,00 zł wykonany został w kwocie 2 752 853,36 zł, co stanowi 102,34% planu. W 2008 r. Starostwo Powiatowe w Żywcu przeprowadziło kompleksową modernizację ewidencji gruntów i budynków. Postępowanie to miało na celu m.in. uzupełnienie operatu ewidencyjnego o ewidencję budynków. W ramach czynności technicznych wykonawcy prac geodezyjnych dokonali pomiaru wszystkich budynków oddanych do użytkowania. W konsekwencji tego pomiaru zostały określone również powierzchnie gruntów stanowiących tzw. teren zabudowany i zurbanizowany. Podstawą wymiaru podatku na 2009 r. były więc dane już zaktualizowane. Mimo, iż Rada Gminy w Łodygowicach nie zmieniła stawki podatku od tzw. gruntów pozostałych, wpływy tego podatku wykazują prawidłową realizację w okresie sprawozdawczym. Wysoki stopień ściągальności wykazuje również **podatek rolny i leśny**.

Podatek od środków transportowych wykazuje wykonanie w wysokości 105,23%. Rozłożono na raty oraz odroczone termin płatności tego podatku, łącznie na kwotę w wysokości 9 577,00 zł.

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe

Podatek od czynności cywilnoprawnych wykazuje wykonanie na poziomie 114,91%. Wykonanie podatku ponad plan jest efektem zwiększonej ściągalności tego podatku przez Urzędy Skarbowe w ostatnich tygodniach 2009 roku.

Podatek od spadku i darowizn to wykonanie na poziomie 130,60% planu.

Wpływy z **karty podatkowej** to 121,77 % wykonania planu. Opodatkowanie w tej formie jest w porównaniu z PIT coraz mniej atrakcyjne dla podatników. Dlatego wpływy do budżetu z tego źródła podatków są mało znaczące, kwota wpływów w okresie 2009 r. to 12 176,61 zł

Oplaty

Oplata miejscowa została wykonana w 90,02% planu. Przedmiotem opłaty pobieranej na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, jest czasowy pobyt w celach wypoczynkowych, zdrowotnych itp. w miejscowościach posiadających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt w tych celach. Do miejscowości, które spełnia te wymogi zaliczone jest sołectwo Zarzecze położone w sąsiedztwie Jeziora Żywieckiego. Ponieważ ośrodki wczasowe zlokalizowane w tym sołectwie rozpoczynają sezon turystyczno-wypoczynkowy w okresie wakacyjnym czyli koniec czerwca początek lipca, stąd opłata w 2009 roku została wykonana w II półroczu 2009 roku.

Niewielkie wykonanie wykazuje również **opłata targowa**. Rynkowe znaczenie handlu na terenie gminy jest niewielkie, brak jest targowiska, w śladowych ilościach w ciągu roku występują dochody tego źródła.

Wykonanie dochodów z **opłaty skarbowej** to 99,74% planu. Przyczyną są, niezależne od działań samorządów, wprowadzane zmiany ustawowe ograniczające liczbę spraw urzędowych, przy których załatwianiu należy uiszczać opłatę.

Oplata eksploatacyjna wykonana w 89,49%. Przepisy ustawy Prawo geologiczne i górnicze nakładają na przedsiębiorcę wydobywającego kopalinę ze złoża obowiązek uiszczenia tej opłaty. Na terenie gminy dochody te pochodzą ze spółki Żywieckie Kopalnie Kruszyw. Opłatę eksploatacyjną, o której mowa przedsiębiorca ustala kwartalnie we własnym zakresie i wnosi ją bez wezwania w terminie jednego miesiąca po upływie każdego kwartału stąd niewykonanie tego źródła dochodów.

Oplata od posiadania psów wykonana została w 110%.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw, zostały wykonane w wysokości 104,13%. Wpływy te pochodzą z jednorazowej opłaty planistycznej; jeśli w związku z uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lub jego zmianą,

wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel nieruchomości zbywa tę nieruchomość w okresie 5 lat od daty uchwalenie tegoż planu to ma obowiązek wnieść taką opłatę.

Wpływy z opłaty produktowej wykonano w wysokości 63,64%. Wpływy te obejmują opłatę obliczaną i wpłacaną przez przedsiębiorców za opakowania w przypadku wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach itp. na podstawie ustawy z 11.05.2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej. Przedsiębiorca, ma obowiązek zapewnienia odzysku, a w szczególności recyklingu odpadów opakowaniowych i poużytkowych.

Dochody z mienia

Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wykazują wykonanie na poziomie 103,49%. Pochodzą one od 22 użytkowników posiadających prawo wieczystego użytkowania gruntu.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze wykonane zostały w wysokości 105,24%.

Inne dochody

Wykonanie pozostałych dochodów własnych wynosi 107,52%. W grupie tej mieszczą się m. in. dochody z usług komunalnych (sprzedaż wody, gospodarka odpadami, wpływy z cmentarzy komunalnych, dochody z lat ubiegłych, odsetki od zaległości, odsetki od lokat, wpłaty za wykonanie przyłącza nieruchomości do sieci kanalizacyjnej). Wykonanie dochodów spowodowane jest przede wszystkim mniejszą realizacją we wpływach na budowę kanalizacji na terenie gminy. Plan pierwotny dochodów z tytułu wpływów na budowę kanalizacji został obniżony z 2 730 000,00 zł do wysokości 1 145 468,00 zł czyli o 1 584 532,00 zł. W związku z rozpoczęciem zadania budowy kanalizacji sanitarnej w Gminie Łodygowice w ramach Programu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie”, Urząd Gminy w oparciu o zapisy ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków określił zasady przyłączania poszczególnych nieruchomości do nowobudowanej sieci.

W przyjętym założeniu określono zasadę, iż właściciel nieruchomości dokonuje wpłaty zaliczki w wysokości 2 000,00 zł na poczet wykonania przyłącza, a następnie – po zakończeniu prac kwota ta zostaje rozliczona na podstawie kosztorysów powykonawczych wg zasady iż każdy płaci za faktyczny koszt przyłączenia swojej nieruchomości – co jest zgodne z wymogami ustawowymi. W całym zadaniu obejmującym Gminę Łodygowice przewidziano około 3 500 przyłączy.

Ze względu jednak na realizację projektu sprzed 9 lat wyniknęła konieczność indywidualnej weryfikacji wszystkich złożonych przez mieszkańców umów. Poważnym utrudnieniem, które wpłynęło na tempo tych weryfikacji był fakt, że w trakcie budowy niektóre rejony musiały zostać przeprojektowane

(m.in. ze względu na brak zgody mieszkańców na budowę sieci). W efekcie niektóre nieruchomości są wyłączone z projektu. Równocześnie Urząd uznał, że umowa zaliczki musi przewidywać możliwość ratalnych wpłat tak, aby wszyscy bez względu na sytuację majątkową mogli wywiązać się ze swoich obowiązków.

W wyniku powyższych okoliczności nastąpiły opóźnienia w realizacji wpłat przez mieszkańców na poczet przyłączy kanalizacyjnych w stosunku do zaplanowanych wpływów w budżecie Gminy założonych na 2009 r. Należy także podkreślić, że podczas realizacji całego zadania - Generalny Wykonawca - po akceptacji Inżyniera Kontraktu uznał, że same przyłącza będą realizowane po zakończeniu budowy całej sieci i urządzeń niezbędnych do funkcjonowania instalacji sanitarnej.

Oplata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wykonanie to 104,69% planu. Oplata jest wnoszona w trzech ratach, termin ostatniej to miesiąc wrzesień. W roku nabycia lub utraty zezwolenia wpłacana jest wartość proporcjonalnie do okresu ważności wydanego zezwolenia. Kwota wnoszonej przez prowadzących punkty handlowe opłaty jest tym wyższa im jest większa wartość sprzedaży napojów alkoholowych. Przedsiębiorcy zobowiązani są do złożenia w miesiącu styczniu każdego roku oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych za rok poprzedni. Całość środków z tego tytułu musi być jednak przeznaczona na realizację zadań przeciwdziałania alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

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

Odczuwalne spowolnienia gospodarcze w kraju zauważalne jest już w budżecie gminy. Odzwierciedleniem tego są mniejsze wpływy z budżetu państwa części podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). Porównywalnie w analogicznym okresie 2008 r. wykonane dochody w tym podatku to kwota w wysokości 6 588 518,00 zł, natomiast 2009 r. to wykonanie w wysokości 5 850 199,00 zł, czyli mniej o 738 319,00 zł. Jest to bardzo niepokojące zjawisko, tym bardziej, że ze względu na wprowadzenie dwustopniowej skali podatkowej i podwyższenie progów podatkowych w następnych latach na pewno można spodziewać się również mniejszych wpływów z tego tytułu.

Natomiast wykonanie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) jest większe w stosunku do wykonania ubiegłego roku.

3. Subwencje i dotacje

Plany poszczególnych subwencji i dotacji zostały przyjęte według informacji podanych przez organy przekazujące te środki wraz ze zmianami wprowadzanymi w ciągu okresu sprawozdawczego

w zależności od kosztów realizacji danego zadania i w miarę uwalniania rezerw budżetu państwa. Zmiany te były wprowadzane na podstawie otrzymanych decyzji w 2009 roku.

II. Przychody

- 1) W dniu 25 czerwca 2009 r. podpisana została umowa z Bankiem Spółdzielczym w Żywcu na udzielenie kredytu długoterminowego na okres od dnia 25.06.2009r. do dnia 31.12.2019 r. na wydatki inwestycyjne w wysokości 1 761 290,00 zł, cała transza została uruchomiona w okresie sprawozdawczym
- 2) W dniu 4 maja 2009 r. podpisana została umowa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na udzielenie pożyczki na okres od dnia 04.05.2009 r. do dnia 15.12.2012 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Wdrożenie Programu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Łodygowice – I etap w roku 2009” w wysokości 504 090,00 zł. W dniu 02.12.2009 r. podpisany został Aneks nr 1 do w/w umowy, który zmniejszył wysokość pożyczki do kwoty 487 944,00 zł, a pożyczka w okresie sprawozdawczym uruchomiona została w wysokości 487 937,60 zł
- 3) W dniu 14 lipca 2009 r. podpisane zostały trzy umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na udzielenie pożyczki na okres od dnia 14.07.2009 r. do dnia 15.12.2015 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań pn.:
 - „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących” w wysokości 590 793,00 zł, która została uruchomiona w tej wysokości.
 - „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Pietrzykowicach przy ul. Kościuszki 120” w wysokości 431 789,00 zł, która została uruchomiona w tej wysokości.
 - „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zarzeczcu” w wysokości 281 544,00 zł, która została uruchomiona w tej wysokości.
- 4) W dniu 08 października 2009 r. podpisane zostały cztery umowy z ING Bankiem Śląskim S.A. na udzielenie kredytu na okres od dnia 15.12.2009 roku do dnia 31.12.2017 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań termomodernizacji budynków oświatowych na terenie Gminy Łodygowice tj. budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach, budynków Zespołu Szkół w Pietrzykowicach oraz budynków Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zarzeczcu na łączną kwotę 1 345 210,00 zł. W wyniku oszczędności powstałych przy korzystnym rozstrzygnięciu dla Gminy Łodygowice procedury przetargowej powyższe kredyty uruchomiono w okresie sprawozdawczym w wysokości 979 331,72 zł obniżając tym samym jego kwotę o 365 878,28 zł.

- 5) W dniu 14 grudnia 2009 r. podpisana została umowa z ING Bankiem Śląskim S.A. na udzielenie kredytu na okres od dnia 14.12.2009 roku do dnia 31.12.2014 roku z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetowego w wysokości 1 000 000,00 zł. W związku z cięciami niektórych wydatków bieżących, zwiększeniem dochodów powstały oszczędności, w okresie sprawozdawczym, dlatego uruchomiono kredyt w wysokości 700 000,00 zł.
- 6) Wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 773 237,22 zł

Razem przychody wykonane w okresie sprawozdawczym – 7 766 422,54 zł

z tego:

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| a) z kredytów | 5 201 121,72 zł |
| b) z pożyczek | 1 792 063,60 zł |
| c) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości | 773 237,22 zł |

WYDATKI I ROZCHODY

I. Wydatki

Plan pierwotny wydatków budżetu gminy wynosił 45 482 000,00 zł. Na przestrzeni 2009 r. dokonywane były zmiany i na 31.12.2009r. zamknął się kwotą w wysokości 40 750 656,67 zł. Zmniejszenie planu w stosunku do pierwotnego to kwota w wysokości 4 731 343,33 zł.

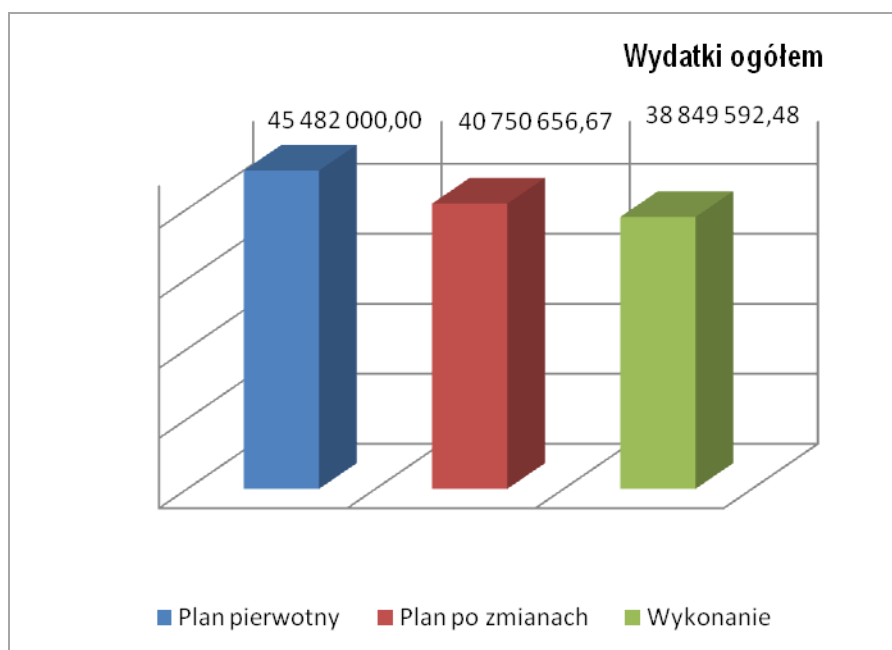
Wykonanie wydatków w omawianym okresie to kwota w wysokości 38 849 592,48 zł tj. 95,33 % wykonania planu z tego:

| | |
|--------------------------------------------|------------------|
| 1. Wydatki bieżące | 27 504 953,95 zł |
| w tym: | |
| a) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 15 584 577,34 zł |
| b) Wydatki na obsługę długu | 289 324,64 zł |
| c) Dotacje | 1 278 409,04 zł |
| 2. Wydatki majątkowe | 11 344 638,53 zł |

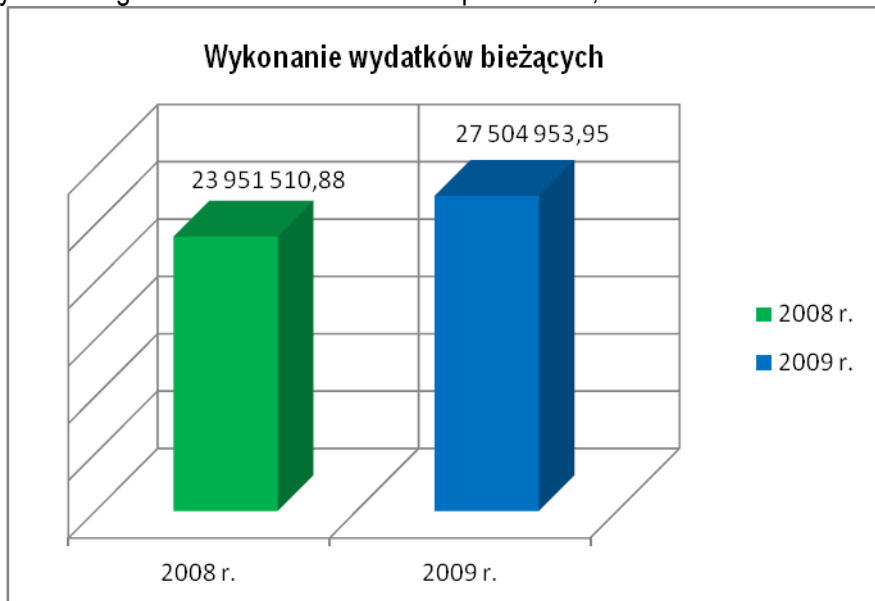
Rezerwy zaplanowane zostały w wysokości 210 000,00 zł w tym :

- ogólną w wysokości 200 000 zł,
- celową w wysokości 10 000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

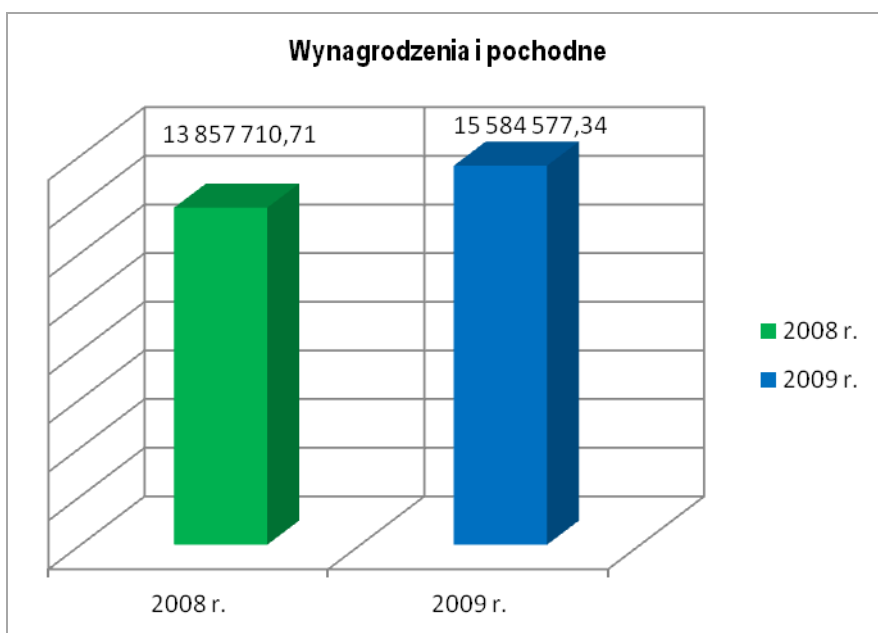
Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w omawianym okresie została rozdysponowana w kwocie 2 000,00 zł. Natomiast rezerwa ogólna nie została rozdysponowana.



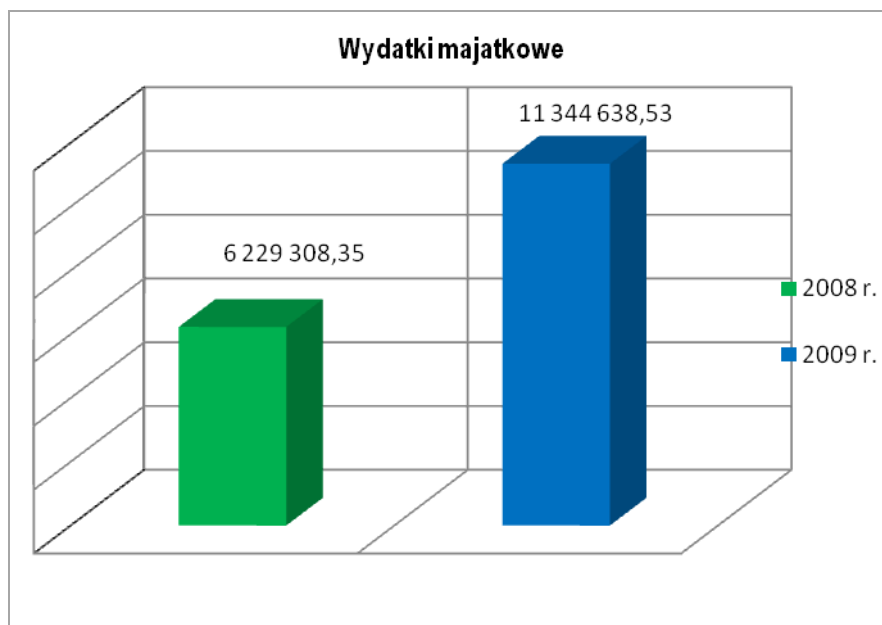
Wykonanie wydatków ogółem w 2009 w stosunku do planu to 95,33%



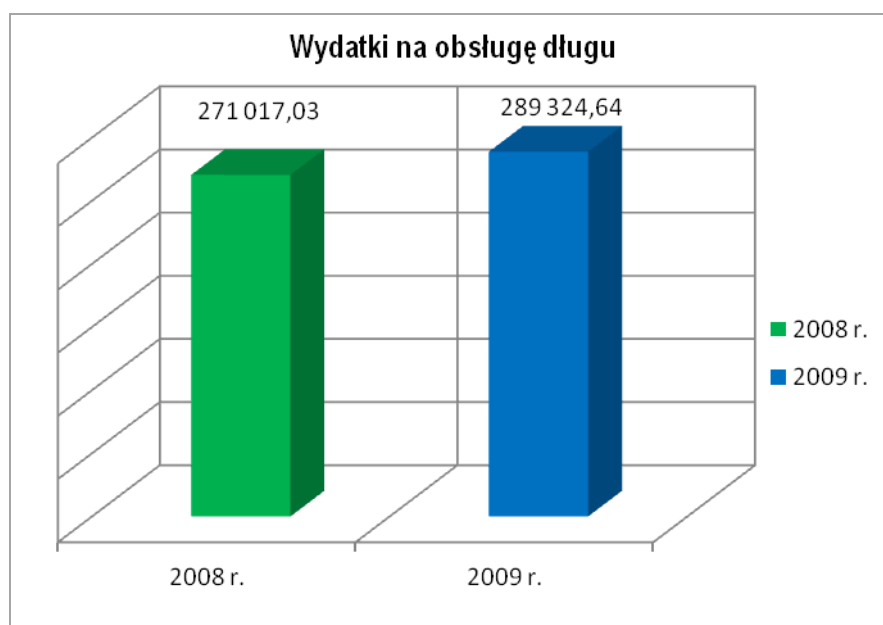
Wykonanie wydatków bieżących to 70,80 % wykonania budżetu ogółem



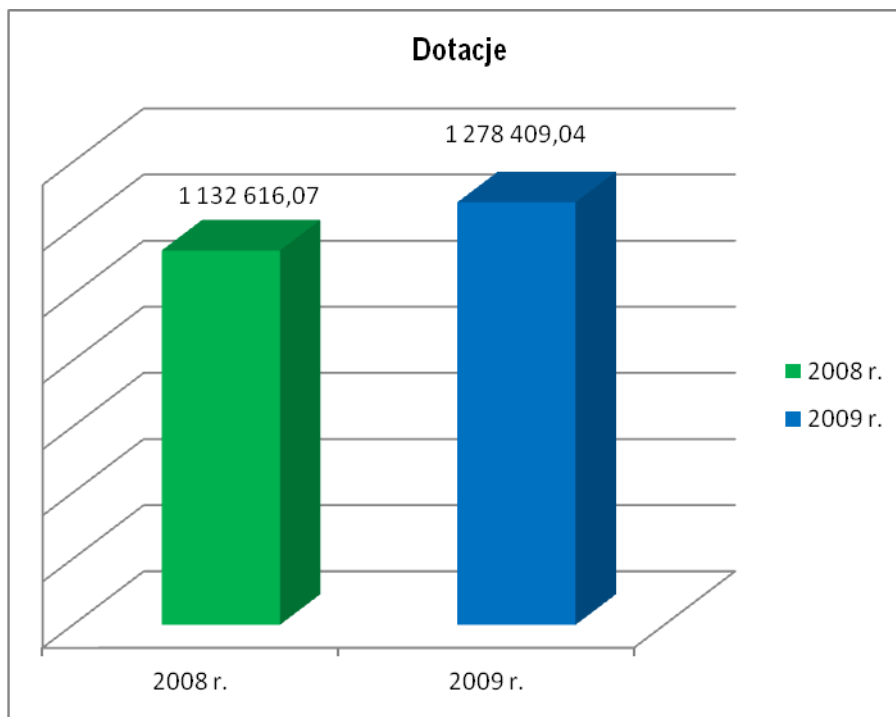
Wynagrodzenia i pochodne stanowią 56,66 % wykonania wydatków bieżących ogółem



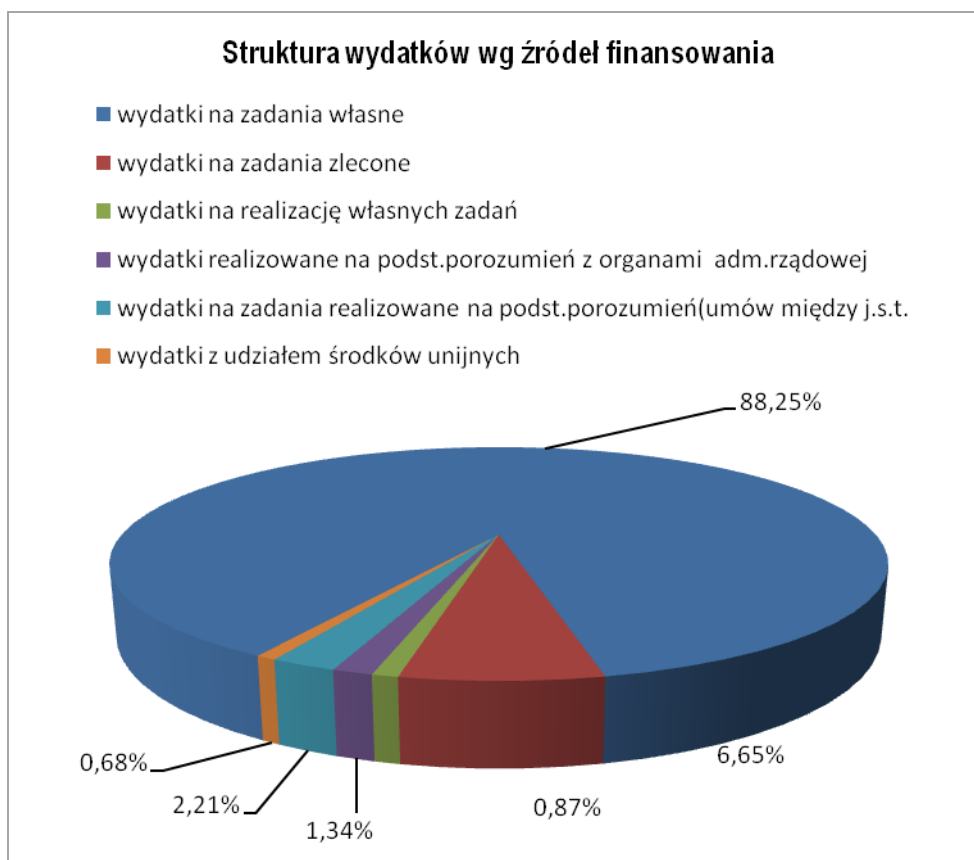
Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 29,20 % wydatków budżetu ogółem.



Wydatki na obsługę długu stanowią 1,05 % wykonania wydatków bieżących ogółem



Dotacje stanowią 4,65 % wykonania wydatków bieżących ogółem



Wydatki budżetu gminy według źródeł finansowania :

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Wydatki na zadania własne | 32 943 311,18 zł |
| 2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie | 2 583 561,51 zł |
| 3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin | 338 938,31 zł |
| 4. Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) | 858 193,88 zł |
| 5. Wydatki realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 520 300,00 zł |
| 6. Wydatki z udziałem środków unijnych | 1 605 287,59 zł |

II. Rozchody

Wykonanie rozchodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 975 000,00 zł tj. 100 % planu i wiązało się ze spłatą kredytów z tego:

1) Nordea Bank Polska SA Gdańsk – zaciągnięty w wysokości 3 800 000,00 zł w 2007 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 600 000,00 zł, pozostało do spłaty 2 600 000,00 zł.

Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2013 roku

2) Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz- zaciągnięty w wysokości 650 000,00 zł w 2007 roku. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 210 000,00 zł, pozostało do spłaty 230 000,00 zł.

Kredyt zostanie spłacony do 5 grudnia 2010 roku

3) Bank Spółdzielczy Bielsko Biała zaciągnięty w wysokości 1 250 000,00 zł w 2008 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 165 000,00 zł, pozostało do spłaty 1 085 000,00 zł.

Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2018 roku.

Szczegółowe omówienie wykonania dochodów i wydatków za 2009 r.

I. Dochody

Zgodnie z art. 3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. –(tekst jednolity Dz. U. Nr 88, poz. 539 z 2008 r. z późn. zm.):

1. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

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

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

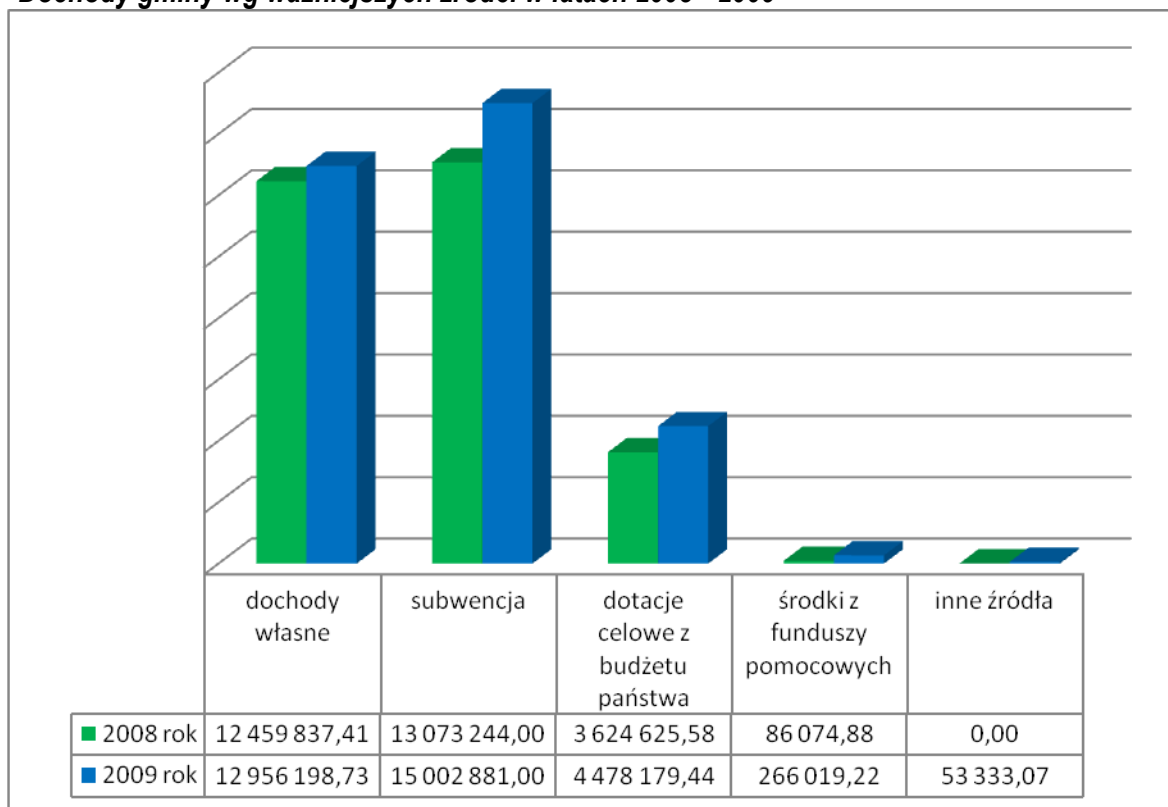
3. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

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

Wykonanie powyższych dochodów przedstawia tabela:

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach 2009 | Wykonanie | | | % wykonania 5/2 | Dynamika 5/4 % |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|----------------|
| | | 2007 rok | 2008 rok | 2009 rok | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Dochody własne | 12 881 848,09 | 10 738 842,97 | 12 459 837,41 | 12 956 198,73 | 100,58 | 103,98 |
| Subwencja | 15 002 881,00 | 12 190 063,00 | 13 073 244,00 | 15 002 881,00 | 100,00 | 114,76 |
| Dotacje celowe | 4 848 966,94 | 6 109 683,08 | 3 624 625,58 | 4 478 179,44 | 92,35 | 123,55 |
| Środki pomocowe | 1 172 197,70 | 163 565,95 | 86 074,88 | 266 019,22 | 22,69 | 309,06 |
| Inne środki | 53 334,00 | 0,00 | 0,00 | 53 333,07 | 100,00 | |
| Razem | 33 959 227,73 | 29 202 155,00 | 29 243 781,87 | 32 756 616,46 | 96,46 | 112,01 |

Dochody gminy wg ważniejszych źródeł w latach 2008 - 2009



Kształtowanie się dochodów wg ważniejszych źródeł wykazuje wzrost dochodów w okresie sprawozdawczym w porównaniu do analogicznego okresu 2008 r.:

- a) Dochodów własnych o 3,98%,
- b) Dochodów zasilania zewnętrznego w postaci subwencji o 14,76%.

Ogólnie dochody wykonane w 2009 roku wzrosły o 12,01% w stosunku do dochodów wykonanych w 2008 roku.

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

- a) Rada Gminy w Łodygowicach podjęła 8 uchwał zmieniających plan pierwotny dochodów zmniejszając go o kwotę 3 903 208,38 zł
- b) Zarządzeniami Wójta Gminy dokonano 11 zmian zmniejszając plan pierwotny o kwotę 330 473,89 zł.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 r. wyniósł 33 959 227,73 zł, czyli zmniejszony został o kwotę ogółem 4 233 682,27 zł tj. 11,08% w stosunku do planu pierwotnego.

Wprowadzane w uchwale budżetowej na przestrzeni 2009 roku zmiany w dochodach obrazuje poniższa tabela:

| Dział | Rozdział | Plan pierwotny | Zmiany | Plan po zmianach |
|-------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 10 | 1010 | 833 000,00 | 60 000,00 | 893 000,00 |
| 10 | 1095 | 0,00 | 10 329,11 | 10 329,11 |
| 600 | 60014 | 143 267,00 | - 0,17 | 143 266,83 |
| 600 | 60016 | 1 471 853,00 | -147,36 | 1 471 705,64 |
| 700 | 70005 | 215 000,00 | - 183 000,00 | 32 000,00 |
| 710 | 71035 | 38 000,00 | - 10 000,00 | 28 000,00 |
| 750 | 75011 | 67 490,00 | -410,00 | 67 080,00 |
| 750 | 75023 | 54 549,00 | - 25 000,00 | 29 549,00 |
| 750 | 75095 | 627 683,00 | - 627 683,00 | 0,00 |
| 751 | 75101 | 2 100,00 | 0,00 | 2 100,00 |
| 751 | 75113 | 0,00 | 15 069,00 | 15 069,00 |
| 754 | 75412 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 754 | 75414 | 0,00 | 900,00 | 900,00 |
| 756 | 75601 | 20 000,00 | - 10 000,00 | 10 000,00 |
| 756 | 75615 | 1 422 200,00 | - 278 000,00 | 1 144 200,00 |
| 756 | 75616 | 2 237 710,00 | 110 000,00 | 2 347 710,00 |
| 756 | 75618 | 321 400,00 | - 44 000,00 | 277 400,00 |
| 756 | 75621 | 6 466 060,00 | - 284 210,00 | 6 181 850,00 |
| 758 | 75801 | 11 545 405,00 | 99 023,00 | 11 644 428,00 |
| 758 | 75802 | 0,00 | 30 586,00 | 30 586,00 |
| 758 | 75807 | 3 327 867,00 | 0,00 | 3 327 867,00 |
| 758 | 75814 | 3 001,00 | 149 829,09 | 152 830,09 |
| 801 | 80101 | 1 334 108,00 | - 1 213 089,00 | 121 019,00 |
| 801 | 80102 | 0,00 | 590,00 | 590,00 |
| 801 | 80104 | 206 000,00 | - 9 618,00 | 196 382,00 |
| 801 | 80114 | 0,00 | 1 700,00 | 1 700,00 |
| 801 | 80120 | 0,00 | 83 331,00 | 83 331,00 |
| 801 | 80146 | 121 720,00 | 2 554,18 | 124 274,18 |
| 801 | 80195 | 25 849,00 | 28 277,00 | 54 126,00 |
| 852 | 85212 | 2 982 083,00 | - 446 183,00 | 2 535 900,00 |
| 852 | 85213 | 3 803,00 | 0,00 | 3 803,00 |
| 852 | 85214 | 81 340,00 | - 757,00 | 80 583,00 |
| 852 | 85219 | 198 276,00 | 11 310,00 | 209 586,00 |
| 852 | 85295 | 23 246,00 | 193 580,88 | 216 826,88 |
| 853 | 85395 | 0,00 | 30 130,00 | 30 130,00 |

| | | | | |
|--------------|-------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 854 | 85415 | 0,00 | 51 638,00 | 51 638,00 |
| 900 | 90001 | 2 730 000,00 | - 1 584 532,00 | 1 145 468,00 |
| 900 | 90002 | 213 500,00 | - 13 000,00 | 200 500,00 |
| 900 | 90017 | 200 500,00 | 14 000,00 | 214 500,00 |
| 900 | 90020 | 8 000,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 921 | 92120 | 351 900,00 | - 351 900,00 | 0,00 |
| 921 | 92195 | 250 000,00 | - 250 000,00 | 0,00 |
| 926 | 92601 | 666 000,00 | 5 000,00 | 671 000,00 |
| Razem | | 38 192 910,00 | - 4 233 682,27 | 33 959 227,73 |

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2009 roku został zrealizowany w wysokości 32 756 611,46 zł tj. 96,46% planu po zmianach.

Omówienie dochodów według źródeł:

1. Dochody podatkowe:

Dochody podatkowe stanowią 29,99% wykonanych dochodów ogółem. Na plan 9 961 160,00 zł wykonano w wysokości 9 822 992,25 zł tj. 98,61 % planu dochodów podatkowych.

W okresie od 01 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku wysłano 4 200 upomnień aby wyegzekwować zadłużenia od podatników. Sporządzono i przekazano do komornika skarbowego 230 tytułów wykonawczych celem wszczęcia egzekucji komorniczych. W wyniku podjętych działań ściągnięto zaległości podatkowe w łącznej kwocie 734 815,00 zł.

Wydano 22 decyzji umarzających podatki na łączną kwotę 14 757,75 zł oraz 20 decyzji o przesunięciu terminu płatności podatków lub rozłożeniu na raty na kwotę 9 680,00 zł

1.1 Wykonanie dochodów podatkowych:

- **podatek od nieruchomości** stanowi 28,02% dochodów z tego źródła i 8,40% dochodów ogółem. Wykonany został w kwocie 2 752 853,36 zł tj. 102,34% planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 264 820,42 zł, w tym w głównej mierze na wynik ten wpływają między innymi:

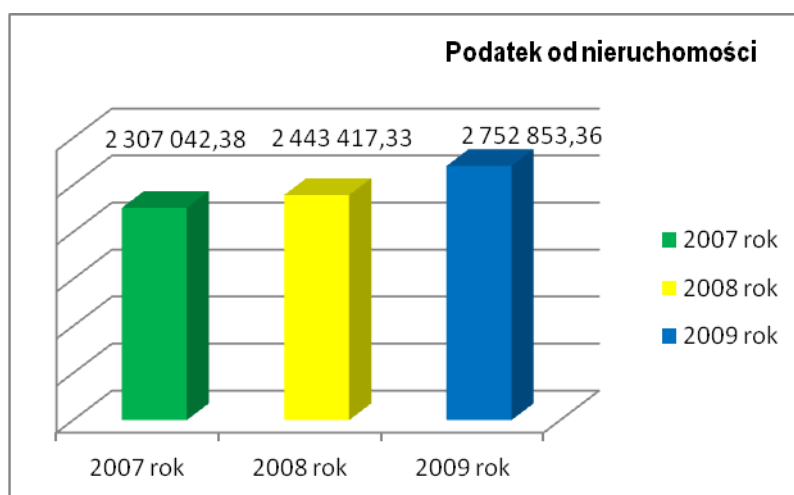
- a) zaległość upadłego Przedsiębiorstwa Skórzanego „LOGAR” w Łodygowicach, które sięgają kwotę w wysokości 736 831,35 zł,
- b) oraz upadłego przedsiębiorstwa Fabryka Mebli MEBLODEX 273 655,00 zł.

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

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 559 388,00 zł,
- 2) Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 132 229,00 zł.
- 3) Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 10 957,75 zł,
- 4) natomiast z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenie terminu płatności wyniosły 3 903,00 zł,

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

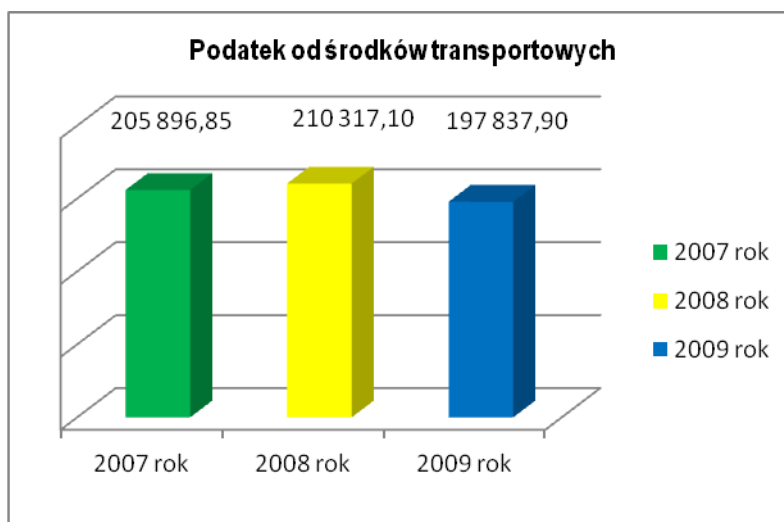
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 2 307 042,38 | 2 443 417,33 | 2 690 000,00 | 2 752 853,36 | 102,34 | 112,66 |



- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 2,01% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 188 000,00 zł wykonano 197 837,90 zł tj. 105,23% planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 18 348,90 zł.
Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 56 422,00 zł, a skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulgi zwolnień ustawowych) wyniosły 952,00 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 3 800,00 zł, a z tytułu rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności wyniosły 5 777,00 zł.

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

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 205 896,85 | 210 317,10 | 188 000,00 | 197 837,90 | 105,23 | 94,07 |



Powodem spadku wpływów tego tytułu jest systematyczne zmniejszanie taboru samochodowego przez dwa główne przedsiębiorstwa transportowe posiadające siedziby na terenie Gminy Łodygowice.

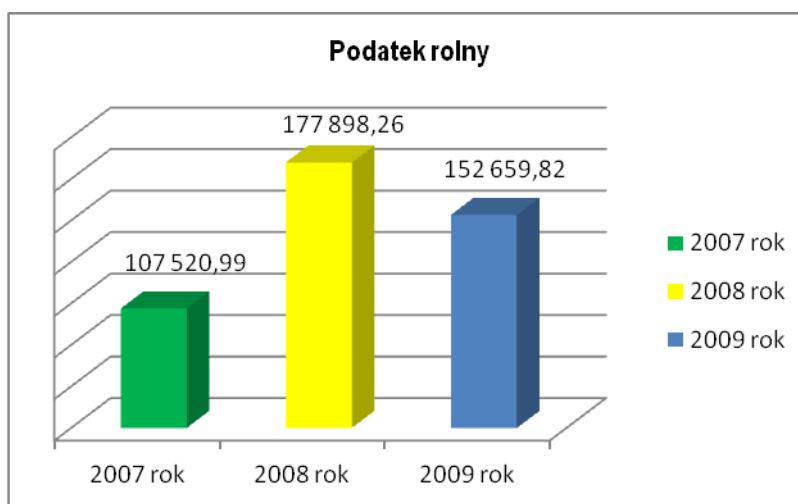
- **podatek rolny** stanowi 1,55% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 162 000,00 zł zrealizowano 152 659,82 zł tj. 94,23% założonego planu.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 9 018,36 zł.

Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy oraz nie wydano żadnych decyzji o rozłożeniu na raty, czy odroczeniu terminu płatności.

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

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 107 520,99 | 177 898,26 | 162 000,00 | 152 659,82 | 94,23 | 85,81 |

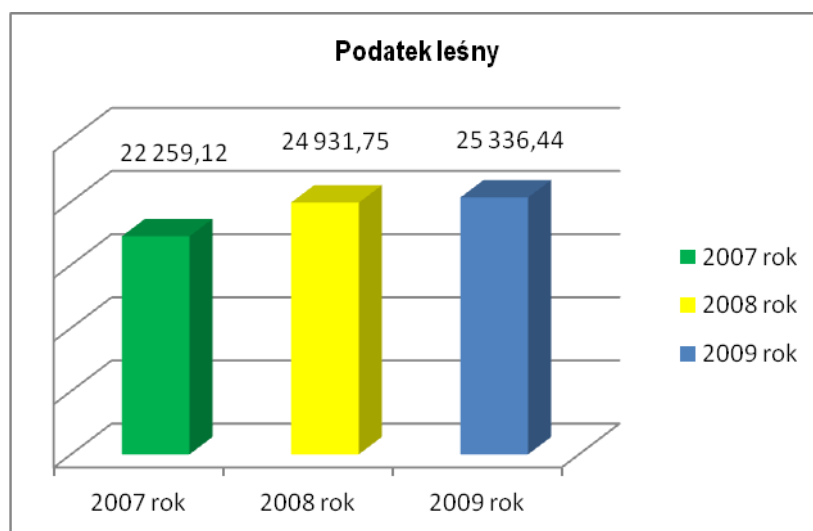


Powodem spadku wpływów z tego tytułu była wykonana modernizacja ewidencji gruntów i budynków na terenie Gminy Łodygowice w 2008 roku ponieważ w 2009 roku część gruntów zaliczanych wcześniej do gruntów rolnych (opodatkowana wg stawek podatku rolnego) została zaklasyfikowana do pozostałych gruntów i opodatkowana wg stawek podatku od nieruchomości.

- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,26% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 27 200,00 zł wykonany został w kwocie 25 336,44 zł tj. 93,15% planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 2 051,66 zł natomiast nie wykazuje skutków obniżenia górnych stawek podatkowych i udzielonych ulg i zwolnień. Nie wydano także żadnej decyzji o umorzeniu, rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności.

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

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 22 259,12 | 24 931,75 | 27 200,00 | 25 336,44 | 93,15 | 101,62 |

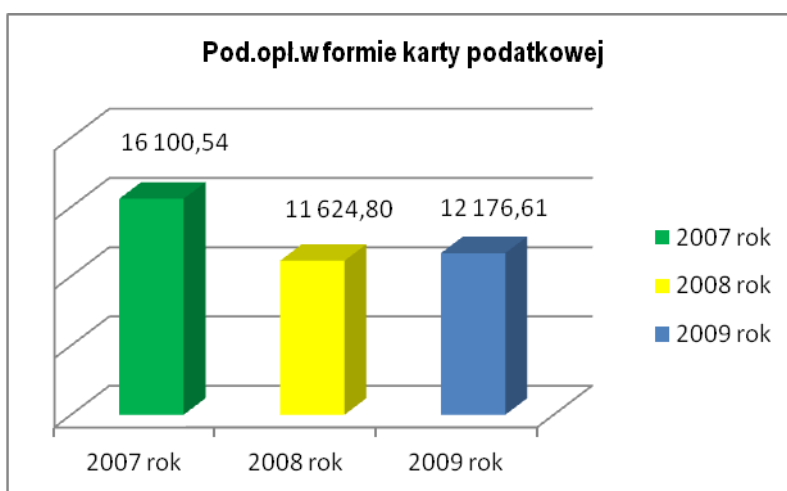


- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonany został w wysokości 0,12% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 10 000,00 zł wykonano w wysokości 12 176,61 zł tj. 121,77 % zakładanego planu. Zaległości na koniec 2009 roku wynoszą 20 942,87 zł,

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne.

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

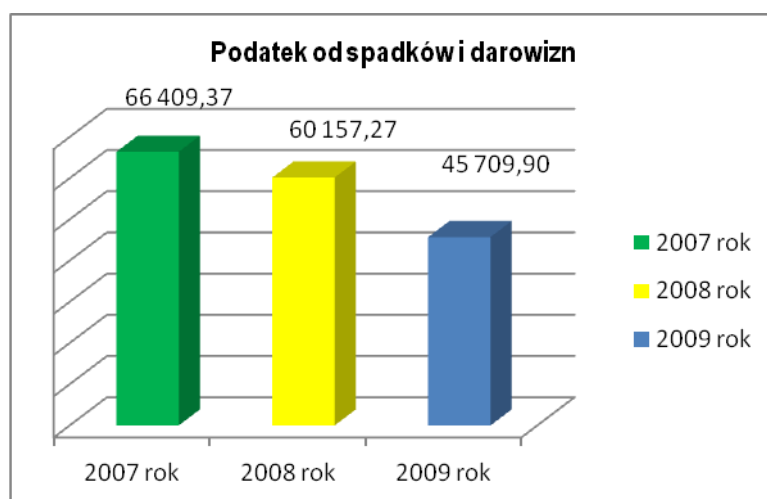
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 16 100,54 | 11 624,80 | 10 000,00 | 12 176,61 | 121,77 | 104,75 |



- **podatek od spadków i darowizn** zrealizowano w wysokości 0,47% dochodów podatkowych.
Na planowaną kwotę 35 000,00 zł wykonany został w wysokości 45 709,90 zł tj. 130,60% planu.
Zaległości z tego tytułu wynoszą 72,46 zł,
O wykonaniu tej pozycji planu dochodów decyduje przede wszystkim: wartość nabytej masy spadkowej, wartość rzeczy i praw majątkowych nabytych w drodze darowizny. Ze względu na wprowadzenie ulg w postaci zwolnienia z podatku osób zaliczanych do pierwszej grupy pokrewieństwa, podatek ten wykazuje mniejsze wykonanie.

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

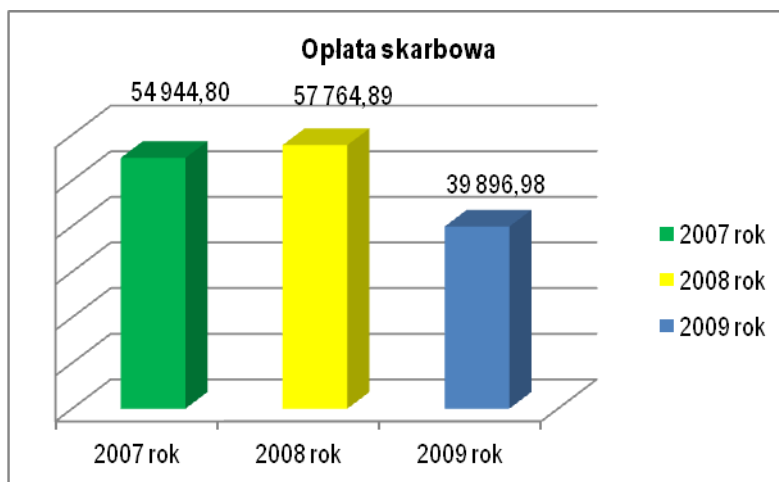
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 66 409,37 | 60 157,27 | 35 000,00 | 45 709,90 | 130,60 | 75,98 |



- **opłata od posiadania psów** wykonana została w wysokości 550,00 zł tj. 0,01% dochodów podatkowych – jest to opłata od posiadania drugiego psa. Wykonaną ją w 110,00% planu. Opłatę tę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy. Zasady ustalania i poboru oraz terminy płatności i wysokość stawek opłaty określiła, w drodze uchwały, Rada Gminy. Obowiązująca opłata w 2009 r. na terenie gminy to 50,00 zł od posiadania jednego psa. Maksymalna obowiązująca opłata od posiadania psów w 2009 r. nie mogła przekroczyć 104,20 zł rocznie od jednego psa.
- **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w 0,41% dochodów podatkowych. Na plan 40 000,00 zł wykonano w wysokości 39 896,98 zł tj. 99,74% planu, Opłata skarbowa pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych dokumentów oraz czynności urzędowych.

Dynamikę dochodów z opłaty skarbowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

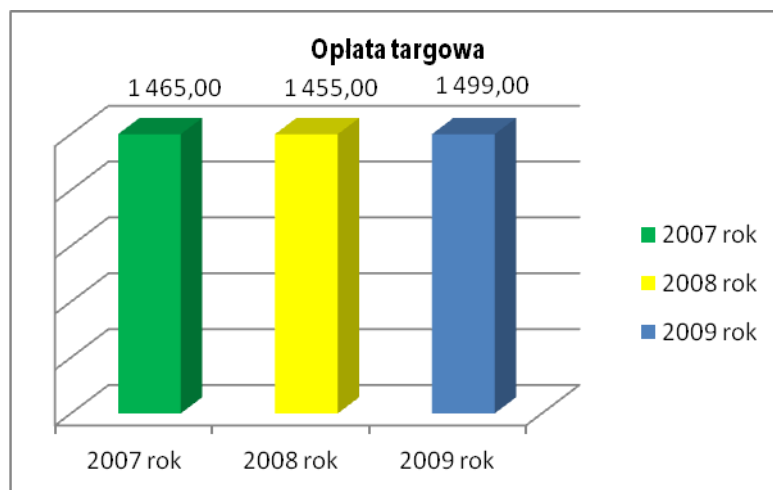
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 54 944,80 | 57 764,89 | 40 000,00 | 39 896,98 | 99,74 | 69,07 |



- **wpływy z opłaty targowej** wykonano w 0,02% dochodów podatkowych. Na plan 1 000,00 zł zrealizowano 1 499,00 zł tj. 149,90% planu.

Dynamikę dochodów z opłaty targowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

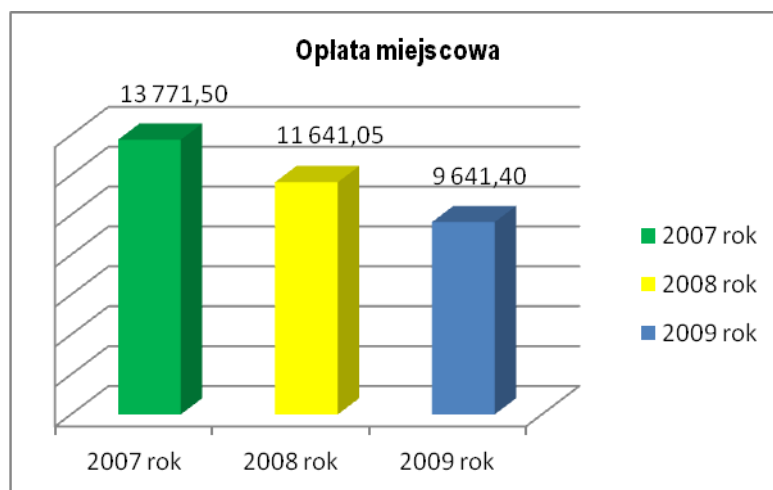
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1 465,00 | 1 455,00 | 1 000,00 | 1 499,00 | 149,90 | 103,02 |



- **wpływy z opłaty miejscowej** w 2009 roku wykonano w 0,10% dochodów podatkowych. Na plan 10 710,00 zł zrealizowano 9 641,40 zł tj. 90,02% planu.

Dynamikę dochodów z opłaty miejscowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 13 771,50 | 11 641,05 | 10 710,00 | 9 641,40 | 90,02 | 82,82 |



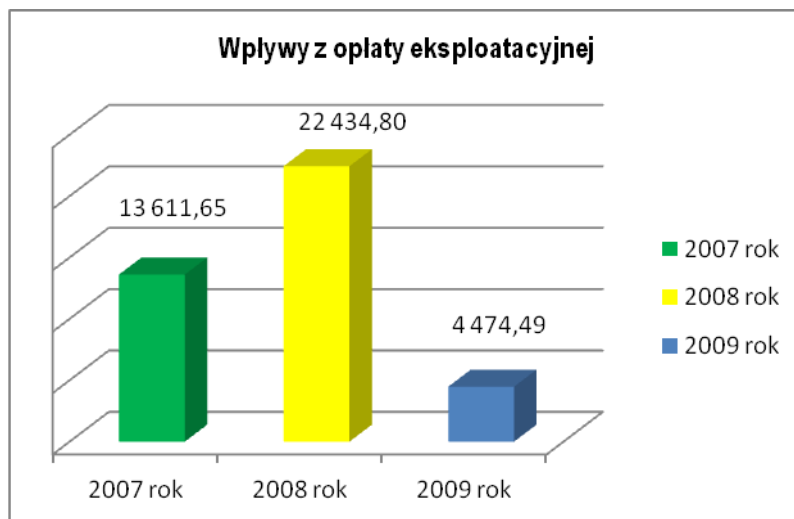
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** zostały wykonane w 0,05% dochodów podatkowych. Na plan 5 000,00 zł wykonano 4 474,49 zł tj. 89,49% planu.

Opłata eksploatacyjna jest dochodem własnym gminy na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Wpływy te pochodzą z wydobywania surowców na terenie naszej gminy przez Żywieckie Kopalnie Kruszyw Sp. z o.o.

Żywieckie Kopalnie Kruszyw zajmuje się wydobywaniem i przerobem kamienia naturalnego.

Dynamikę dochodów z opłaty eksploatacyjnej przedstawia poniższa tabela i wykres:

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 13 611,65 | 22 434,80 | 5 000,00 | 4 474,49 | 89,49 | 19,94 |



- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 2,09% dochodów podatkowych. Na plan 195 900,00 zł wykonano w wysokości 205 081,08 zł tj. 104,69 % założonego planu.

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

| Wykonanie 2007 rok | Wykonanie 2008 rok | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 rok | % wykonania w stosunku do planu 2009 roku | Dynamika w % wykonania 2009 r. / 2008 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 198 542,07 | 205 677,31 | 195 900,00 | 205 081,08 | 104,69 | 99,71 |



Oplaty roczne za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2009 r. wynoszą:

- 525 zł - na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa
- 525 zł - na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5 % do 18 % alkoholu (z wyjątkiem piwa)
- 2.100 zł - na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 18 % alkoholu.

Oplaty w kolejnych latach ważności zezwolenia - uzależnione są od wielkości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim, jednak nie mniejsze niż określone powyżej. W 2009 roku z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych korzystało 40 punktów detalicznych oraz 25 punktów gastronomicznych.

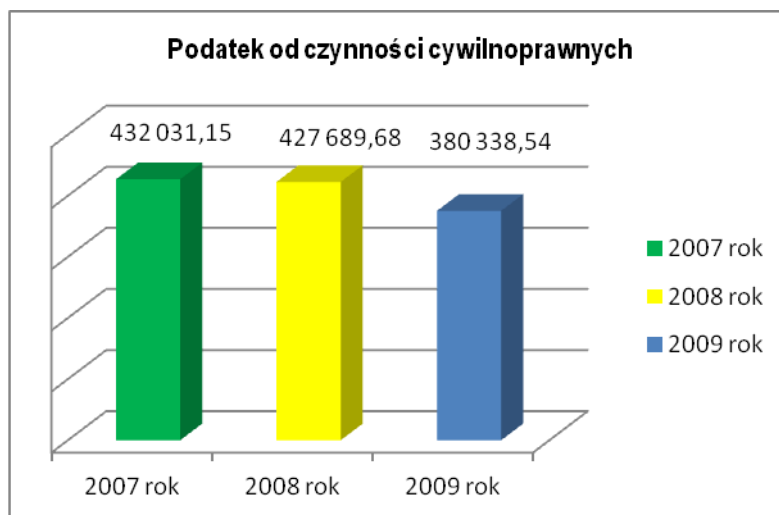
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonano w 3,87% dochodów podatkowych. Na plan 331 000,00 zł zrealizowano kwotę 380 338,54 zł tj. 114,91% planu,

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

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

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

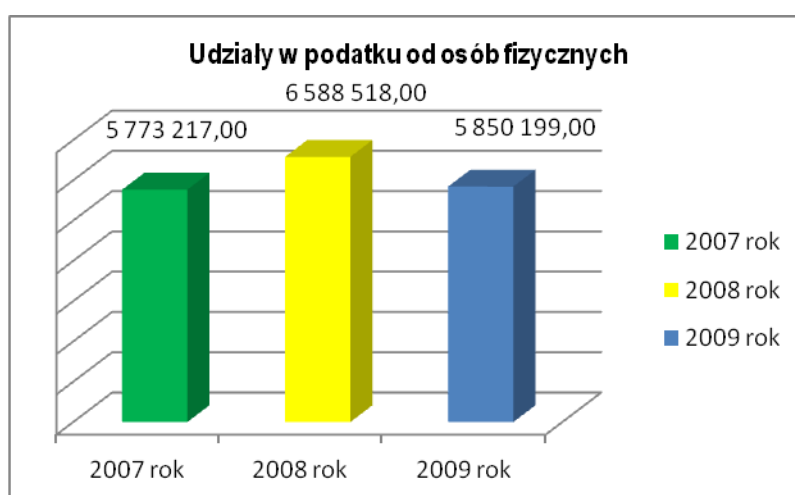
| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 432 031,15 | 427 689,68 zł | 331 000,00 | 380 338,54 | 114,91 | 88,93 |



- **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zostały wykonane w 60,11% 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 6 135 850,00 zł, a wykonano w kwocie 5 850 199,00 zł tj. 95,34 % planu.

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

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
| 5 773 217,00 | 6 588 518,00 | 6 135 850,00 | 5 850 199,00 | 95,34 | 88,79 |



Następstwem faktu, że kwota dochodów w uchwale budżetowej gminy stanowi prognozę są odchylenia wartości dochodów zrealizowanych w roku budżetowym od zaplanowanych na ten rok. Wielkości odchyleń w ich realizacji przedstawia powyższa tabela i wykres.

Jak wynika z wykresu dominującym rokiem w wielkości uzyskanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jest rok 2008 gdzie wpływy te były większe od okresu sprawozdawczego o 738 319,00 zł. Wpływ na obniżenie w znacznym stopniu tych dochodów podatkowych miało zapewne spowolnienie gospodarcze, wzrost bezrobocia, obniżenie stawki podatkowej, zwiększenie progów. Podatek ten jest przecież podatkiem bezpośrednim (PIT) obciążającym dochody osiągane przez osoby fizyczne; podatnikiem jest podmiot, który osiąga dochód, a wysokość kwoty należnej fiskusowi uzależniona jest od wysokości dochodu wg ustawowej stawki podatkowej.

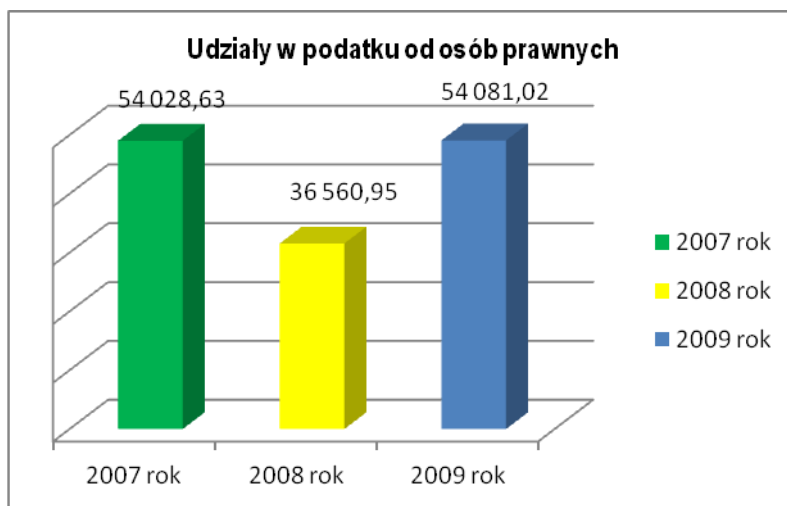
Taka sama zasada dotyczy podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Według zasad ogólnych przedmiotem opodatkowania jest dochód bez względu na rodzaj źródeł przychodów, z jakich dochód ten został osiągnięty.

W przypadku tego podatku występuje tendencja wzrostowa w porównaniu do analogicznego okresu roku 2008.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 46 000,00 zł, a wykonano w wysokości 54 081,02 zł tj. 117,57% planu.

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

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 54 028,63 | 36 560,95 | 46 000,00 | 54 081,02 | 117,57 | 147,92 |



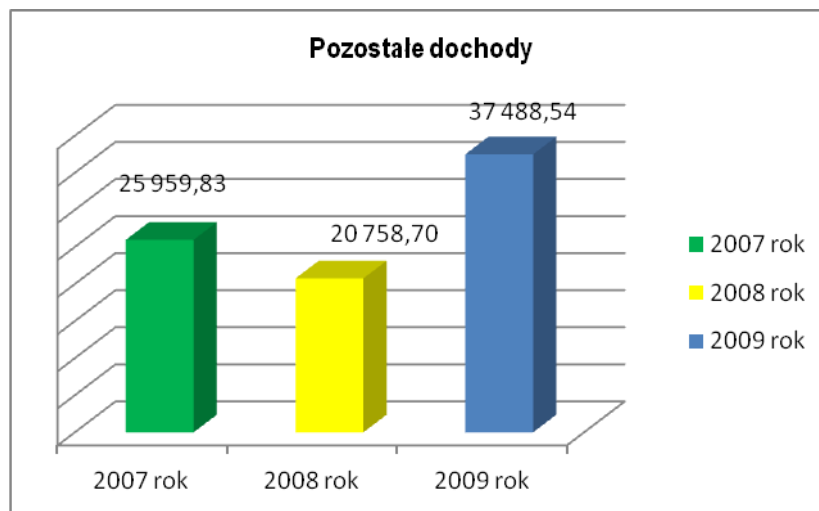
Ogółem udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 18,02% wykonanych dochodów budżetowych ogółem.

- **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat stanowią 0,27% dochodów podatkowych. Na plan 21 000,00 zł wykonano 26 878,17 zł tj. 127,99% planu,
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w 0,27% dochodów podatkowych. Na plan 26 000,00 zł wykonano w wysokości 26 290,00 zł co stanowi 101,12% 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 0,37% planu. Na plan 36 000,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 37 488,54 zł tj. 104,13% 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 0,37% dochodów podatkowych. Na plan 36 000,00 zł zrealizowano je w wysokości 37 488,54 zł tj. 104,13% planu.

Dynamikę dochodów z tytułu *pozostałych dochodów podatkowych* przedstawia poniższa tabela

i wykres:

| Wykonanie 2007 r. | Wykonanie 2008 r. | Plan 2009 r. | Wykonanie 2009 r. | % wykonania w stosunku do planu 2009 r. | Dynamika w % wykonania 2009 / 2008 |
|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| 25 959,83 | 20 758,70 | 36 000,00 | 37 488,54 | 104,13 | 180,59 |



2. Dochody z majątku gminy:

2.1. wykonane zostały w wysokości 0,66% całości dochodów zrealizowanych w 2009 roku. Na plan 206 000,00 zł wykonane zostały w wysokości 216 557,69 zł tj. 105,13% planu, w tym:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 6,69% tego źródła dochodów. Na plan 14 000,00 zł, wykonano 14 489,11 zł tj. 103,49% planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 93,31% dochodów z majątku gminy. Na plan 192 000,00 zł wykonano 202 068,58 zł tj. 105,24% planu.

3. Subwencje:

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

Subwencje stanowią 45,80% uzyskanych dochodów w 2009 roku. Na plan 15 002 881,00 zł wpływy z tych tytułów zostały wykonane w wysokości 15 002 881,00 zł tj. 100,00% planu, z czego:

- część subwencji oświatowej ogólnej dla j.s.t. na plan 11 644 428,00 zł wykonano w wysokości 11 644 428,00 zł tj. 100,00% dochodów zaplanowanych z tego źródła. Subwencja oświatowa stanowi 77,61% tego źródła dochodów,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. na plan 30 586,00 zł wykonano w wysokości 30 586,00 zł tj. 100,00% dochodów zaplanowanych z tego źródła. Uzupełnienie subwencji ogólnej stanowi 0,21% tego źródła dochodów,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin na plan w wysokości 3 327 867,00 zł wykonano w kwocie 3 327 867,00 zł tj. 100,00% planu. Subwencja wyrównawcza stanowi 22,18% dochodów uzyskanych z subwencji.

4. Dotacje i środki:

➤ wpływy zostały wykonane w 14,48% całości dochodów wykonanych. Na planowaną kwotę 6 021 164,64 zł zrealizowano 4 744 198,66 zł tj. 78,79% planu z tego:

4.1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych gmin (związków gmin) na plan 920 132,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 859 238,31 zł tj. 93,38% planu z tego:

- (80101-2030) na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach *Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „RADOSNA SZKOŁA”* w kwocie 23 886,00 zł
- (80195-2030) na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 792,00 zł
- (85213-2030) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w wysokości 1 314,08 zł
- (85214-2030) na dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej w wysokości 56 179,98 zł
- (85219-2030) na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej w wysokości 198 276,00 zł,
- (85219-2030) na wypłatę dodatku „250 zł” do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w wysokości 11 310,00 zł,
- (85295-2030) na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania, oraz doposażenie stołówek szkolnych w wysokości 10 771,96 zł,

- (85415-2030) na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 36 408,29 zł,
- (60016-6330) na realizację inwestycji pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu poprzez przebudowę drogi gminnej w Łodygowicach łączącej drogę powiatową z drogą krajową” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011 w kwocie 187 300,00 zł.
- (92601-6330) na realizację inwestycji pn. „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Pietrzykowicach” w ramach programu „Moje Boisko ORLIK 2012” w kwocie 333 000,00 zł.

4.2 dotacje ze środków funduszy pomocowych - na plan 1 172 197,70 zł w 2009 roku zrealizowano dochody w wysokości 266 019,22 zł tj. 22,69% 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 107 947,75 zł,
- (85295-2008, 85295-2009, 85295-6208 i 85295-6209) 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 158 071,47 zł,

Na plan dotacji ze środków funduszy pomocowych składają się:

- (60016-6208) dotacja na finansowanie projektu pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013 Priorytetu 3. Turystyka, Działania 3.2. Infrastruktura Okołoturystyczna, Poddziałania 3.2.2. Infrastruktura Okołoturystyczna – podmioty publiczne w kwocie 884 021,64 zł. Dotacja zostanie otrzymana na zasadzie refundacji, po rozliczeniu zadania w 2010 roku.

4.3 dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami stanowią 7,89% całości dochodów uzyskanych w 2009 roku. Na plan wynoszący 2 650 966,11 zł wykonano 2 583 561,51 zł tj. 97,4 % planu.

Otrzymano środki na:

- (01095-2010) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 10 329,10 zł,

- (75011-2010) zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, sprawy zgromadzeń, zmiana imion i nazwisk w wysokości 65 442,40 zł,
- (75101-2010) koszty prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 2 098,69 zł,
- (75113-2010) sfinansowanie kosztów wyborów do Parlamentu Europejskiego w wysokości 15 035,94 zł
- (85212-2010) świadczenia rodzinne, wypłatę funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2 467 580,43 zł,
- (85213-2010) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 1 808,61 zł,
- (85214-2010) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 21 266,34 zł,

4.4 dotacje otrzymane na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień stanowią 3,16% wykonanych dochodów w 2009 roku. Na plan 1 277 868,83 zł zrealizowano dochody w wysokości 1 035 379,62 zł. tj. 81,02% planu. Z tego otrzymano:

- (60014-2320) środki finansowe otrzymane z Powiatu Żywieckiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie 2008/2009 zgodnie z podpisanym porozumieniem otrzymano kwotę w wysokości 91 142,30 zł oraz na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie 2009/2010 zgodnie z podpisanym porozumieniem otrzymano kwotę w wysokości 27 142,57 zł – łącznie otrzymano 118 284,87 zł
- (60016-6619) dotacja celowa z gminy Lipowa na inwestycje pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013 Priorytetu 3. Turystyka, Działania 3.2. Infrastruktura Okołoturystyczna, Poddziałania 3.2.2. Infrastruktura Okołoturystyczna – podmioty publiczne w kwocie 182 876,76 zł jako wkład własny Gminy Lipowa w realizowane zadanie.
- (75412-6300) środki finansowe otrzymane z Województwa Śląskiego (Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego) na dofinansowanie zakupu samochodu ratunkowo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łodygowicach w kwocie 200 000,00 zł. Środki otrzymano po zakupie przez OSP Łodygowice samochodu ratunkowo – gaśniczego.
- (75414-2320) dotacja celowa otrzymana z Powiatu Żywieckiego na prowadzenie zadań z zakresu obrony cywilnej. Otrzymano kwotę 899,99 zł,

- (80101-6260) dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Pietrzykowicach przy ul. Kościuszki 120” w kwocie 42 966,00 zł
- (80101-6260) dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zarzeczcu w kwocie 43 891,00 zł
- (80120-6260) dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach ” w kwocie 83 331,00 zł
- (85395-2440) dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pod nazwą „Uczeń na Wsi” w kwocie 30 130,00 zł,
- (92601-6300) środki finansowe otrzymane z Województwa Śląskiego (Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego) na dofinansowanie zadania pn. „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Pietrzykowicach ” w ramach programu „Moje Boisko ORLIK 2012” w kwocie 333 000,00 zł.

5. Pozostałe dochody:

5.1 Pozostałe dochody wykonano w 9,07% całości dochodów tj. na planowaną kwotę 2 768 022,09 zł wykonano 2 969 981,86 zł tj. 107,30% planu i obejmują :

- wpływy z różnych opłat (za przyłącza do sieci wodociągowej, odszkodowania, wpływy za specyfikacje przetargowe itp.) wykonano w wysokości 12 751,94 zł
- wpływy z usług (za odbiór odpadów komunalnych, sprzedaż wody, wykup miejsca na cmentarzu komunalnym, wykopanie grobu na cmentarzu komunalnym, re-faktury za usługi telekomunikacyjne, opłaty za przedszkole, itp.) w wysokości 1 400 078,44 zł, z tego między innymi sprzedaż wody wyniosła 942 350,33 zł, natomiast za odbiór odpadów komunalnych sprzedaż to 222 285,14 zł oraz wpłaty za przedszkola wyniosły 183 850,00 zł
- pozostałe odsetki w wysokości 27 715,69 zł
- wpływy z różnych dochodów. Na plan 1 326 124,09 wykonano w wysokości 1 469 758,14 zł tj. 110,83%. We wpływach z różnych dochodów największą grupę dochodów stanowią wpłaty mieszkańców gminy na przyłącza kanalizacyjne – kwota 1 245 016,89 zł, zwrot podatku od towarów i usług VAT za rok ubiegły – kwota 135 277,16 zł oraz kary i odszkodowania

w kwocie 27 369,66 zł. Pozostałe różne dochody nie stanowią już znaczących dochodów i są realizowane przez większość jednostek budżetowych Gminy

- wpływy z opłaty produktowej w wysokości 5 091,13 zł
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 1 023,25 zł. Jest to 5% należnych dochodów gminie za wydawanie dowodów osobistych
- pozostałe w kwocie 53 563,27 zł są to wpływy z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 53 333,07 zł, wpływy do wyjaśnienia, które wpłynęły na rachunek gminy w kwocie 80,20 zł oraz dywidenda otrzymana z Banku Spółdzielczego w Żywcu w kwocie 150,00 zł.

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 – 29,99 %, w tym;
 - ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 18,02%
- dochody z majątku gminy - 0,66%
- subwencje - 45,80%,
- dotacje i środki – 14,48%,
- pozostałe dochody – 9,07%

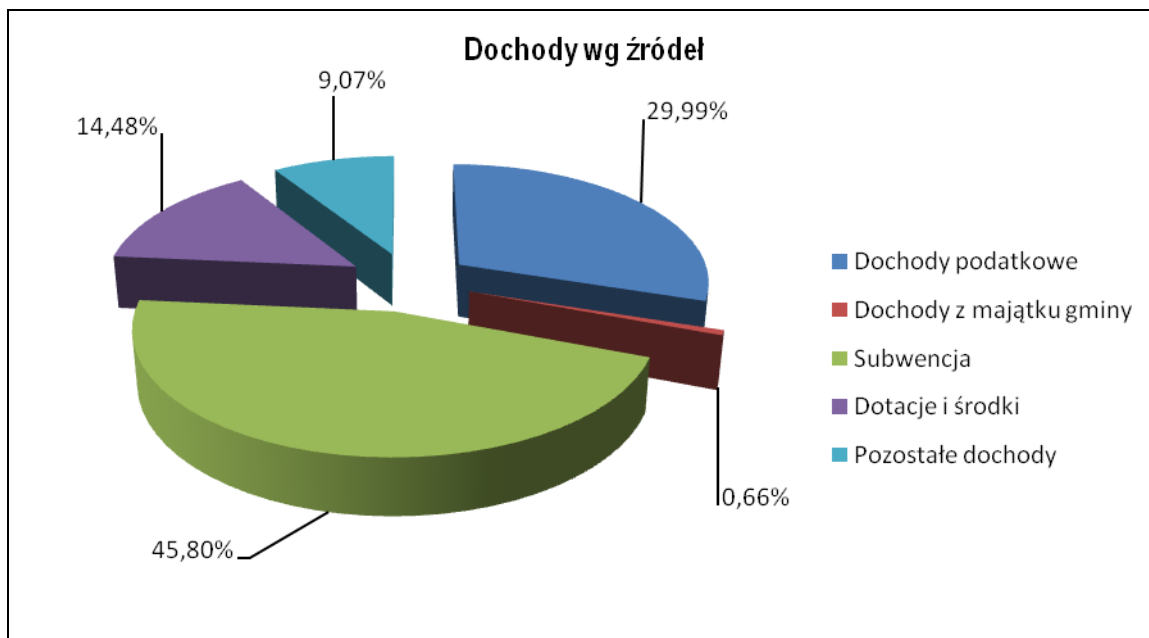
Dominującą grupą dochodów gminy jak widać stanowią subwencje. Plan pierwotny wynosił 14 873 272,00 zł, a następnie został on zwiększony w okresie sprawozdawczym w części oświatowej o kwotę 99 023,00 zł oraz w uzupełnieniu subwencji ogólnej dla j.s.t. o kwotę 30 586,00 zł. Ogółem kwota planowanej subwencji wzrosła do kwoty 15 002 881,00 zł.

Drugą grupę dochodów Gminy stanowią dochody własne w postaci podatków i opłat lokalnych, dochodów z majątku Gminy oraz pozostałych dochodów własnych. Razem stanowią 39,72% całości otrzymanych dochodów, i osiągnęły wysokość 13 009 531,80 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 5 904 280,02 zł. tj. 45,38% dochodów własnych.

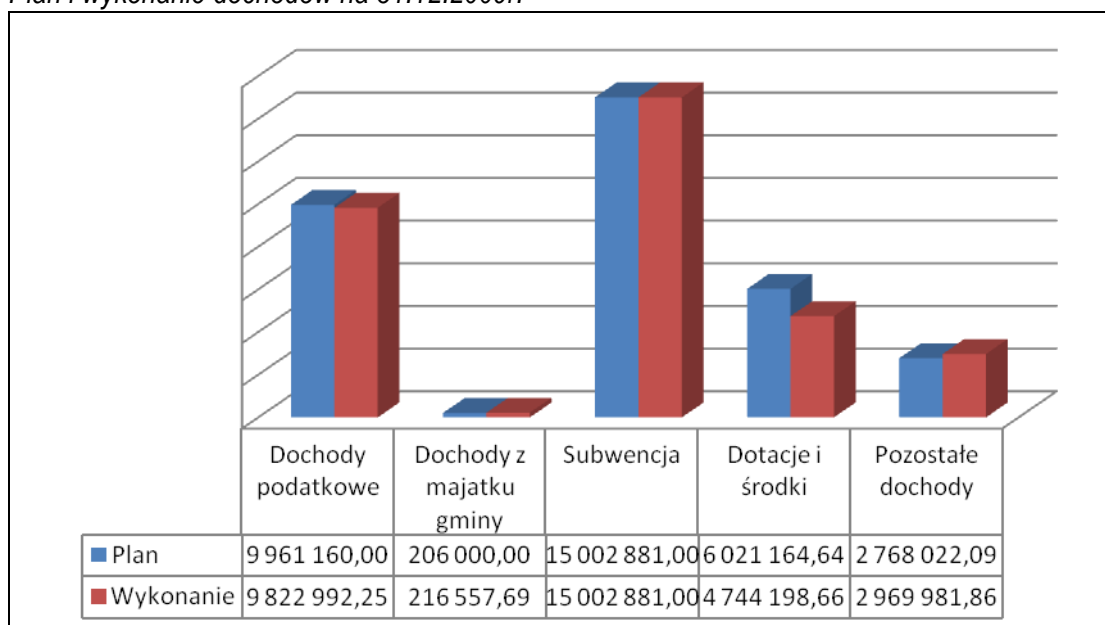
Ważną grupą dochodów w budżecie gminy stanowi grupa dochodów zasilania zewnętrznego budżetu gminy w postaci dotacji, które przeznacza się na określone zadania. Otrzymywane są z budżetu państwa, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, 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, dotacje z funduszy celowych oraz dotacje i środki na finansowanie i dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł. Środki z tego źródła dochodów stanowią 14,48% ogółem dochodów wykonanych i jest to kwota 4 744 198,66 zł.

Wykonanie planu dochodów wg źródeł ilustrują poniższe wykresy

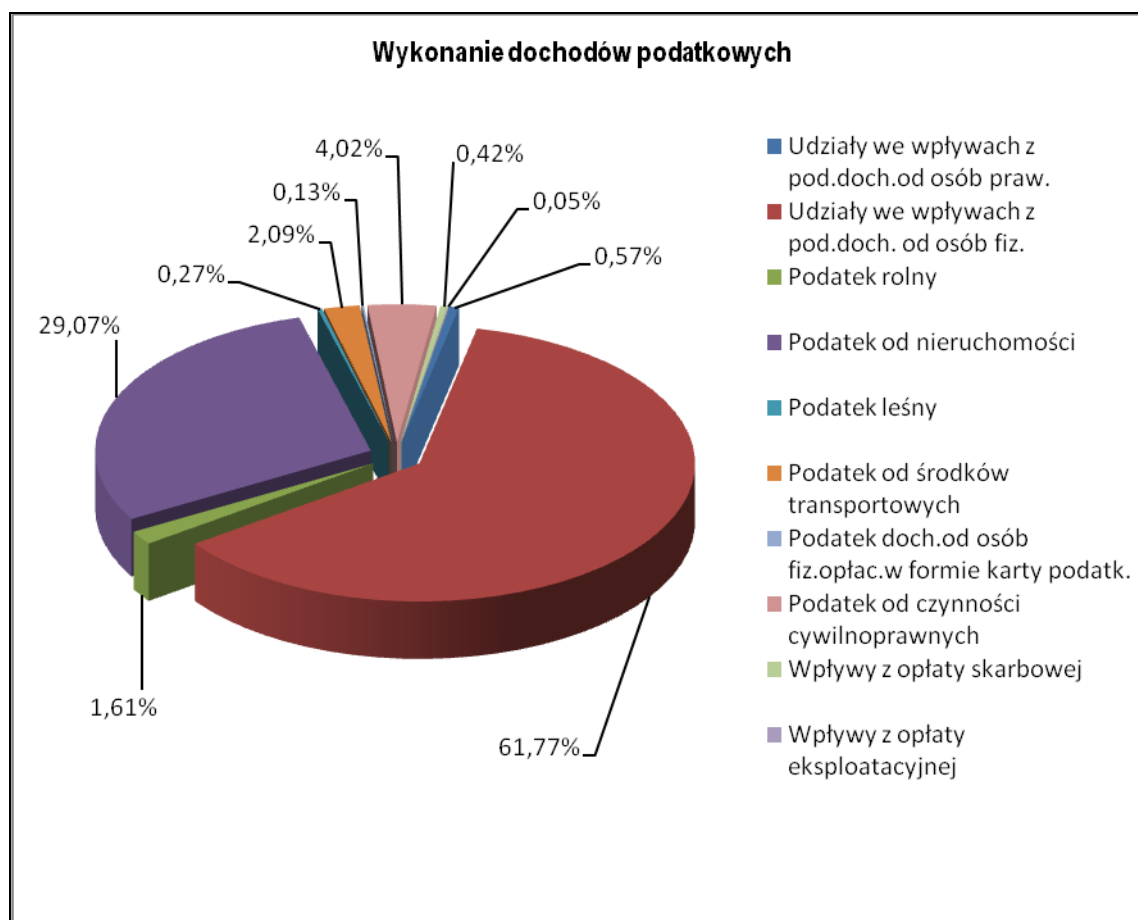


Plan i wykonanie dochodów na 31.12.2009r.



Podstawowe dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2009 roku zostały wykonane w wysokości 9 469 854,16 zł, stanowi to 28,91% wykonania dochodów ogółem.

Szczegółowe wykonanie podstawowych dochodów podatkowych przedstawia poniższy wykres:



Analizując wykonanie podstawowych dochodów podatkowych należy stwierdzić, że najwyższą pozycję wykazują udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - stanowi to 61,77% wpływów podstawowych dochodów podatkowych, a 17,85% wpływów ogółem do budżetu gminy.

Następną pozycję stanowi podatek od nieruchomości jego wpływy to 29,07% wpływów podstawowych dochodów podatkowych, a 8,40% wpływów ogółem dochodów budżetowych. Realizowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych to 4,02% wpływów podstawowych dochodów podatkowych i 1,16% wpływów ogółem dochodów budżetowych. Pozostałe podatki to wpływy w wysokości 5,14% podstawowych dochodów podatkowych i 1,49 % wpływów ogółem do budżetu.

II. WYDATKI

Budżet Gminy Łodygowice za 2009 rok po stronie wykonania wydatków zamknął się kwotą w wysokości 38 849 592,48 zł, czyli jest to 95,33% wykonania planu.

W ciągu 2009 roku wprowadzono 9 zmian uchwałami Rady Gminy i 22 zmiany zarządzeniami Wójta Gminy. Ogółem wprowadzono tymi zmianami zmniejszenie wydatków o kwotę 4 731 343,33 zł. Wobec wprowadzenia tych zmian plan wydatków na przestrzeni roku spadł z kwoty 45 482 000,00 zł do kwoty 40 750 656,67 zł, co daje spadek o 10,40% w stosunku do planu pierwotnego.

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

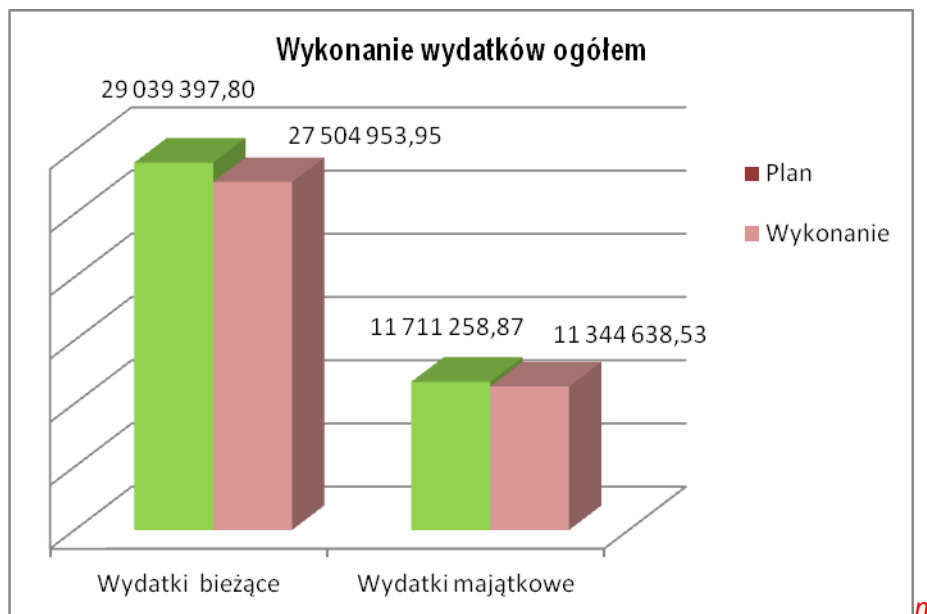
| Wyszczególnienie | Plan wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 31.12.2009r. | Wykonanie na 31.12.2009r. | % Wykonania 4/3 | Struktura % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 855 000,00 | 991 769,11 | 954 555,84 | 96,25 | 2,46 |
| Transport i łączność | 4 507 954,00 | 4 078 925,44 | 3 746 020,71 | 91,84 | 9,64 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 122 000,00 | 48 000,00 | 32 061,15 | 66,79 | 0,08 |
| Działalność usługowa | 57 000,00 | 80 000,00 | 56 831,07 | 71,04 | 0,15 |
| Administracja publiczna | 3 547 093,00 | 2 595 892,00 | 2 509 952,29 | 96,69 | 6,46 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 100,00 | 17 169,00 | 17 134,63 | 99,80 | 0,04 |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 287 000,00 | 515 800,00 | 513 964,26 | 99,64 | 1,32 |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 89 000,00 | 81 400,00 | 78 447,18 | 96,37 | 0,20 |

| | | | | | |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| Obsługa długu publicznego | 866 100,00 | 811 100,00 | 289 324,64 | 35,67 | 0,75 |
| Różne rozliczenia | 210 000,00 | 208 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oświata i wychowanie | 20 554 260,00 | 17 902 784,66 | 17 718 326,60 | 98,97 | 45,61 |
| Ochrona zdrowia | 225 900,00 | 213 900,00 | 190 531,35 | 89,07 | 0,49 |
| Pomoc społeczna | 3 845 958,00 | 3 586 160,50 | 3 388 434,55 | 94,49 | 8,72 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 30 130,00 | 30 130,00 | 100,00 | 0,08 |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 236 148,00 | 324 736,00 | 300 083,16 | 92,41 | 0,77 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 392 487,00 | 6 754 761,96 | 6 540 753,88 | 96,83 | 16,84 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 018 000,00 | 968 728,00 | 956 794,74 | 98,77 | 2,46 |
| Kultura fizyczna i sport | 1 666 000,00 | 1 541 400,00 | 1 526 246,43 | 99,02 | 3,93 |
| RAZEM | 45 482 000,00 | 40 750 656,67 | 38 849 592,48 | 95,33 | 100,00 |

Realizację w stosunku do planu na 31.12.2009r. z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, przedstawia poniższe zestawienie:

| Kategoria wydatków | Plan na 31.12.2009r. | Wykonanie na 31.12.2009r. | % Wykonania 3/2 | Struktura % |
|-----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Wydatki bieżące | 29 039 397,80 | 27 504 953,95 | 94,72 | 70,80 |
| Wydatki majątkowe | 11 711 258,87 | 11 344 638,53 | 96,87 | 29,20 |
| Wydatki ogółem | 40 750 656,67 | 38 849 592,48 | 95,33 | 100,00 |

Wydatki bieżące stanowią 70,80 % wykonania wydatków budżetu ogółem, natomiast wydatki majątkowe to 29,20% wykonania budżetu ogółem.

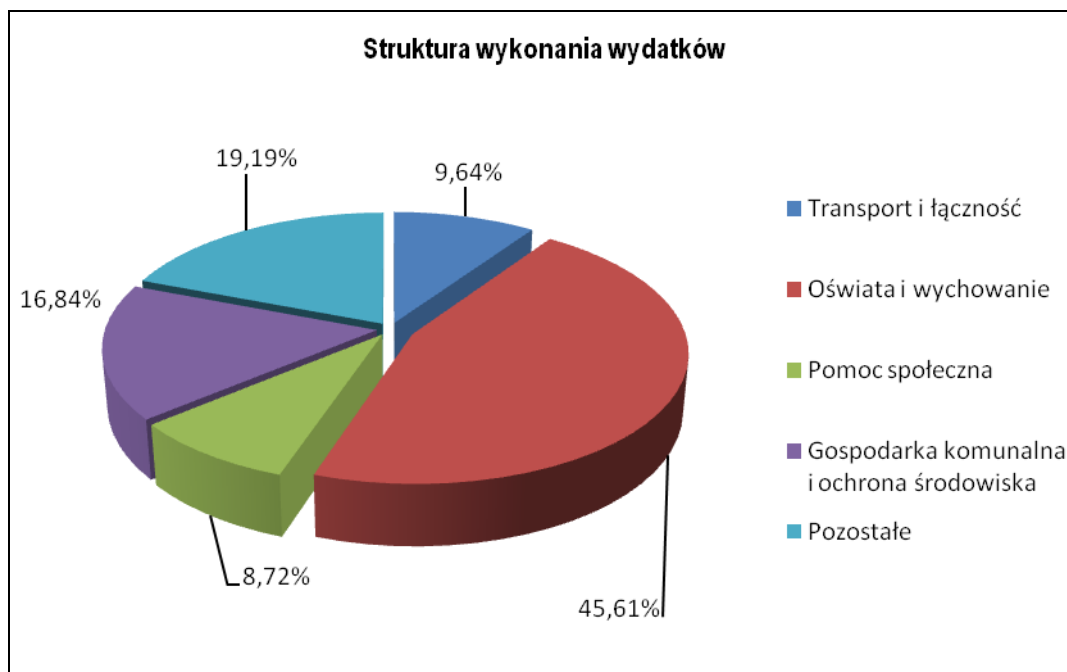


W strukturze planu wydatków ogółem na dzień 31 grudnia 2009 r. kluczowe pozycje stanowią wydatki na:

- 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

| Nazwa działu | Plan na 31.12.2009r. | Wykonanie na 31.12.2009r. | % Wykonania 3/2 | Struktura % |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Transport i łączność | 4 078 925,44 | 3 746 020,71 | 91,84 | 9,64 |
| Oświata i wychowanie | 17 902 784,66 | 17 718 326,60 | 98,97 | 45,61 |
| Pomoc społeczna | 3 586 160,50 | 3 388 434,55 | 94,49 | 8,72 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 754 761,96 | 6 540 753,88 | 96,83 | 16,84 |
| Pozostałe | 8 428 024,11 | 7 456 056,74 | 88,47 | 19,19 |
| Razem | 40 750 656,67 | 38 849 592,48 | 95,33 | 100,00 |



Analizując wykonanie wydatków budżetu gminy za 2009 widocznym jest, że kluczowe pozycje zajmują nakłady poniesione w szczególności na oświatę oraz gospodarkę komunalną i ochronę środowiska. Czynniki wpływającymi na zwiększenie wydatków w tych działach miały inwestycje związane z termomodernizacją placówek oświatowych jak również zwiększone nakłady na budowę kanalizacji na terenie gminy.

Wydatki w latach 2008 - 2007 - 2009

| Lp | Treść | Wykonanie 31.12.2007 r. | Wykonanie na 31.12.2008r. | Wykonanie na 31.12.2009r. | Wskaźnik wzrostu (4:3) |
|----------|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | Transport i łączność | 3 909 662,39 | 2 760 488,78 | 3 746 020,71 | 135,70% |
| 3 | Oświata i wychowanie | 16 485 316,76 | 13 934 182,84 | 17 718 326,60 | 127,16% |
| 4 | Pomoc społeczna | 3 534 423,63 | 3 370 880,24 | 3 388 434,55 | 100,52% |
| 5 | Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska | 2 580 708,79 | 4 680 024,80 | 6 540 753,88 | 139,76% |
| 6 | Pozostałe wydatki | 5 798 430,36 | 5 435 242,57 | 7 456 056,74 | 137,18% |
| 7 | Razem | 32 308 544,93 | 30 180 819,23 | 38 849 592,48 | 128,72% |

Wydatki bieżące

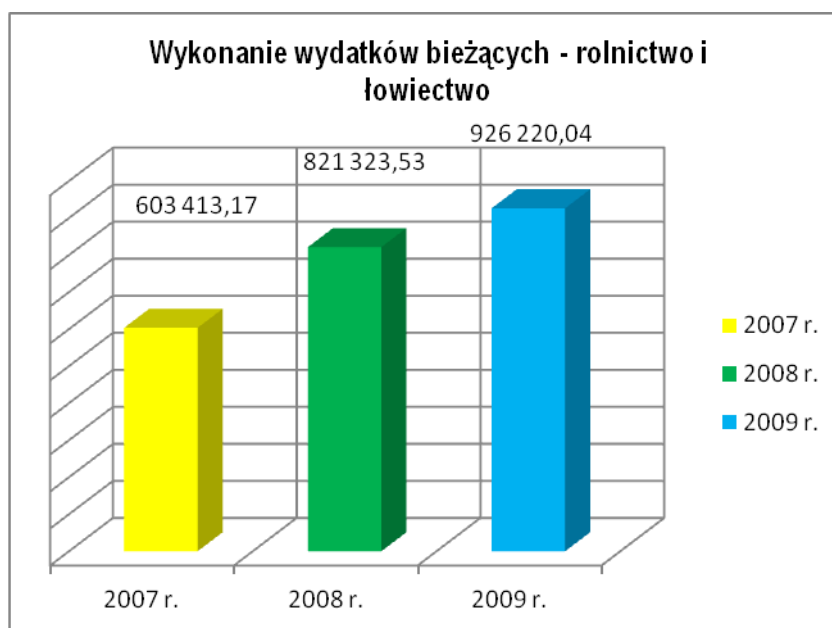
Wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym to 70,80% wykonania budżetu ogółem. Realizacja wydatków bieżących w ostatnich trzech latach przedstawia się następująco:

| Wykonanie wydatków bieżących | lata | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2007 | 2008 | 2009 |
| | 22 985 613,23 | 23 951 510,88 | 27 504 953,95 |

Z punktu widzenia klasyfikacji budżetowej struktura wydatków bieżących wg ważniejszych działów przedstawiają poniższe dane:

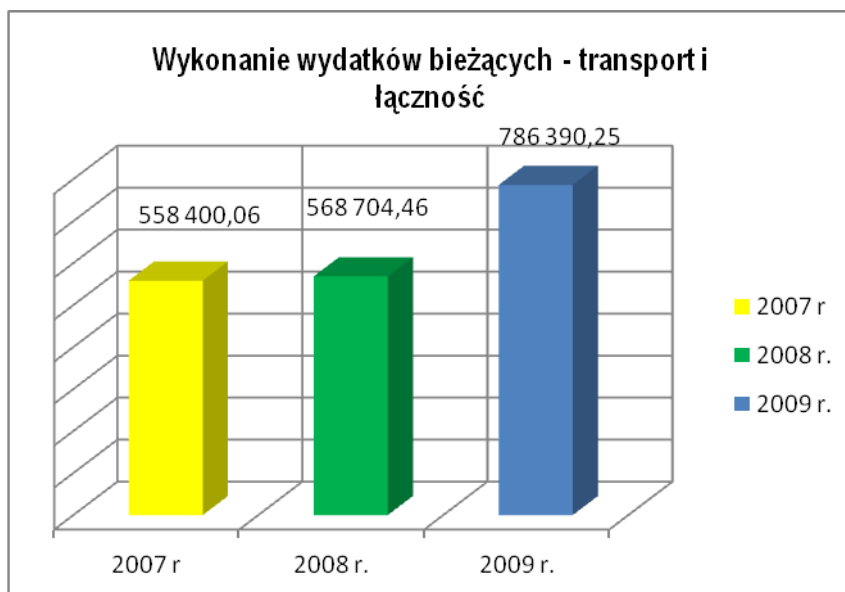
- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 3,37% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 926 220,04 zł tj. 96,14% planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



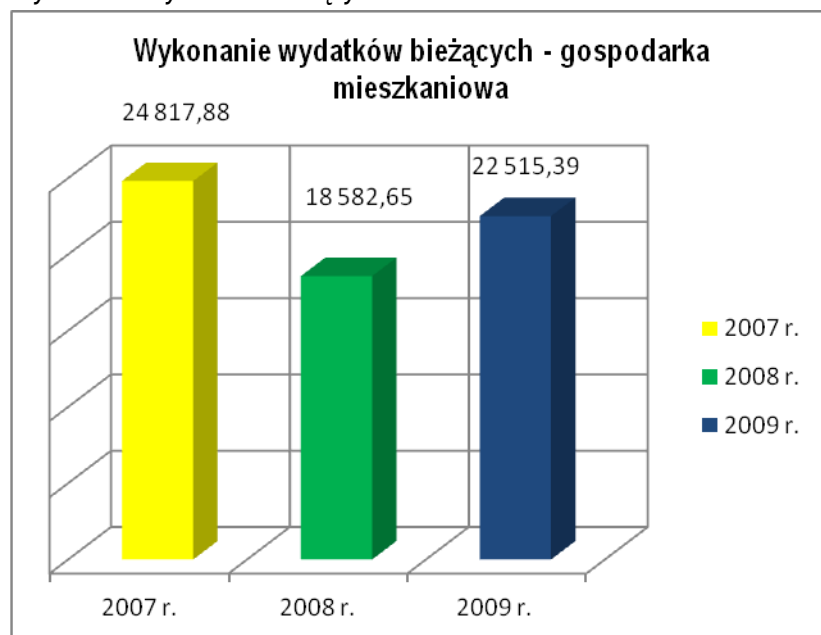
- Transport i łączność stanowi 2,86% wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 786 390,25 zł tj. 95,78% planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



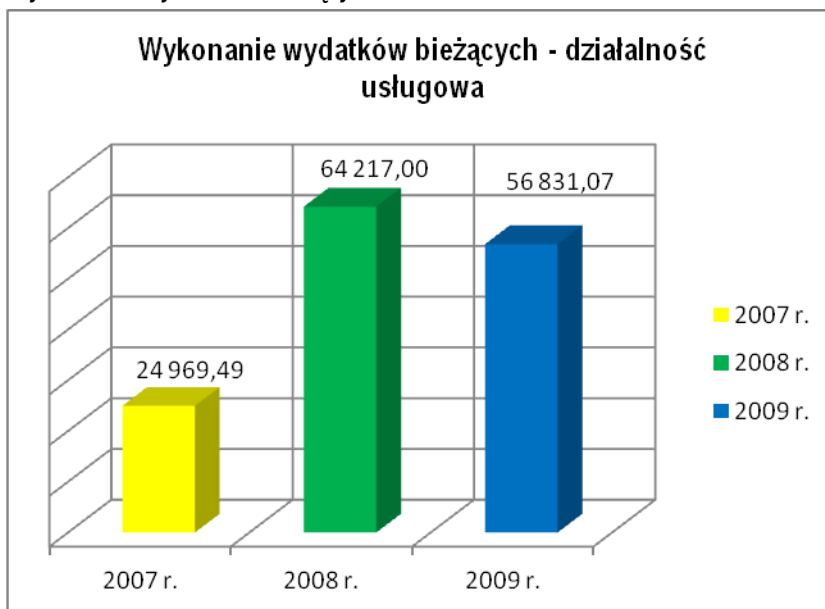
- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 0,08% wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 22 515,39 zł tj. 68,23% planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



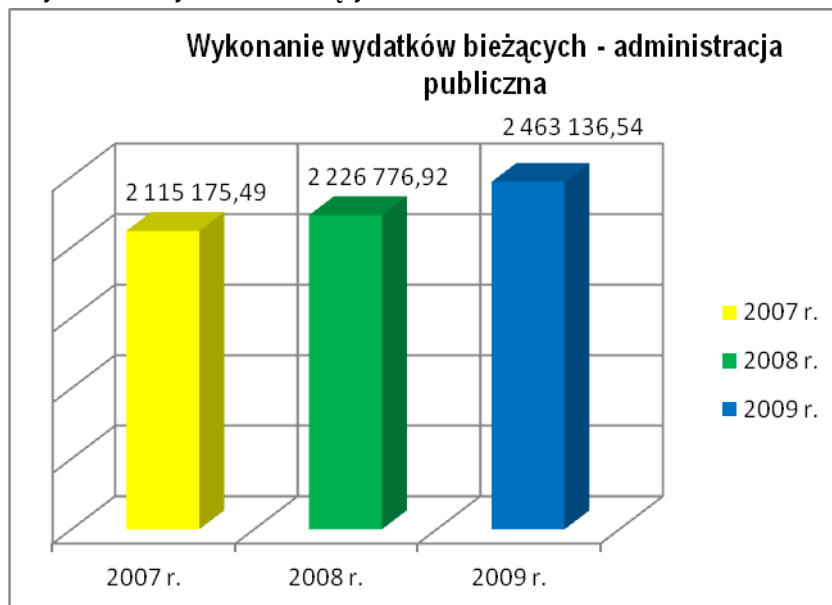
- Działalność usługowa stanowi 0,21% wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 56 831,07 zł tj. 71,04 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



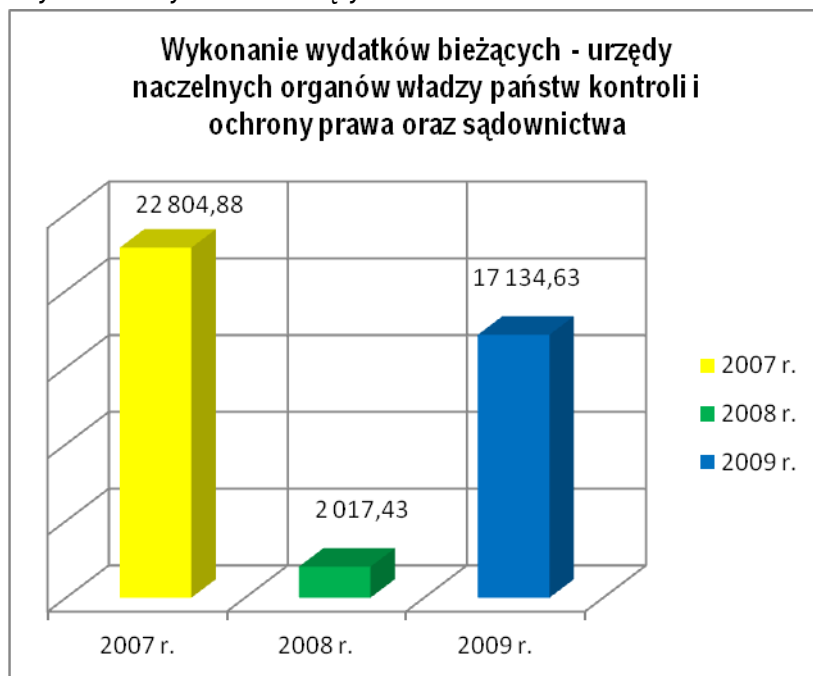
- Administracja publiczna stanowi 8,96 % wykonania wydatków bieżących ogółem -kwota wykonania 2 463 136,54 zł tj. 96,63 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



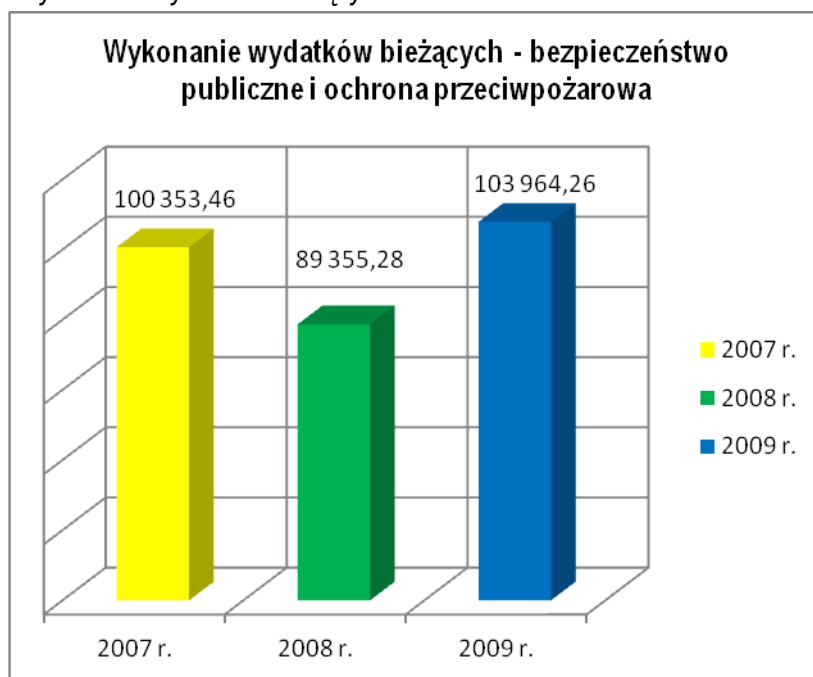
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa stanowi 0,06 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 17 134,63 zł tj. 99,80% planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



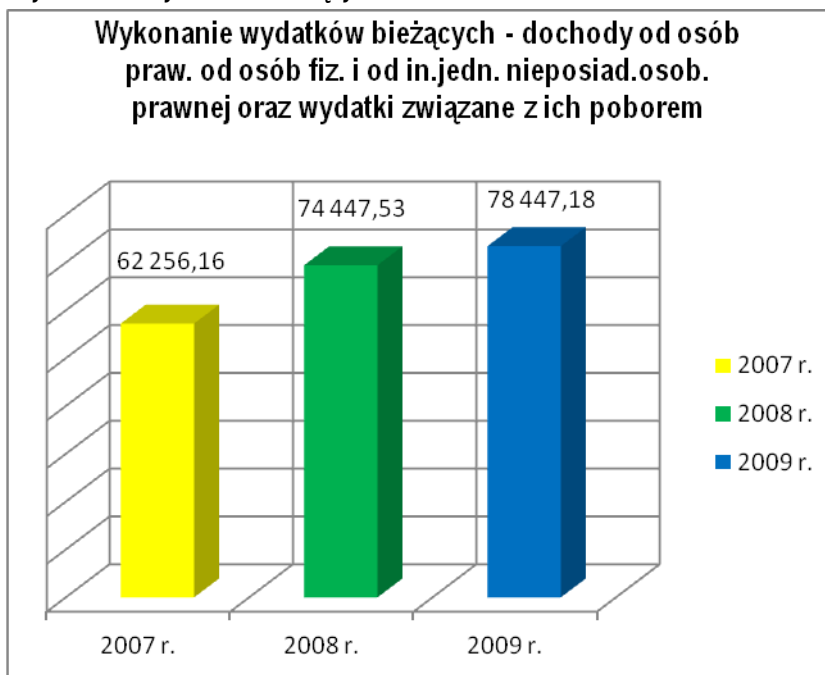
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa stanowi 0,38 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 103 964,26 zł tj. 98,26 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



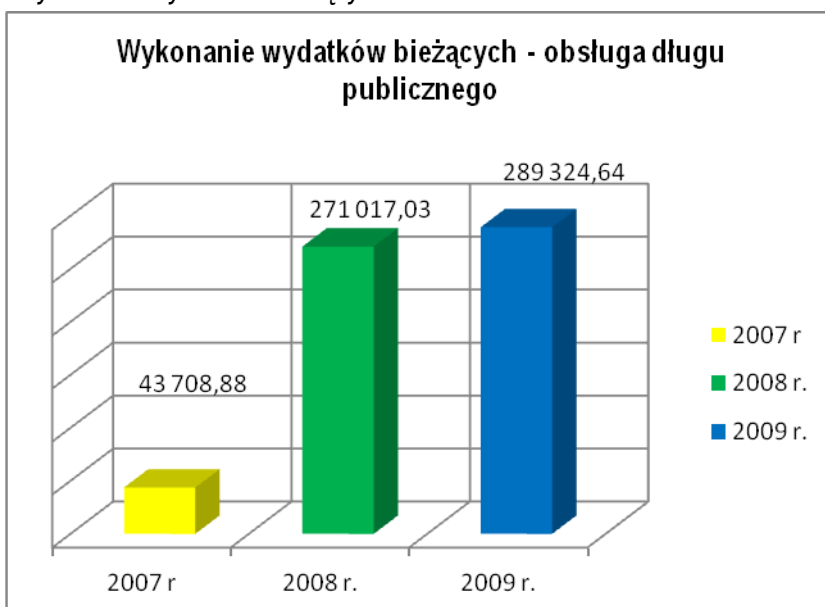
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stanowią 0,29 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 78 447,18 zł tj.96,37 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



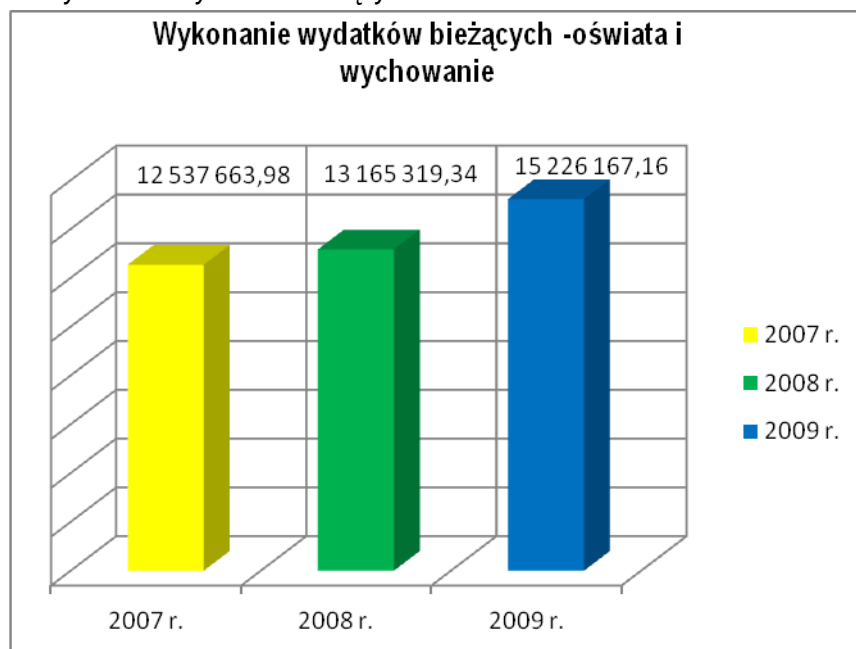
- Obsługa długu publicznego -stanowi 1,05 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 289 324,64 zł czyli 35,67 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



- Oświata i wychowanie -stanowi 55,35% wykonania wydatków bieżących ogółem -kwota wykonania 15 226 167,16 zł czyli 98,83 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 – 2008 - 2009



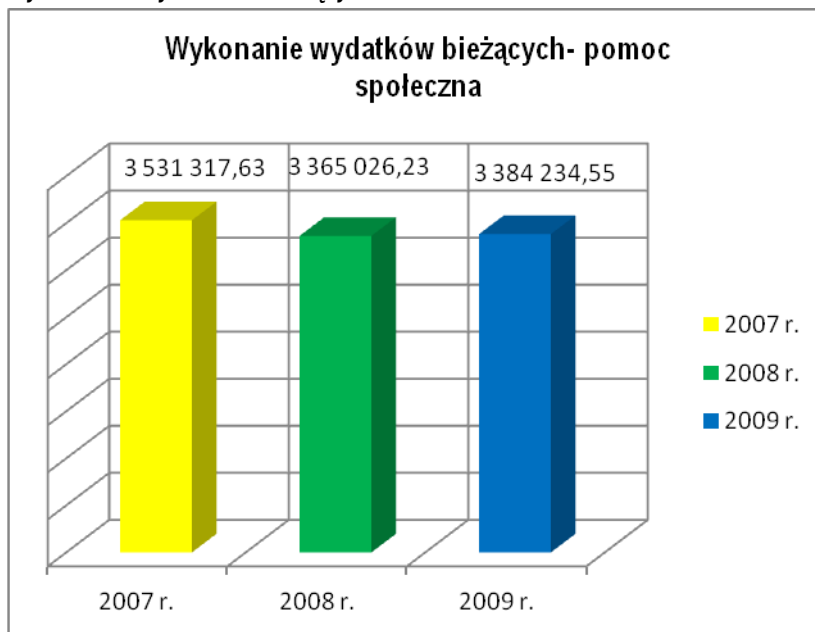
- Ochrona zdrowia stanowi 0,69% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 190 531,35 zł czyli 89,07 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



- Pomoc społeczna stanowi 12,30 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 3 384 234,55 zł czyli 94,48 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej stanowią 0,11 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 30 130,00 zł czyli 100,0 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



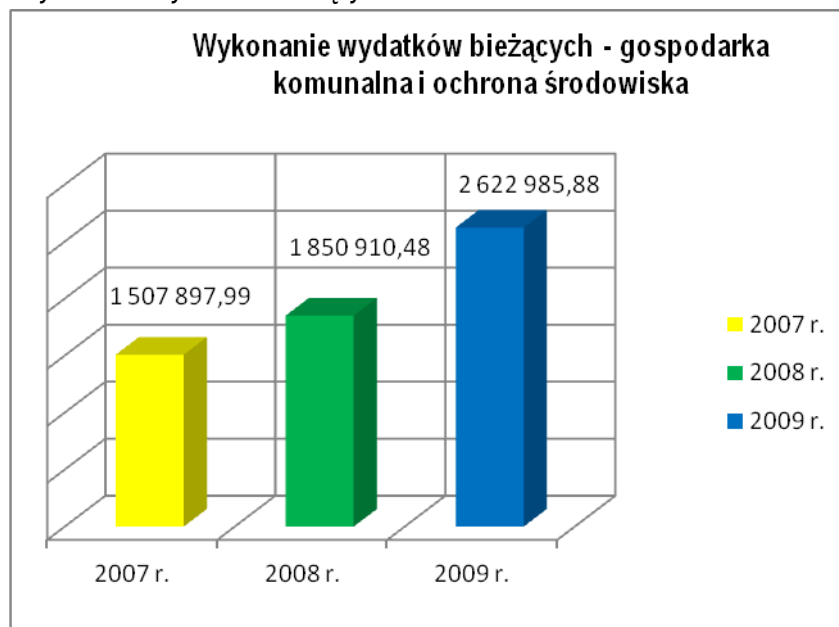
- Edukacyjna opieka wychowawcza stanowi 1,09 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 300 083,16 zł czyli 92,41 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



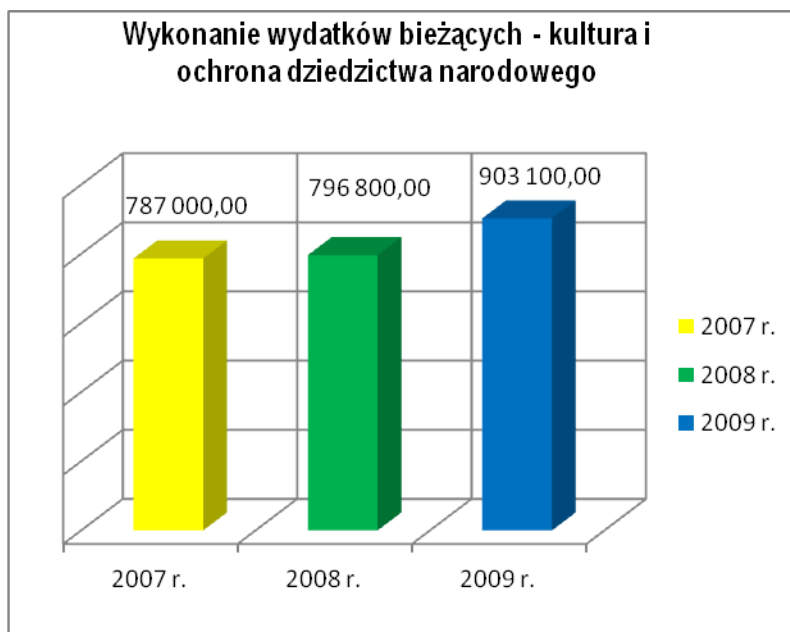
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 9,54% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 2 622 985,88 zł czyli 93,95 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



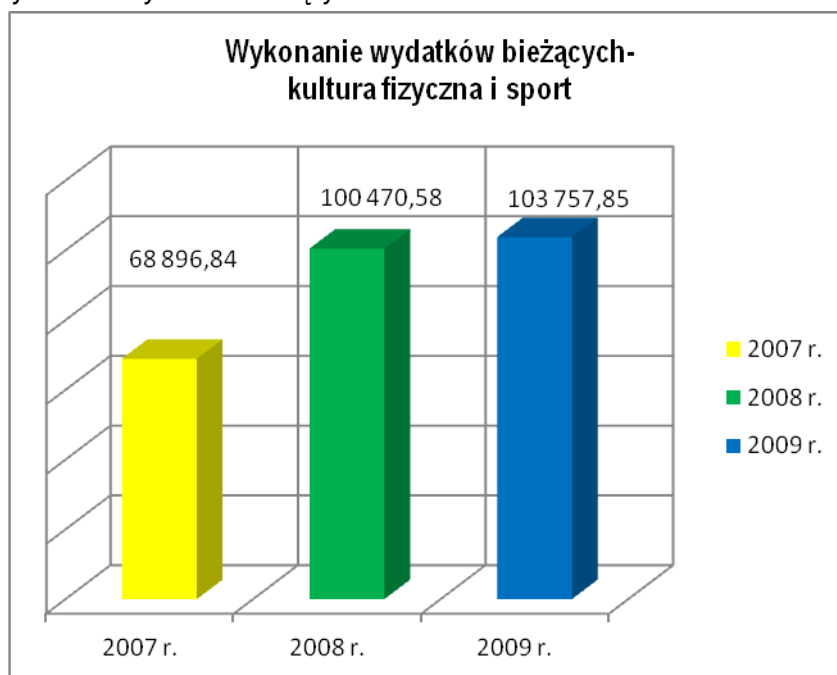
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 3,28% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 903 100,00 zł czyli 100 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



- Kultura fizyczna i sport stanowi 0,38% wykonania wydatków bieżących ogółem- kwota wykonania 103 757,85 zł czyli 88,30 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2007 - 2008 - 2009



Przedstawione dane ilustrują wzrost wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w porównaniu do analogicznych okresów sprawozdawczych. Zwiększenie łącznej kwoty wydatków budżetowych zdeterminowane zostało wzrostem planowanych do realizacji wydatków, kosztów utrzymania (poziom cen, koszty pracy itp.). Czynniki te miały decydujący wpływ na poziom poniesionych wydatków w roku budżetowym.

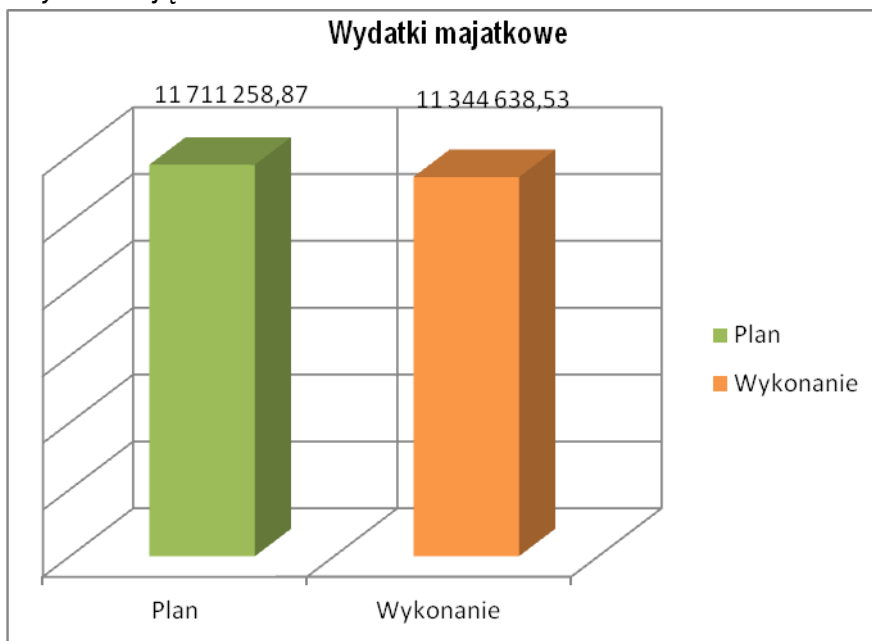
Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to 96,87 % wykonania planu. Wydatki majątkowe w ostatnich trzech latach przedstawia poniższa tabela:

| Wykonanie wydatków majątkowych | lata | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| | 2007 | 2008 | 2009 |
| | 9 322 931,70 | 6 229 308,35 | 11 344 638,53 |

Wskaźnik realizacji planu obrazuje poniższy wykres:

Wydatki majątkowe w 2009 r.



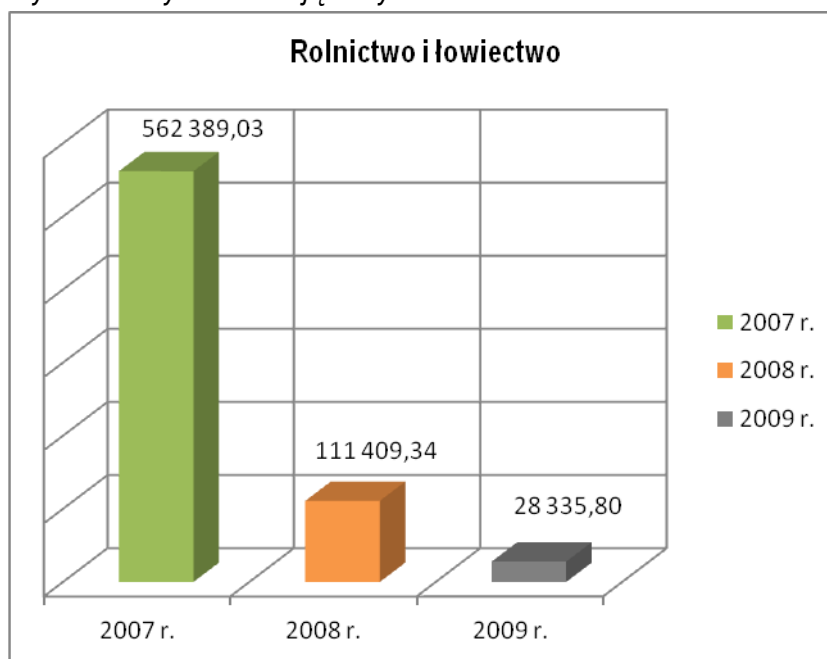
Wykonanie wydatków majątkowych to 29,20 % wykonania. budżetu ogółem.

Omówienie wydatków majątkowych zawierające informacje liczbowe obrazujące poziom, strukturę działową oraz stopień realizacji wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym opisane jest w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Poniższe wykresy ilustrują wykonanie wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w 2009 r. odnosząc się do wykonania z dwóch poprzednich lat analogicznych okresów sprawozdawczych.

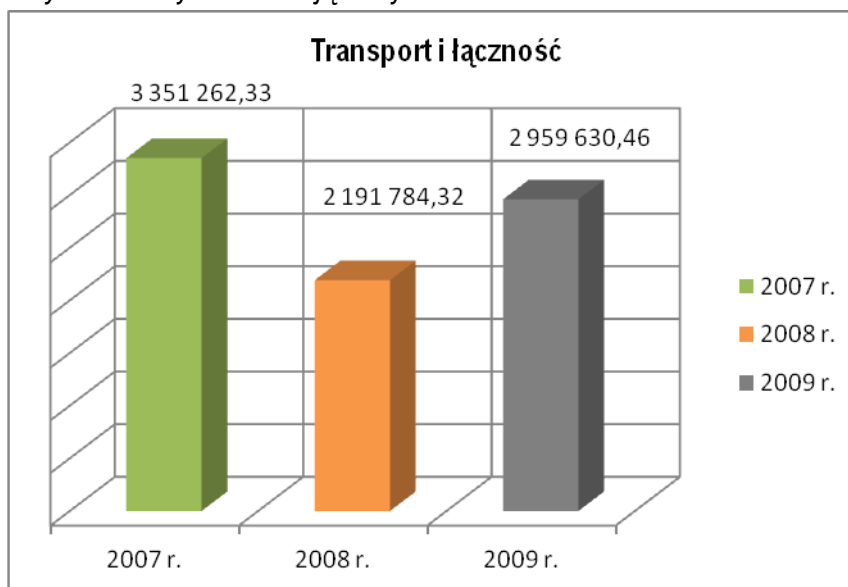
- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 0,25 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 28 335,80 zł tj. 99,99 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009r.



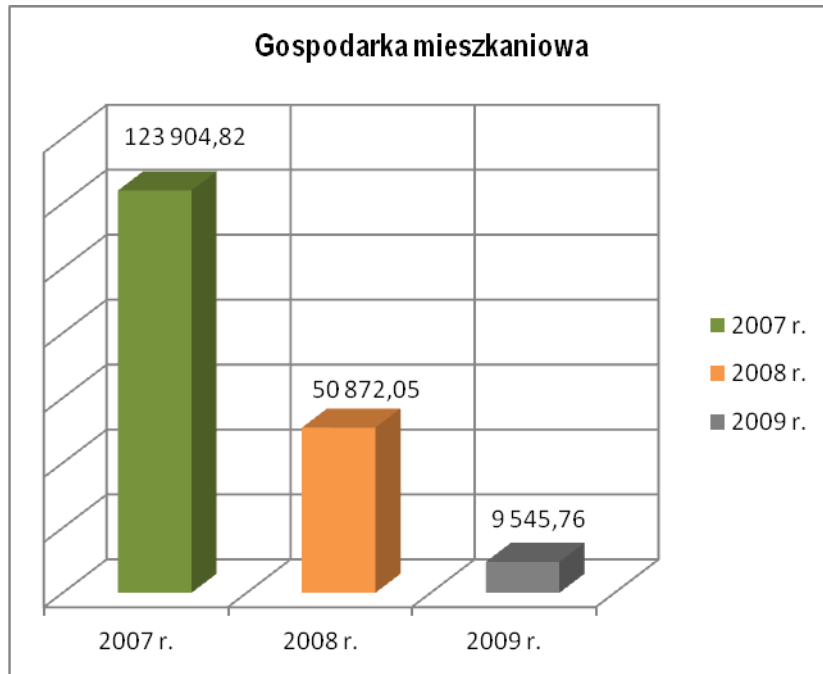
- Transport i łączność stanowi 26,09 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 2 959 630,46 zł tj. 90,84 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009r.



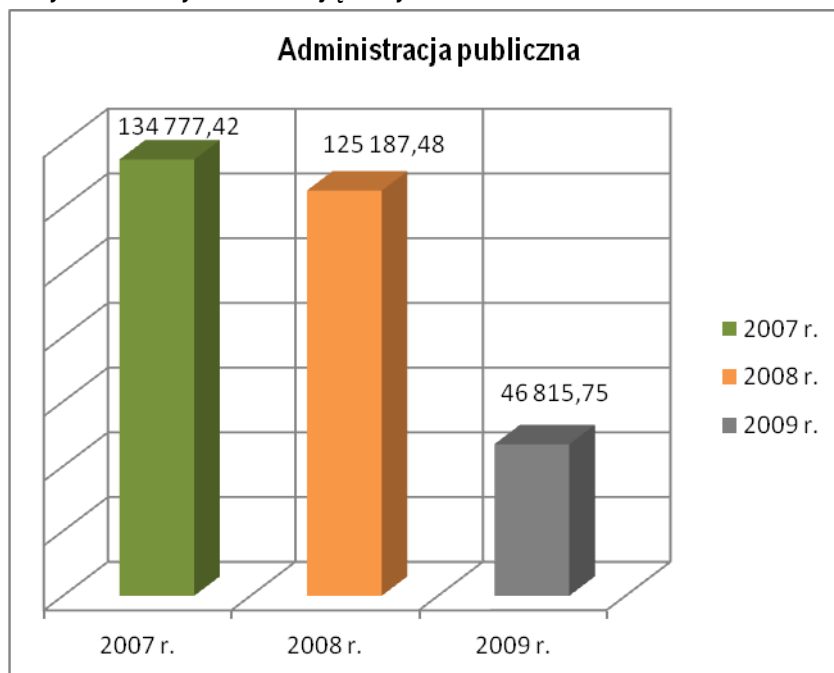
- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 0,08% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 9 545,76 zł tj. 63,64 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009 r.



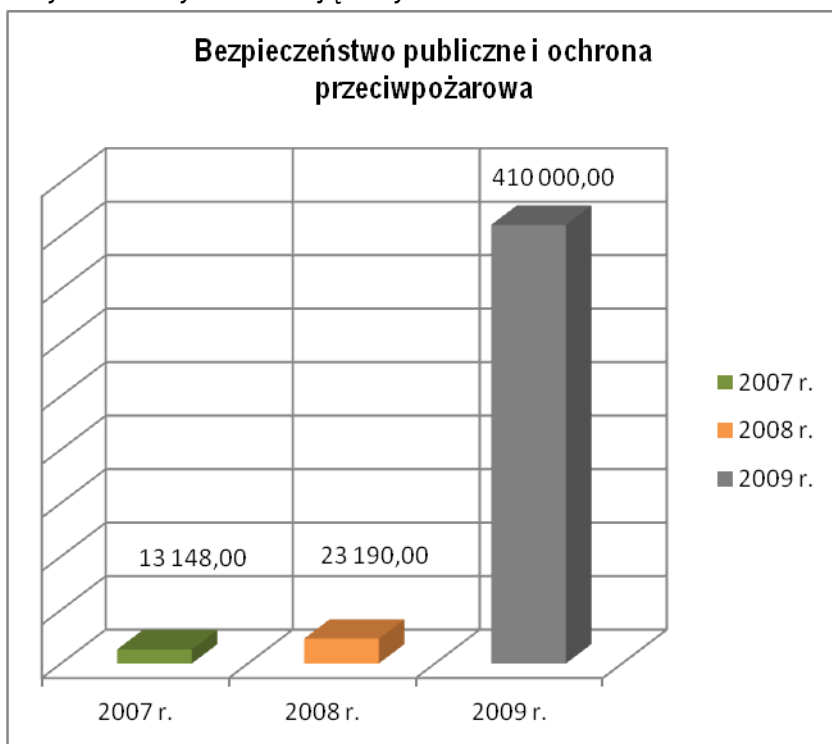
- Administracja publiczna stanowi 0,41% wykonania wydatków majątkowych ogółem– kwota wykonania 46 815,75 zł tj. 99,82 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



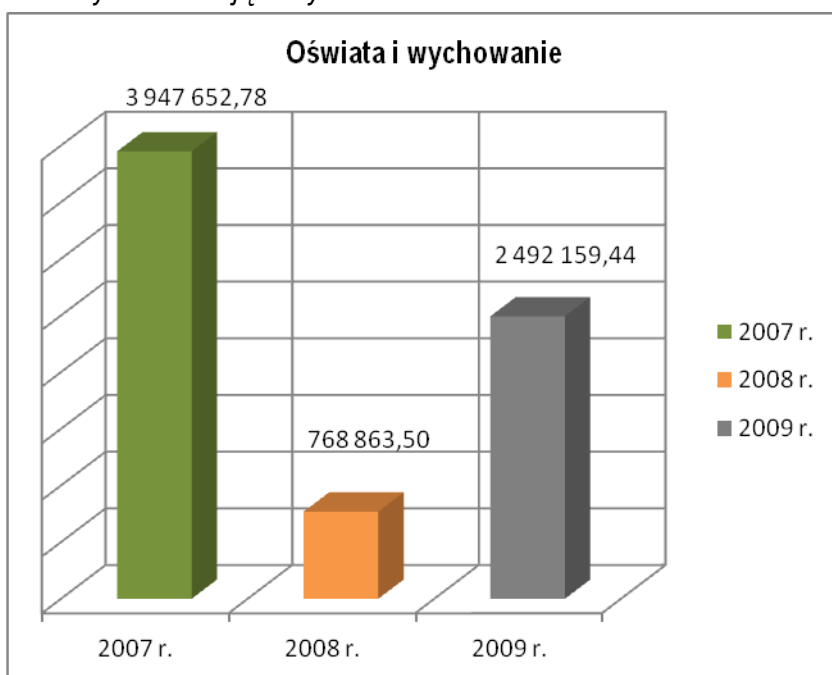
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa stanowi 3,61 % wykonania wydatków majątkowych ogółem– kwota wykonania 410 000,00 zł tj. 100,0 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



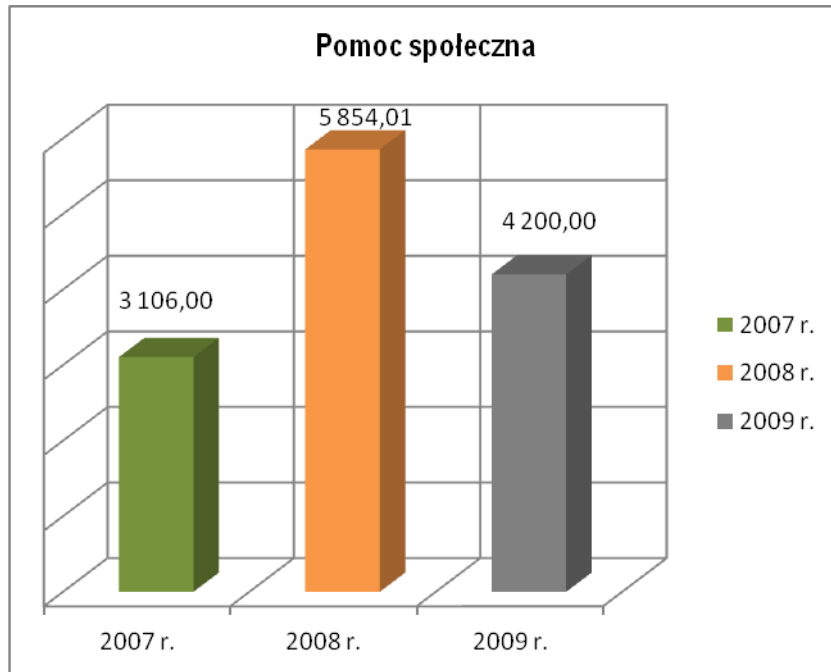
- Oświata i wychowanie stanowi 21,97% wykonania wydatków majątkowych ogółem– kwota wykonania 2 492 159,44 tj. 99,82 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



- Pomoc społeczna stanowi 0,04 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 4 200,00 zł tj. 100,0 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



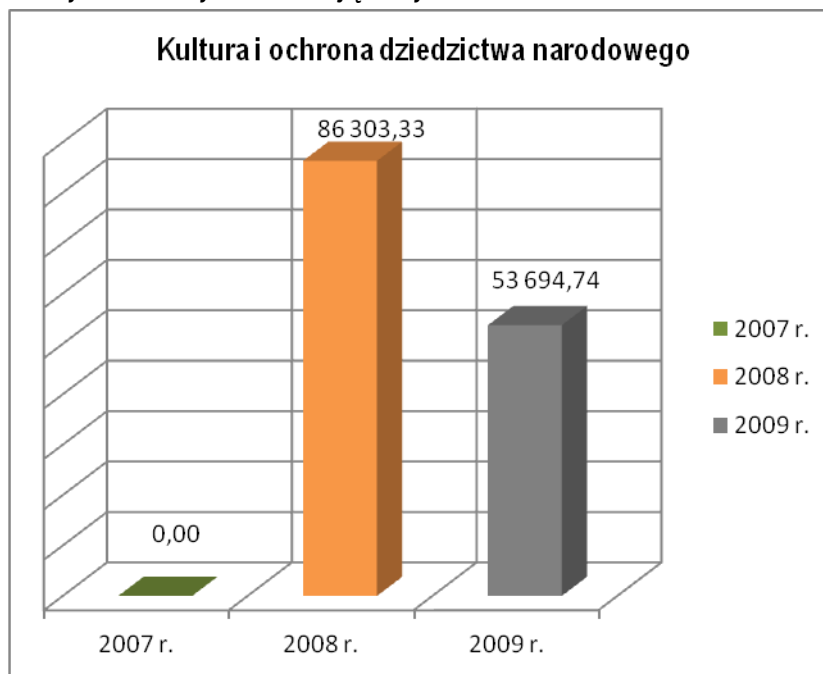
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 34,54% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 3 917 768,00 zł tj. 98,86 % planu wydatków majątkowych tego działu

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



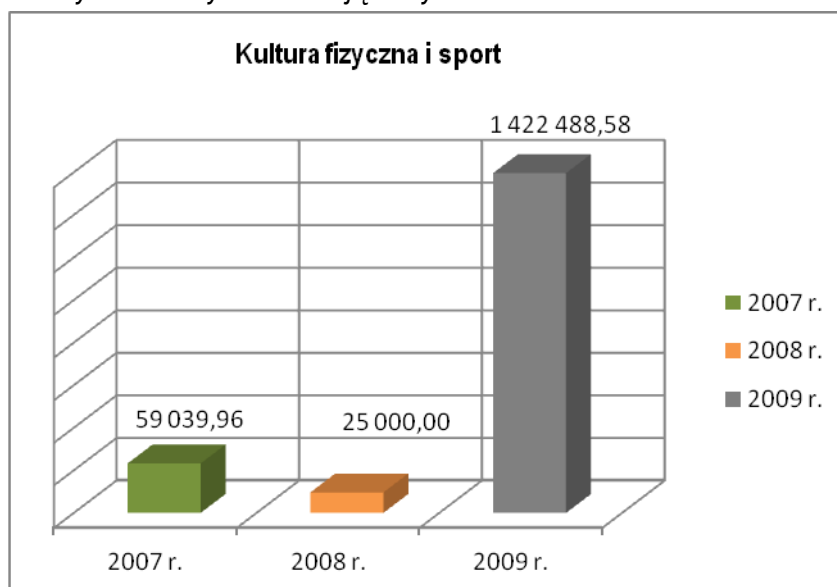
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 0,47 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 53 694,74 zł tj. 81,82 % planu wydatków majątkowych tego działu

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



- Kultura fizyczna i sport stanowi 12,54 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 1 422 488,58 zł tj. 99,90 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2007 – 2008 - 2009



Wydatki bieżące zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych, oraz na finansowanie i dofinansowanie zadań własnych

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 7,52 % wykonania wydatków ogółem budżetu z tego:

- ✓ wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 6,65 %,
- ✓ wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych – 0,87 %

Plan i wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia na dzień 31.12.2009 r. poniższa tabela:

| 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 | 10.329,11 | 10.329,10 | 100,00 | 0,40 |
| 750 | 75011 | Urzędy Wojewódzkie | 66 975,00 | 66.565,00 | 65.442,40 | 98,31 | 2,54 |
| 751 | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 100,00 | 2.100,00 | 2.098,69 | 99,94 | 0,08 |
| 751 | 75113 | Wybory do Parlamentu Europejskiego | 0,00 | 15.069,00 | 15.035,94 | 99,78 | 0,58 |
| 852 | 85212 | Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na Ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 979 683,00 | 2.533.500,00 | 2.467.580,43 | 97,40 | 95,51 |
| 852 | 85213 | Składki na Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre | 3 803,00 | 1.820,00 | 1.808,61 | 99,37 | 0,07 |

| | | | | | | | |
|--|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | | | | | |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 47 885,00 | 21.583,00 | 21.266,34 | 98,53 | 0,82 |
| | | Razem | 3.100.446,00 | 2.650.966,11 | 2.583.561,51 | 97,46 | 100,00 |

Plan i wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych na 31.12.2009 r. przedstawia poniższa tabela;

| Dział | Rozdział | Nazwa rozdziału | Plan wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % Wykonania | Struktura % |
|-------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|
| 801 | 80101 | Szkoły podstawowe | 0,00 | 23 908,00 | 23 886,00 | 99,91 | 7,05 |
| 801 | 80195 | Pozostała działalność | 25 849,00 | 792,00 | 792,00 | 100,00 | 0,23 |
| 852 | 85213 | Składki na Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 0,00 | 1 983,00 | 1 314,08 | 66,27 | 0,39 |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 33 455,00 | 59 000,00 | 56 179,98 | 95,22 | 16,57 |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 198 276,00 | 209 586,00 | 209 586,00 | 100,00 | 61,84 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 23 246,00 | 52 925,00 | 10 771,96 | 20,35 | 3,18 |
| 854 | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 0,00 | 51 638,00 | 36 408,29 | 70,51 | 10,74 |
| | | Razem | 280 826,00 | 399 832,00 | 338 938,31 | 84,77 | 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 991 769,11 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystana została kwota w wysokości 954 555,84 zł tj. 96,25 % planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 926 220,04 zł tj. 97,03 % wykonania

z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne – 153 306,85 zł tj. 16,55% wykonania wydatków bieżących,

II. *Wydatki majątkowe* – 28 335,80 zł tj. 2,97 % wykonania planu wydatków tego rozdziału.

Melioracje wodne –

Plan 2 100,00 zł zrealizowany został w wysokości 2 005,06 zł tj. 95,48 % planu. Kwota ta została wykorzystana do remontu istniejącej sieci drenarskiej z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 005,06 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 roku 2009 ilość pobranej wody z własnych ujęć i zakupionej w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu wyniosła 284 382 m³ z tego:

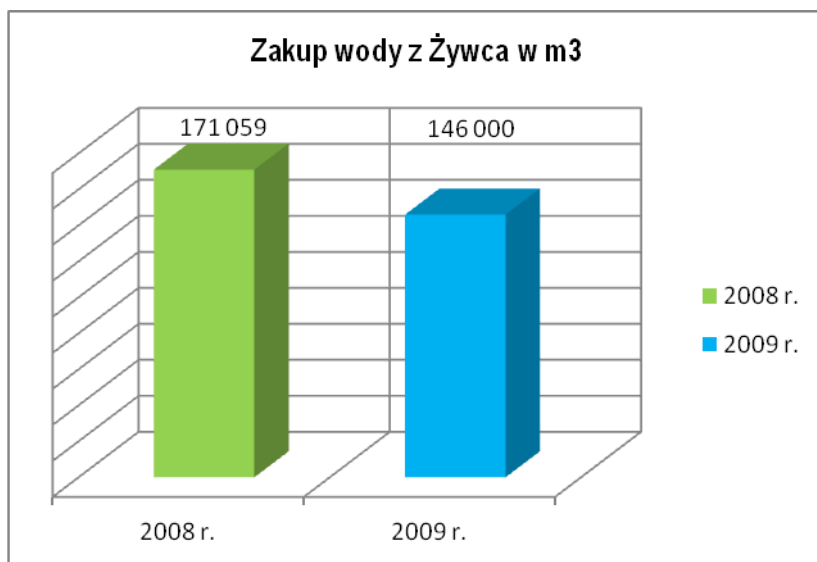
1) Własne ujęcia 138 382 m³

w tym:

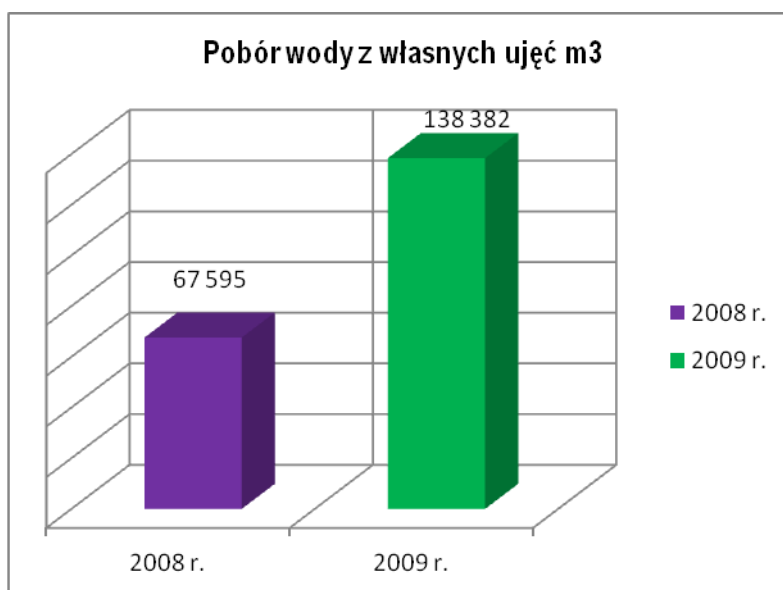
- Pietrzykowice nr I ul. Ks. Nowaka 13 914 m³
- Pietrzykowice nr II
- Żarnówka 22 352 m³
- Łodygowice na
potoku Kalonka – WOPR 46 116 m³

- Łodygowice na potoku Bartoszowiec
(okres II kw.2009r.czyli od momentu uruchomienia) 56 000 m³

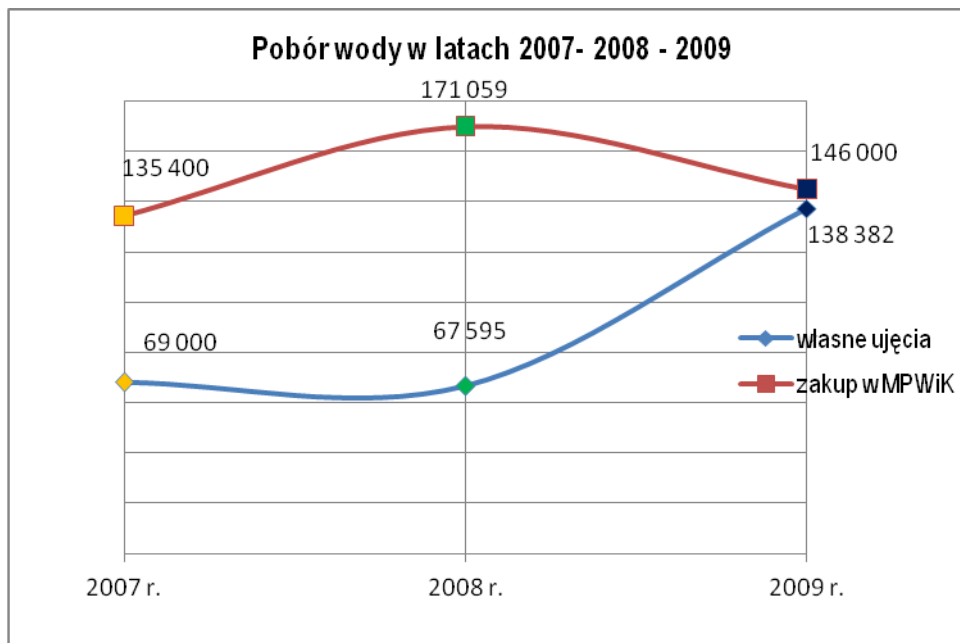
- 2) Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji
w Żywcu (koszty zakupu 387 852,00 zł). 146 000 m³



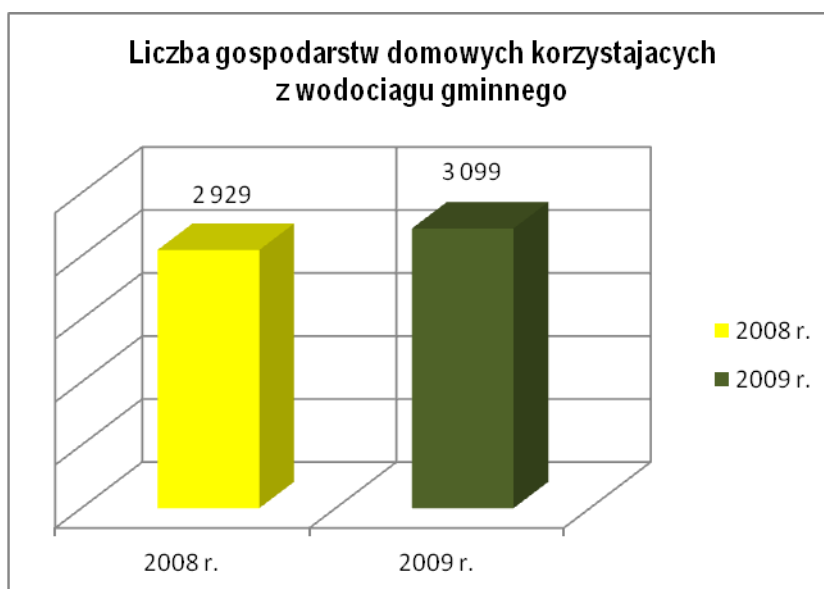
Po przekazania do użytkowania Stacji Uzdatniania Wody na potoku Bartoszowiec w Łodygowicach spadł zakup wody z Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu w porównaniu do analogicznego okresu roku 2008 natomiast wzrósł pobór wody z własnych ujęć do analogicznego okresu roku poprzedniego, jest to wzrost do 204,72 %



Zakup wody w latach 2007 – 2009 oraz pobór z własnych ujęć ilustruje poniższy wykres.



Woda aktualnie dostarczona jest do 3 099 gospodarstw domowych oraz 117 podmiotów gospodarczych.



Plan wydatków na infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 972 040,00 zł, realizacja to kwota 935 712,13 zł tj. 96,26 % planu z czego:

1. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości – 907 376,33 tj. 96,97% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 153 306,85 zł tj. 16,90 % wykonania wydatków bieżących

1. Pozostałe wydatki bieżące 754 069,48 tj. 83,10 % wydatków bieżących. Wydatki te obejmują zadania związane z bieżącym utrzymaniem sieci wodociągowej na terenie gminy w szczególności na:

1) Zakup materiałów i wyposażenia 85 725,33 zł

2) Zakup energii 599 910,91 zł w tym:

▪ Energia 212 058,91 zł

z tego:

✓ Hydroforownia Bartoszowiec 54 734,75 zł

✓ Hydroforownia nr 1 Pietrzykowice 25 734,96 zł

✓ Hydroforownia nr 2 Pietrzykowice 20 163,14 zł

✓ Hydroforownia nr 3 Pietrzykowice 76 422,76 zł

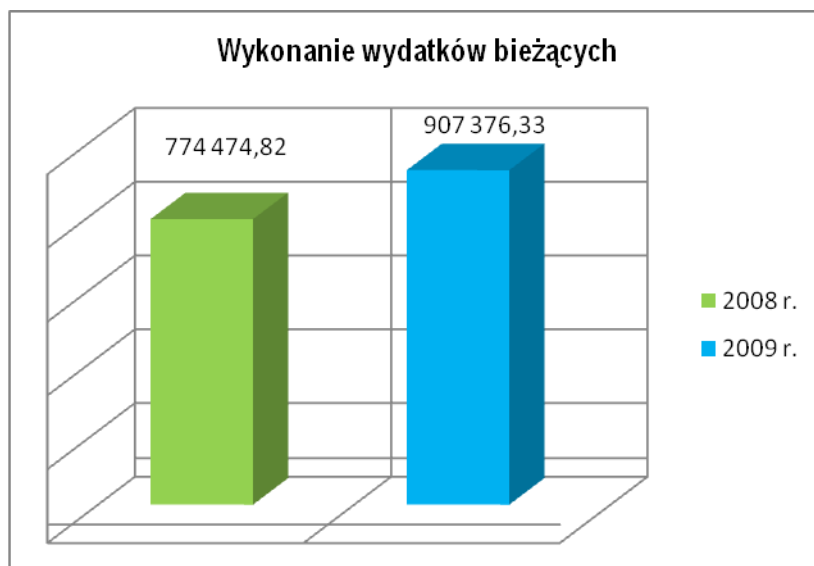
✓ Hydroforownia i

Oczyszczalnia WOPR Łodygowice 35 003,30 zł

▪ Zakup wody w MPWiK w Żywcu
387 852,00 zł

3) Usługi remontowe i pozostałe 52 895,35 zł

4) Pozostałe wydatki (fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych, różne opłaty i składki – Urząd Marszałkowski opłaty na rzecz środowiska, koszty postępowania sądowego; o ściąganie należności za wodę, zakup materiałów papierniczych, tonerów, itp.)
15 537,89 zł



Wydatki bieżące związane z utrzymaniem sieci wodociągowej w porównaniu do analogicznego okresu roku 2008 wykazują tendencję wyższą. Na zwiększone wydatki nakłada się wzrost zakupu energii elektrycznej, na Hydroforowni i Pompowni wody, wzrost cen na niektóre towary i usługi związane z usuwaniem awarii na sieci itp.

Poniższy wykres ilustruje wzrost wydatków na energię elektryczną:

- ✓ 2008r. 96 183,32 zł
- ✓ 2009r. 212 058,91 zł

2. **Wydatki majątkowe** - na plan 28 340,00 zł wykonane zostały w wysokości – 28 335,80 zł tj. 99,99 % planu wydatków majątkowych oraz 3,03% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- wykonanie monitoringu sieci wodociągowej. 28 335,80 zł

Izby rolnicze - plan wydatków- 3 300,00 zł , realizacja – 3 266,37 zł tj. 98,98 % planu z czego :

I. **Wydatki bieżące** – 3 266,37 zł , są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych dochodów z podatku rolnego

Pozostała działalność - plan wydatków – 14 329,11 zł, realizacja wynosi 13 572,28 zł tj. 94,72% planu z czego:

I. **Wydatki bieżące** – 13 572,28 zł w tym:

1. 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 - 10 329,10 zł. Pozostałe wydatki – 3 243,18 zł., (zakup pisaku do piaskownic i tablic informacyjnych na place zabaw, przegląd placów zabaw)

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na zadania związane z tym działem gospodarki gminy ujęto w uchwale budżetowej kwotę w wysokości 4 078 925,44 zł, wykorzystana została kwota w wysokości 3 746 020,71 zł tj. 91,84% planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* - 786 390,25 zł tj. 20,99 % wykonania wydatków tego działu , w tym:
 - Wynagrodzenia i pochodne 5 920,00 zł tj. 0,75 % wydatków bieżących.
- II. *Wydatki majątkowe* – 2 959 630,46 zł tj. 79,01 % wykonania wydatków działu.

Lokalny transport zbiorowy - plan wydatków w kwocie 265 059,00 zł wykonany został w wysokości 258 469,80 zł tj. 97,51 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 258 469,80 zł w tym:

1. 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 jednego wozokilometra. Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym wynoszą 252 120,96 zł.
2. Pozostałe wydatki – 6 348,84 zł.

Drogi publiczne powiatowe - plan wydatków po zmianach ujęty w budżecie gminy na 2009 rok to kwota 754 466,83 zł, wykonanie 751 613,27 zł tj. 99,62% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* zrealizowane zostały w wysokości 141 417,13 zł tj. 18,82 % wykonania wydatków w tym:

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 31.07.2010 r. 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 20,671 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 104 789,56 zł, ze środków dotacji Powiatu Żywieckiego.

2. Środki otrzymane, a nie wykorzystane w całości na zimowe utrzymanie w wysokości 36 627,57 zł zgodnie z zawartym porozumieniem przeznaczono na bieżące utrzymanie dróg powiatowych.

3. Wykonane zostały następujące zadania:

- wykonanie i montaż barier energochłonnych oraz słupków prowadzących przy drogach powiatowych na terenie gminy w ramach oszczędności z zimowego utrzymania dróg powiatowych na kwotę 12 425,70 w tym:
 - ✓ skrzyżowanie ul. Wierzbowej z ul. Piłsudskiego w stronę ul. Dębowej w Łodygowicach
 - ✓ na łuku jezdni obok Urzędu Gminy w Łodygowicach
 - ✓ na łuku od zbiornika przeciwpożarowego w stronę ul. Jana Pawła w Pietrzykowicach
 - ✓ od zbiornika przeciwpożarowego w stronę ul. Krokusowej w Pietrzykowicach
- remont poręczy przy potoku Wieśnik w Łodygowicach 12 200,00 zł
- remont nawierzchni chodników dla pieszych na terenie gminy 11 590,00 zł
- pozostałe wydatki 411,87 zł

II. Wydatki majątkowe – na plan 611 200,00 zł wykonane zostały w wysokości 610 196,14 zł tj. 99,84% planu oraz 81,18% wykonania wydatków tego rozdziału z tego:

1. Na podstawie delegacji Rady Gminy w dniu 27.10.2005 r. 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:

- po przeprowadzeniu przetargu nieograniczonego wyłoniony został wykonawca zadania 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. W ramach budowy wykonana została kanalizacja deszczowa, krawężniki, obrzeża, wykonano podbudowę i ułożono kostkę (szary chodnik, czerwone wjazdy) na długości 657 mb. Koszt całego przedsięwzięcia to kwota w wysokości – 469 305,78 zł w tym:
 - a) budowa chodników przez firmę Usługi Budowlane i Transportowe Jerzy Żukowski – 461 619,78 zł
 - b) pełnienie funkcji inspektora nadzoru przez Pracownię Projektową mgr inż. Jerzy Koziołek – 7 686,00 zł

2. Wykonana została "Budowa chodników w Łodygowicach w Zarzeczcu i Biernej w ciągu drogi powiatowej nr S 1464" przez firmę „MATBUD” Żywiec w wysokości 61 188,36 zł
3. Wykonana została dokumentacja na budowę chodników w Łodygowicach w Zarzeczcu, Biernej i Pietrzykowicach ” Koszt dokumentacji to kwota w wysokości 72 870,00 zł z czego:
 - ✓ wykonanie mapy do celów projektowych budowy chodnika w Łodygowicach skrzyżowanie z ul. Sobieskiego, ul. Kopernika w Biernej oraz ul. Beskidzkiej w Zarzeczcu na kwotę 14 030,00 zł.
 - ✓ aktualizacja kosztorysów 3 840,00
 - ✓ opracowana została dokumentacja projektowa na budowę chodnika przy ul. Kasztanowej na kwotę 55 000,00 zł.
4. opracowanie mapy do celów projektowych na budowę chodnika przy ul. Piłsudskiego w Łodygowicach 3 050,00 zł
5. budowa kładek przy ul. Piłsudskiego w Łodygowicach 3 782,00 zł

Drogi publiczne gminne - plan 3 059 399,61 zł został zrealizowany w wysokości 2 735 937,64 zł tj.89,43 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 386 503,32 zł tj. 14,13 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 5 920,00 zł,

1. Pozostałe wydatki bieżące 380 583,32 zł z tego:

1) Zakup materiałów i wyposażenia obejmuje kwotę w wysokości 60 299,84 zł

z czego:

- ✓ Zakup tablic z nazwami ulic, znaków drogowych, luster – 21 877,65 zł
- ✓ zakup rur, tłucznia na drogi gminne - odnoga ul. Rolniczej i Strażackiej , Widokowa, Spacerowa w Biernej, ul. Sosnowa, Jaworowa, Klonowa, Os. Czarne w Pietrzykowicach, ul. Górską, Pod Torem, Jaworowa, parkingi w Łodygowicach – 24 804,14 zł
- ✓ zakup materiałów do zimowego utrzymania dróg gminnych (żużel, sól drogowa itp.) – 13 204,40 zł
- ✓ Pozostałe materiały – 413,65 zł

2) Usługi remontowe 93 893,31 zł

z czego:

- Wykonany został przez firmę Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „MATBUD” z Żywca remont cząstkowy dróg gminnych na kwotę 33 476,80 zł. w tym:
 - ✓ ul. Mickiewicza, Łagodna, Szczęśliwa, Leśna, Jodłowa, Wrzosowa, Sosnowa, Wierzbowa, Górską, Kubinów, Stroma, Zielona, Jasna, Wajdów, Wspólna, Turystyczna, Ks. Marszałka, Sportowa, Kalinowa, B. Prusa, Rzeczna, Okrężna, Jarzębinowa,

Kolejowa, Kryształowa, Łączna, Pogodna, Grunwaldzka, przy Stacji Paliw „Mixpol” w Łodygowicach

- ✓ ul. Lipowa, Szkolna, Zielona, Cicha, Zdrojowa, Osiedlowa, Kierowców, Zgodna, Spadowa, Żwirowa, Miodowa, Warzywna, Jaśminowa, Głęboka, Krótka, Poprzeczna, Ks. Nowaka, Słowackiego, Świerkowa, Dworcowa w Pietrzykowicach
- ✓ ul. Sportowa, Pokoju, Kardynała Wyszyńskiego, Jana Pawła II, Handlowa, Piastowska w Zarzeczcu
- ✓ ul. Strażacka, Górską, parking obok sklepu w Biernej

- Wykonany został przez firmę Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „MATBUD” z Żywca remont przepustu drogowego przy ul. Głębokiej w Pietrzykowicach na kwotę 4 028,21 zł. oraz remont kanału deszczowego przy ul. Batorego w Łodygowicach na kwotę 1 250,00 zł.
- Wielozadaniowe Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych WPRI Sp. z o.o. dokonało remontu przepustu na ul. Łagodnej w Łodygowicach na kwotę 3 000,00 zł
- Firma Handlowo Usługowa HOR-MET Kania Gabriela z Żywca wykonała oraz zamontowała 30 mb krat przejazdowych w pasie drogi gminnej na ul. Pogodnej w Zarzeczcu na kwotę 6 734,40 zł
- Remont urządzeń infrastruktury w pasie dróg gminnych (ułożenie korytek ul. Pogodna Zarzeczcu, ul. Chodnikowa w Biernej, wykonanie studzienek, odwodnienia ul. Strażacka, Zjazdowa w Łodygowicach za kwotę 26 457,30 zł
- Remont studzienki ściekowej ul. Asnyka, odwodnienie ul. Kryształowej korytka przy ul. Wajdów w Łodygowicach na kwotę 16 897,00 zł
- Pozostałe remonty cząstkowe 2 049,60 zł

3) Zakup usług pozostałych – 223 842,17 zł

z czego:

- Odśnieżanie dróg gminnych - 126 507,99 zł z tego:
 - ✓ Łodygowice 63 462,01 zł
 - ✓ Pietrzykowice 37 878,00 zł
 - ✓ Bierna 13 161,00 zł
 - ✓ Zarzeczcu 12 006,98 zł
- Odśnieżanie dróg gminnych – usługi związane z wynajmem koparko – spycharki 61 382,37 zł.

Ogółem wydatki związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych w okresie sprawozdawczym zamknęły się kwotą w wysokości 187 890,36 zł.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (transport żwiru, tłucznia, pospóły, klinca, korytek, ścinka gałęzi z drzew przy drogach, itp.) to kwota w wysokości 35 951,81 zł

4) Ubezpieczenia dróg gminnych 2 548,00 zł

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 2 646 725,15 zł wydatki wykonane zostały w wysokości 2 349 434,32 zł tj. 88,77 % planu oraz 85,87 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. W ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 dla projektu p.n. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu poprzez przebudowę drogi gminnej w Łodygowicach łączącej drogę powiatową z drogą krajową” dofinansowane zostało zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Batorego w Łodygowicach łączącą drogę powiatową z drogą krajową”. Wartość dofinansowania to 50 % inwestycji (187 300,00 zł). Zadanie to zostało zrealizowane i zakończone, a koszt całego przedsięwzięcia to kwota w wysokości 382 022,11 zł
2. Wykonano zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych – asfaltowanie”. Łączna wartość zadania to kwota w wysokości 238 378,51 z tego:
 - 1) dokumentacja techniczna na kwotę w wysokości, inspektor nadzoru 9 665,00 zł
 - 2) asfaltowanie dróg gminnych 228 713,51 zł na niżej wymienionych drogach:
 - ✓ ul. Słoneczna w Zarzeczcu droga z efektem nakładki asfaltowej wraz z odwodnieniem,
 - ✓ ul. Pokoju w Zarzeczcu (odcinek łączący do ul. Sikorskiego – droga z efektem nakładki asfaltowej wraz z odwodnieniem
 - ✓ ul. Mickiewicza w Pietrzykowicach - podwójne powierzchniowe utrwalenie,
 - ✓ ul. Zdrojowa w Pietrzykowicach, długość modernizowanego odcinka 816 mb
 - ✓ ul. Do cmentarza w Łodygowicach, ul. Ks. Marszałka
3. Wykonana została modernizacja parkingu koło cmentarza w Łodygowicach Dolnych wartość zadania to kwota w wysokości 65 000,00 zł
4. Opracowana została dokumentacja techniczna odwodnienia ul. Turystycznej oraz przeprowadzony został jej remont – 46 269,28 zł
5. Opracowany został operat wodno-prawny, projekt techniczny modernizacji przejazdu na potoku „Kiełek” w Łodygowicach w kwocie 10 730,00, zł.
6. Modernizacja ul. Zdrojowej w Pietrzykowicach 235 160,31 zł
7. Wykonanie barier przy ul. Sportowej w Zarzeczcu 22 204,00 zł
8. Opracowany został projekt techniczny na zadanie pn. „Zagospodarowanie centrum wsi Pietrzykowice 14 030,00 zł

9. Wykonano prace przygotowawcze do złożenia wniosku na zadanie pn. "Poprawa bezpieczeństwa i ruchu na terenie gminy poprzez przebudowę drogi gminnej ul. Piastowska łączącej dwie drogi powiatowe w Łodygowicach i Zarzeczcu 296,40 zł
10. Wykonane zostały barierki energochłonne na mostku ul. Kalonka w Pietrzykowicach 5 798,20 zł
11. Wykonano barierki łańcuchowe przy ul. Piastowskiej w Łodygowicach 8 000,00 zł
12. Wykonano barierki przy ul. Gajowej w Pietrzykowicach 2 196,00 zł
13. W ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013. Priorytet Turystyka, Działanie 3.2 Infrastruktura turystyczna, Poddziałanie 3.2.2 Infrastruktura okołoturystyczna, realizowane było wspólne działanie z Gminą Lipowa pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa”. Liderem Projektu była Gmina Łodygowice. Wartość całego zadania to kwota w wysokości 1 343 912,31 zł w tym:
- a) wydatki poniesione w 2009 r. to kwota w wysokości 1 308 849,51 zł z tego wykonane zostały następujące zadania:
- ✓ deptak przy ul. Piastowskiej w Łodygowicach, 2 parkingi; przy GOK oraz przy Placu Wolności w Łodygowicach – łączna wartość wykonanych prac w 2009r. to kwota w wysokości 796 158,83 zł,
 - ✓ przebudowa parkingu i budowa ścieżki rowerowej w Gminie Lipowa, łączna wartość wykonanych prac w 2009r. to kwota w wysokości 512 690,68 zł (w tym kwota dotacji w ramach wkładu własnego 182 876,77 zł)
- Środki wg rozliczonego i złożonego wniosku o refundację w ramach dofinansowania realizacji projektu ze środków EFRR to kwota w wysokości 805 056,55 zł; tj. 64,33 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.
14. Na podstawie uchwały Rady Gminy w Łodygowicach z dnia 30.06.09 podpisane zostało w dniu 02 lipca 2009 roku Porozumienie z RZGW w Krakowie na wspólną realizację zadania pn. „Umocnienie brzegu na potoku Wieśnik w Biernej” przy drodze gminnej. Poniesione wydatki to kwota w wysokości 10 500,00 zł

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 48 000,00 zł – realizacja 32 061,15 zł tj. 66,79% planu. Wydatki ujęte w tym dziale to:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan 48 000,00 zł – realizacja 32 061,15 zł z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 22 515,39 tj. 70,23 % wykonania .

Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, kopie map ewidencyjnych, wycenę wzrostu wartości działki, dzierżawę gruntu, ogłoszenie w prasie, opłaty sądowe, uregulowanie własności dróg gminnych, zakup lakieru oraz cyklinowanie podłogi w budynku komunalnym w OSP Bierna.

II. *Wydatki majątkowe* – 9 545,76 zł tj. 29,77 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:

1. Zakup działek na mienie gminne – 5 031,76 zł
2. Prace modernizacyjne dachu budynku komunalnego OSP Bierna – 4 514,00 zł

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ujęty w budżecie plan wydatków tego działu to kwota 80 000,00 zł – zrealizowane zostały wydatki w wysokości 56 831,07 zł tj. 71,04 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 56 831,07 zł tj. 100,00 % wykonania wydatków tego działu tym:

- Wynagrodzenia i pochodne - 10 969,90 zł tj. 19,30 % wykonania wydatków bieżących,

Plany zagospodarowania przestrzennego – 28 200,00 zł , jego wykonanie 15 679,80 zł tj. 55,60% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 15 679,80 zł z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 2 351,90 zł; wydatki związane z udziałem w gminnej komisji urbanistycznej,

1. Pozostałe wydatki bieżące 13 327,90 zł w tym:

- ✓ Opracowanie materiałów związanych ze częściową zmianą planu zagospodarowania przestrzennego dla sołectwa Łodygowice i Zarzecze.

Opracowania geodezyjno kartograficzne – plan 27 800,00 zł – realizacja 24 932,20 zł tj. 89,68% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 24 932,20 zł z tego:

1. Opracowanie projektu podziału działek, wznowienie granic, odpisy z ksiąg wieczystych itp. – 24 932,20 zł

Cmentarze – plan 24 000,00 zł – realizacja 16 219,07 zł tj. 67,58 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 16 219,07 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 8 618,00 zł tj. 53,13 % wykonania wydatków bieżących; są to wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (dla grabarza za wykopanie mogił na cmentarzach komunalnych)

1. Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia; zakup trawy, rywny, materiałów malarskich do bieżących remontów kaplic cmentarnych itp.) 4 395,59 zł
2. Zakup energii – 836,85 zł
3. Usługi remontowe kaplic cmentarnych 2 368,63 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 2 595 892,00 zł – natomiast realizacja to kwota 2 509 952,29 zł tj. 96,69 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 2 463 136,54 zł tj. 98,13 % wykonanych wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 678 095,60 zł tj. 68,13% wykonania wydatków bieżących.

II. *Wydatki majątkowe* – Na plan 46 900,00 zł wykonano 46 815,75 zł tj. 1,87 % wykonania wydatków.

Realizacja wg rozdziałów:

Urzędy wojewódzkie – plan 66 565,00 zł – realizacja 65 442,40 zł tj. 98,31 % 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* 65 442,40 zł w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 61 839,00 zł tj. 94,49 % wykonania wydatków bieżących,

2. Pozostałe wydatki bieżące 3 603,40 zł.

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 122 800,00 zł – realizacja 118 430,11 zł tj. 96,44 % wykonania planu.

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

I. *Wydatki bieżące* – 118 430,11 zł z czego:

1. Diety radnych, ,– 104 618,71 zł

2. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem (zakup akcesoriów komputerowych, tonerów, płyt CD, delegacje, szkolenia radnych, materiałów biurowych, art. spoż. itp.) 13 811,40 zł.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - plan po zmianach to kwota w wysokości 2 233 827,00 zł - realizacja wydatków związana z funkcjonowaniem tego rozdziału zamknęła się kwotą w wysokości 2 159 566,49 zł tj. 96,68 % wykonania planu wydatków z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 112 750,74 zł tj. 97,83 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 1 608 085,48 zł tj. 76,11% wykonania wydatków bieżących

1. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu gminy w 2009r. to kwota w wysokości 504 665,26 zł z tego:

- 1) 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 na dzień 31.12.2009 r. wyniosły – 25 245,00 zł
 - 2) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 79 766,91 zł w tym:
 - ✓ Zakup materiałów biurowych 15 326,64 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki (art. przemysłowo - elektryczne, paliwo do samochodu, woda do dystrybutorów, części do komputerów, monitorów, meble biurowe itp.– 64 440,27 zł
 - 3) Zakup energii elektrycznej, gazu – 42 210,63 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 21 169,81 zł
 - ✓ Gaz – 21 040,82 zł
 - 4) Zakup remontowych, zdrowotnych, pozostałych 168 725,46 zł w tym:
 - ✓ Przesyłki pocztowe 59 383,61 zł
 - ✓ Obsługa prawna 23 424,00 zł
 - ✓ Aktualizacja oprogramowania,, rozbudowa strony informatycznej, usługi informatyczne, abonament BIP, administrowanie lokalnej sieci informatycznej, podpis elektroniczny itp. 36 561,74 zł
 - ✓ Pozostałe usługi (przeeglądy kserokopiarek, remont pieca c. o, usługi zdrowotne, transportowe, monitoring systemów alarmowych, abonament za odbiorniki radiowe, usługi ksero itp.) 49 356,11 zł
 - 5) Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet – 70 429,61 zł
 - 6) Podróże służbowe krajowe, zagraniczne, ryczałty samochodowe, szkolenia pracownicze – 38 021,97 zł
 - 7) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 28 334,00 zł
 - 8) Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, zakup płyt CD, tonerów, programów antywirusowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 38 541,60 zł
 - 9) Pozostałe wydatki (ekwiwalent pracowniczy, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, koszty sądowe, tłumaczenia, opłaty itp.) – 13 390,08 zł
- II. *Wydatki majątkowe* – *plan* 46 900,00 zł, wykonanie to kwota w wysokości 46 815,75 tj. 99,82% wykonania planu oraz 2,17 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:
1. zakupiono służbowy samochód osobowy marki Fiat Panda do celów służbowych – 30 000,00 zł

2. oprogramowanie „ rejestr opłat” Firmy REKORD 7 836,79 zł
3. wymiana okien w budynku urzędu 8 978,96 zł

Promocja j.s.t. – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 107 000,00 zł z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 101 897,88 zł tj. 95,23 % wykonania planu w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – wydatki związane z opracowaniem i dystrybucją Biuletynu Gminnego, 8 171,12 zł tj. 8,02 % wykonania wydatków bieżących,
- 1. Pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów promocyjnych, iluminacji świątecznych, druk Biuletynu Gminnego, wykonanie tzw. „witacza gminy” itp.) 93 726,76 zł

Pozostała działalność – plan 65 700,00 zł – realizacja – 64 615,41 zł tj. 98,35 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 64 615,41 zł tj. 98,35 % planu w tym:

1. Diety sołtysów i Rad Sołeckich 30 042,51 zł
2. Wydatki Rad Sołeckich zrealizowane zostały w wysokości 15 805,26 zł w tym:
 - 1) Rada Sołecka Zarzecze 3 978,54 zł
 - 2) Rada Sołecka Bierna 3 993,58 zł
 - 3) Rada Sołecka Pietrzykowice 2 992,33zł
 - 4) Rada Sołecka Łodygowice 4 840,81 zł
3. Pozostałe wydatki - opłaty za prowadzenie spraw paszportowych, różne składki i opłaty; składki członkowskie Śląski Związek Gmin itp. 18 767,64

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

Wydatki tego działu obejmują zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów prowadzenia aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie oraz wydatki związane z wyborami do Parlamentu Europejskiego. Plan wydatków wynosi 17 169,00 zł , wykonanie zamknęło się kwotą w wysokości 17 134,63 zł tj. 99,80% planu z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 6 931,50 zł tj. 40,45% wykonania

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 2 100,00 zł. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów prowadzenia aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie. Wydatki tego rozdziału w okresie sprawozdawczym wyniosły 2 098,69 zł tj. 99,94 % planu z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne 2 098,69 zł tj.100,00 % wykonania wydatków bieżących.

Wybory do Parlamentu Europejskiego – plan 15 069,00 zł wykonanie 15 035,94 zł

tj. 99,78 % z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 4 832,81 zł tj. 32,14 % wykonania wydatków,

1. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 10 203,13 zł w tym:

✓ Doposażenie lokali, materiały biurowe itp. 2 868,13 zł

✓ Diety dla członków komisji 7 335,00 zł

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

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 515 800,00 zł- realizacja 513 964,26 zł tj. 99,64 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 103 964,26 zł tj. 20,23 % wykonania w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 9 440,00 zł tj. 9,08 % wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki majątkowe* – 410 000,00 zł tj. 79,77 % wykonania wydatków.

Komendy wojewódzkie Policji – plan 10 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł tj. 100% wykonania planu z tego:

I. *Wydatki majątkowe* - wykonane zostały w wysokości 10 000,00 zł z czego:

1. Na podstawie delegacji wynikającej z uchwały Rady Gminy Łodygowice zostało zawarte w dniu 12.05.2009 r. porozumienie z Komendą Wojewódzką Policji w Katowicach na dofinansowanie wydatków związanych z zakupem pojazdu służbowego dla Komendy Policji w Żywcu - Komisariat Policji w Łodygowicach. Wysokość przekazanych środków 10 000,00 zł. W ramach przekazanych środków został zakupiony samochód patrolowy marki „KIA”.

Ochotnicze Straże Pożarne - plan 501 300,00 zł wykonany został w wysokości 500 740,11 zł

tj. 99,89 % planu. Wydatki te zostały poniesione na koszty związane z wyposażeniem, utrzymaniem, wyszkoleniem i zabezpieczeniem gotowości bojowej jednostek OSP, zgodnie z wymaganiami krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego

z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 100 740,11 zł, tj. 20,12 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 9 440,00 zł tj. 9,37 % wykonania wydatków bieżących.

Wydatki te to umowy o dzieło, zlecenia związane z remontem i przeglądem samochodów bojowych itp. z tego:

- 1) OSP Łodygowice 5 280,00 zł
- 2) OSP Pietrzykowice 2 400,00 zł
- 3) OSP Zarzecze 1 760,00 zł

1. Pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem gotowości bojowej jednostek straży pożarnej; paliwo, zakup części do samochodów, ubezpieczeniami samochodów bojowych, organizacją turniejów wiedzy pożarniczej, zawodów strażackich itp.) zrealizowane zostały w wysokości – 91 300,11 zł z tego:

- 1) OSP Łodygowice 13 902,76 zł
- 2) OSP Pietrzykowice 33 741,09 zł
- 3) OSP Zarzecze 7 737,05 zł
- 4) OSP Bierna 13 626,18 zł
- 5) ZG OSP 22 293,03 zł

II. *Wydatki majątkowe* – plan 400 000,00 zł , wykonanie 400 000,00 zł.

1. W ramach dofinansowania przez Województwo Śląskie zakupiony został samochód ratunkowo – gaśniczy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łodygowicach. Kwota dotacji 200 000,00 zł pozostałe 200 000,00 to środki własne budżetu gminy.

Obrona cywilna - wydatki tego rozdziału związane są z realizacją zadań Obrony Cywilnej na obszarze Gminy i przeznaczone są na pokrycie konserwacji syren alarmowych, szkoleń, materiałów informacyjnych itp.– plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 2 500,00 zł natomiast wykonanie to kwota w wysokości 1 943,15 zł tj. 77,73 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – na opłatę energii elektrycznej syreny alarmowej, remonty syren itp. wykonane zostały w wysokości 1 943,15 zł

Zarządzanie kryzysowe – plan 2000,00 zł, - realizacja 1 281,00. tj. 64,05 % wykonania planu. Zakupione zostały worki przeciwpowodziowe na piasek.

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

Plan wydatków – 81 400,00 zł – wykonanie 78 447,18 zł tj. 96,37 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 78 447,18 zł z tego :

- Wynagrodzenia i pochodne 52 158,40 zł tj. 66,49 % 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 – 81 400,00 zł wykonanie 78 447,18 zł tj. 96,37 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 78 447,18 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 52 158,40 zł tj. 66,49 % wykonania wydatków z tego:
 - ✓ za doręczenie nakazów płatniczych w wysokości 10 124,40 zł
 - ✓ wynagrodzenia inkasentów podatków i opłat lokalnych w wysokości 40 034,00 zł
 - ✓ opracowanie opinii w sprawie ustalenia stanu technicznego sieci telekomunikacyjnej – 2 000,00 zł.
- 1. Koszty przesyłek listowych – 15 426,80 zł
- 2. Pozostałe wydatki związane z ich poborem 10 861,98 zł.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki tego działu obejmują zadania związane z obsługą długu: zaciągniętych kredytów, pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach oraz udzielonego poręczenia pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice.

Plan wydatków tego działu 811 100,00 zł - realizacja w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 289 324,64 zł tj. 35,67 % wykonania planu.

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - plan 300 323,00 zł wykonanie – 289 324,64 zł tj. 96,34 % planu.

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

- 1) Nordea Bank Polska SA Gdańsk – zaciągnięty w 2007r. w wysokości 3 800 000,00 zł. Odsetki od kredytu w okresie sprawozdawczym – 122 667,86 zł.

- 2) Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz- zaciągnięty w wysokości 650 000,00 zł w 2007 roku
Odsetki od kredytu poniesione w okresie sprawozdawczym – 14 855,04 zł.
- 3) Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku Białej - zaciągnięty w 2008r. w wysokości 1 250 000,00 zł.
Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku Białej - zaciągnięty w 2009r. w wysokości 1 760 500,00 zł.
Odsetki od kredytów poniesione w okresie sprawozdawczym – 86 219,09 zł
- 4) Bank Spółdzielczy w Żywcu zaciągnięty w wysokości 1 761 290,00 zł w 2009 roku.
Odsetki od kredytu poniesione w okresie sprawozdawczym – 47 757,98 zł.
- 5) ING Bank Śląski Bielsko Biała kredyt zaciągnięty w 2009 r. w wysokości 1 679 331,72 zł z tego:
 - a) Kredyt na termomodernizację placówek oświatowych w wysokości 979 331,72 zł. .
 - b) Kredyt na pokrycie pozostałego deficytu 700 000,00 zł.Odsetki od kredytu poniesione w okresie sprawozdawczym – 2 462,84 zł
- 6) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczki zaciągnięte w 2009r. w wysokości 1 792 063,60 zł. z tego:
 - c) Pożyczka na termomodernizację placówek oświatowych 1 304 126,00 zł.
 - d) Pożyczka na Program Ograniczenia Niskiej Emisji 487 937,60 zł.Odsetki od pożyczek poniesione w okresie sprawozdawczym – 15 361,83 zł

Splata zaciągniętych zobowiązań zgodna z terminem określonym w umowach. Wydatki na obsługę długu w okresie sprawozdawczym stanowiły 1,05 % wykonanych wydatków bieżących ogółem.

Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – plan 510 777,00 zł brak wykonania.

Planowane wydatki tego rozdziału obejmują zadanie związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia to kwota w wysokości 15 937 209,70 zł. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 15 875 121,60 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

Różne rozliczenia – Plan 208 000,00 zł .(rezerwa nie została rozdysponowana) w tym :

- Rezerwa ogólna w wysokości 200 000 zł,

- Rezerwa celowa w wysokości 8 000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Plan rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na początek roku wynosił 10 000,00 zł w omawianym okresie została uwolniona kwota w wysokości 2 000,00 zł do rozdziału *Zarządzanie kryzysowe* na zakup worków przeciwpowodziowych.

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, bez edukacyjnej opieki wychowawczej (plan 15 406 208,94 zł), a wśród nich koszty osobowe, (plan 12 226 800,00 zł) tj. 79,36% planowanych wydatków bieżących 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.

Zwiększenie łącznej kwoty subwencji oświatowej zdeterminowane zostało planowanym wzrostem w roku 2009 średnich wynagrodzeń nauczycieli z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego.

Przy planowaniu łącznej kwoty części subwencji ogólnej na 2009r. uwzględniono zatem również skutki finansowe wynikające ze wzrostu kwoty bazowej dla nauczycieli:

- a) od 1.01.2009 r. – 2 177,86 zł,
- b) od 1.09.2009 r. – 2 286,75 zł

Planowane (wstępne kwoty subwencji oświatowej dla poszczególnych j.s.t. uległy z początkiem 2009r. stosownej weryfikacji w oparciu o zaktualizowane dane statystyczne o liczbie uczniów(wychowanków) oraz o stanie zatrudnienia nauczycieli w podziale na poszczególne stopnie awansu zawodowego (pierwotna planowana kwota części subwencji oświatowej – 11 545 405,00 została zwiększona dla naszej gminy o kwotę 62 445,00 zł) .

Ponadto w okresie sprawozdawczym po pozytywnym rozpatrzeniu naszych wniosków przyznane zostało dofinansowanie niżej wymienionych zadań z 0,6 % rezerwy części oświatowej subwencji:

- 10 493,00 zł – kwota zwiększenia przeznaczona na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych:
- 17 300,00 zł – kwota zwiększenia przeznaczona na wyposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych obiektach szkół i placówek oświatowych lub w obiektach pozyskanych w wyniku umów najmu lub dzierżawy oraz wyposażenia nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji
- 8 785,00 zł – kwota zwiększenia przeznaczona na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela

Zgodnie z postanowieniami art.28 ust.5 ustawy o dochodach j.s.t. zadania związane z prowadzeniem przedszkoli ogólnodostępnych (łącznie z oddziałami przedszkolnymi w szkołach podstawowych oraz innych formach edukacji przedszkolnej) i oddziałów ogólnodostępnych w przedszkolach integracyjnych oraz dowożeniem są finansowane z dochodów gminy, głównie z dochodów własnych, w tym z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych(PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Ponadto budżet państwa bezpośrednio nie przeznaczają żadnych środków na dofinansowanie poszczególnych inwestycji placówek oświatowych, jest to zadanie własne j.s.t. dlatego też inwestycje oświatowe nie są subwencjonowane.

Planowe wydatki w okresie sprawozdawczym po zmianach to kwota w wysokości 17 902 784,66 zł, realizacja wydatków zamknęła się kwotą ogółem wysokości 17 718 326,60 zł tj. 98,97 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* na plan 15 406 208,94 zł wykonane zostały w wysokości 15 226,167,16 zł tj.98,83 % wykonania planu oraz 85,93 % wykonania wydatków działu w tym:
 - Wynagrodzenia i pochodne – 12 115 975,94 tj. 79,57 % wykonania wydatków bieżących, natomiast 68,38 % wykonania wydatków ogółem tego działu
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 2 496 575,72 zł wykonane zostały w wysokości 2 492 159,44 zł tj. 99,82 % wykonania planu oraz 14,07 % wykonania wydatków działu.

Realizacja wydatków według rozdziałów:

Szkoły podstawowe - plan wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 7 171 096,24 zł, zrealizowana została w wysokości 7 114 779,65 zł tj. 99,21 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 5 784 894,30 zł tj. 81,31 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 4 449 110,46 zł tj. 76,91 % wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Wynagrodzenia – pedagodzy
2 995 114,73 zł

✓ Wyrównania pedagogzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 16 980,56 zł

✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 484 709,79 zł

✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 246 223,72 zł

✓ Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne 37 375,59 zł

✓ Składki na ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy 653 627,07 zł

✓ Wynagrodzenia bezosobowe 15 079,00 zł

1. Pozostałe wydatki bieżące 1 335 783,84 zł tj. 23,09 % wykonania wydatków bieżących z tego:

1) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 285 692,12 zł w tym:

✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 63 542,00 zł

✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 198 949,02 zł

✓ Świadczenia rzeczowe
14 254,63 zł

✓ Pozostałe wydatki osobowe 8 946,47 zł

2) Zakup materiałów i wyposażenia (sprzęt agd, sprzęt rtv, meble, materiały remontowe, środki czystości itp.) – 154 682,15 zł

3) Zakup pomocy dydaktycznych – 63 163,49 zł w tym między innymi:

• W ramach środków pochodzących rządowego programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „Radosna szkoła” zakupione zostały pomoce naukowe za kwotę 23 886,00 zł z tego:

✓ W Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach w ramach programu wyposażono salkę gimnastyczną w pomoce do zabaw i zajęć ruchowych oraz wyposażono sale lekcyjne w nowe pomoce do zajęć muzycznych i plastycznych. Na zakup pomocy dydaktycznych przeznaczono kwotę 11.978,00 zł

✓ W Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach przygotowano miejsce do zabawy dla uczniów z klas I – III (salę rekreacyjno-dydaktyczną), oraz wyposażono

ją w pomoce dydaktyczne (basen z piłkami, stół magnetyczny, zestaw klocków, wózek do pedałowania, zestaw atlas, zestaw montażowy, grę dydaktyczną). Z środków Programu zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 11.908,00 zł.

4) Zakup energii 387 901,92 zł z tego:

- ✓ Energia elektryczna 103 765,59 zł
- ✓ Gaz 268 662,16 zł
- ✓ Woda 15 474,17 zł

5) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 93 881,05 zł

6) Usługi dostępu do internetu, telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej 24 328,58 zł

7) Podróże służbowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia pracowników 29 313,81 zł

8) Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów 21 167,72 zł

9) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 275 653,00 zł

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 1 333 909,24 zł wydatki te zostały wykonane w wysokości

1 329 885,35 zł tj. 99,70 % planu i 18,69 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. Opracowana została dokumentacja projektowa dla zadania pn. „Budowa kompleksu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu – obejmująca swoim zakresem:

- ✓ Projekt boisk sportowych – kwota wykonanej dokumentacji 7 930,00 zł

2. Termomodernizacja placówek oświatowych wykonana przez firmę PPU IZOTERM Pszczyna - łączna kwota wydatków 1 296 979,24 zł z czego:

1) Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Zarzeczcu, łączne poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 522 403,70, zł. Zadanie to wykonała firma PPU IZOTERM Pszczyna. Inwestycja sfinansowana częściowo ze środków pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 281 544,00 zł oraz dotacji w kwocie 43 891,00 zł.

2) Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Pietrzykowicach, łączne wydatki 774 575,54 zł. Inwestycja sfinansowana częściowo również ze środków pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 431 789,00 zł oraz dotacji w kwocie 42 966,00 zł.

2. Przeprowadzona została modernizacja budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Zarzeczcu wraz z częściową wymianą okien w kwocie 14 976,91 zł

3. Wykonana została modernizacja kominów Zespołu Szkół w Pietrzykowicach w kwocie 9 999,20 zł

Szkoły podstawowe specjalne plan 813 874,00 zł – realizacja 806 207,00 zł tj. 99,06 %

z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 806 207,00 zł tj. 100 % wykonania w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 710 442,64 zł tj. 88,12 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 427 896,29 zł
 - ✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 143 126,39 zł
 - ✓ Nagrody jubileuszowe 4 901,85 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 35 604,62 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 97 048,29 zł
 - ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 1 865,20 zł

1. Pozostałe wydatki bieżące 95 764,36 zł z tego:

1) Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 33 884,17 zł

w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 8 020,00 zł
- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 21 932,77 zł
- ✓ Świadczenia rzeczowe 3 931,40 zł

2) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 27 914,00 zł

3) Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, badanie pracowników, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki; ubezpieczenia, akcesoria komputerowe, materiały papiernicze itp.) 33 966,19 zł

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 294 376,00 zł – realizacja 280 787,27 zł

tj. 95,38 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 280 787,27 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 248 325,27 zł tj. 88,44 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 190 107,65 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 11 122,51 zł
 - ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 1 089,60 zł

- ✓ 4 916,80 zł Nagrody jubileuszowe
- ✓ Składki na ubezpieczenie s Społeczne i Fundusz Pracy 41 088,71 zł
- 1. Pozostałe wydatki bieżące 19 692,00 zł z tego:
 - 1) Wydatki osobowe
 - niezaliczone do wynagrodzeń 19 692,00 zł
 - w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe
 - dla nauczycieli 4 809,00 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 14 454,30 zł
 - ✓ Świadczenia
 - rzeczowe(ekwiwalenty) 428,70 zł
 - 2) Odpis na zakładowy fundusz
 - świadczeń socjalnych 12 770,00 zł

Przedszkola – plan 1 899 675,00 zł – realizacja 1 883 770,85 zł tj. 99,16 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 883 770,85 zł tj. 100% wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 1 490 067,64 zł tj. 79,10 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 684 165,61 zł
 - ✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 434 210,50 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 80 867,03 zł
 - ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 5 024,57 zł
 - ✓ Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne 44 457,94 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie. Społeczne i Fundusz Pracy 232 009,49 zł
 - ✓ Zasilek na zagospodarowanie 3 924,00 zł
 - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 5 408,50 zł
- 1. Pozostałe wydatki bieżące 393 703,21 zł z tego:
 - 1) Pokrycie przez Gminę Łodygowice na podst. art.90 ust. 2c ustawy z dnia 7.09.1991 r. o systemie oświaty kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Bielsko Biala w okresie od stycznia do grudnia 2009r. na uczniów, będących mieszkańcami naszej gminy,

uczęszczających do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie Gminy Bielsko Biała . Poniesione wydatki z tego tytułu to kwota 16 261,44 zł na 4 uczniów.

2) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 63 014,33 zł

w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla
nauczycieli 13 251,00 zł
- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 43 281,61 zł
- ✓ Świadczenia rzeczowe (ekwiwalent) 6 481,72 zł

3) Zakup pomocy naukowych 8 895,55 zł

4) Zakup energii 83 512,52 w tym:

- ✓ Energia elektryczna 20 417,06 zł
- ✓ Gaz 59 067,15 zł
- ✓ Woda 4 028,31 zł

5) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 74 199,00 zł

6) Pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, pozostałe, zdrowotne, różne opłaty i składki itp.) 123 892,55 zł

7) Zakup usług do internetu, telefonii komórkowej i stacjonarnej 10 260,89 zł

8) Delegacje służbowe, szkolenia pracownicze 4 397,00 zł

9) Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych 9 269,93 zł

Gimnazja – plan 3 310 213,00 zł – realizacja 3 281 862,16 zł tj. 99,14 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 281 862,16 zł tj. 100,00 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 2 643 242,22 zł tj. 80,54 % wykonania wydatków bieżących

z czego:

- ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 1 907 285,41 zł
- ✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 180 739,34 zł
- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 147 947,71 zł
- ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 15 427,19 zł
- ✓ Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne 23 538,54 zł
- ✓ Składki na ubezpieczenie. Społeczne i Fundusz Pracy 365 424,03 zł

✓ Zasilek na zagospodarowanie 2 880,00 zł

1) Pozostałe wydatki bieżące 638 619,94 zł z tego:

1) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 180 461,98 zł

w tym:

✓ Dodatki mieszkaniowe dla
nauczycieli 42 374,80 zł

✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 130 517,09 zł

✓ Świadczenia rzeczowe (ekwiwalent) 7 570,09 zł

2) Zakup pomocy naukowych 18 145,55 zł

3) Zakup energii 200 139,50 zł w tym:

✓ Energia elektryczna 66 812,01 zł

✓ Gaz 127 438,78 zł

✓ Woda 5 888,71 zł

4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 134 343,00 zł

5) Pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, pozostałe, zdrowotne, różne opłaty i składki itp.) 101 847,45zł

6) Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych 3 682,46 zł

Gimnazja specjalne – plan 686 137,00 zł – realizacja 676 971,58 zł tj. 98,66 % planu

z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 676 971,58 tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 547 337,06 zł tj. 80,85 % wykonania wydatków bieżących

z czego:

✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 383 181,72 zł

✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 50 412,00 zł

✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 32 984,72 zł

✓ Nagrody jubileuszowe 1 780,80 zł

✓ Składki na ubezpieczenie. Społeczne i Fundusz Pracy 78 977,82 zł

2. Pozostałe wydatki bieżące 129 634,52 zł z tego:

1) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 31 885,99 zł

w tym:

✓ Dodatki mieszkaniowe dla
nauczycieli 6 144,00 zł

✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 24 001,40 zł

- ✓ Świadczenia rzeczowe (ekwiwalent) 1 740,59 zł
- 2) Zakup pomocy naukowych 7 604,81 zł
- 3) Zakup energii 38 254,15 w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 7 772,21 zł
 - ✓ Gaz 29 155,74 zł
 - ✓ Woda 1 326,20 zł
- 4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 22 286,00 zł
- 5) Pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, pozostałe, itp.) 25 363,71 zł
- 6) Zakup usług do internetu, telefonii komórkowej i stacjonarnej 2 760,68 zł
- 7) Delegacje służbowe, 904,18 zł
- 8) Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych 575,00 zł

Dowożenie uczniów do szkół – plan 33 400,00 zł – realizacja 29 815,34 zł tj. 89,27% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 29 815,34 zł tj. 100% wykonania wydatków w tym:

- 1) Wydatki związane z utrzymaniem środków transportu (zakup paliwa, części do samochodu) 13 871,66 zł
- 2) Dowóz dzieci do szkół 15 943,68 zł

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – plan 574 949,00 zł - realizacja 566 010,20 zł tj. 98,45 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 566 010,20 zł tj.100,00% wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 401 041,33 zł tj. 70,85 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - 1. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem GZEASiP w 2009 r. to kwota w wysokości 164 968,87 zł z tego:
 - 1) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, meble, czasopisma, środki czystości itp.) – 40 341,37 zł
 - 2) Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 26 103,65 zł w tym:
 - ✓ Zapomogi zdrowotne 23 938,00 zł
 - ✓ rzeczowe, ekwiwalenty 2 165,65 zł
 - 3) Zakup energii– 3 717,98 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 629,54 zł
 - ✓ Gaz – 3 088,44 zł
 - ✓ Świadczenia Zakup remontowych, zdrowotnych, pozostałych 36 835,72 zł w tym:
 - ✓ Usługi specjalistyczne BHP 10 789,68 zł

- ✓ Obsługa prawna 5 978,00 zł
 - ✓ Usługi informatyczne, usługi serwisowe, itp. 20 068,04 zł
- 4) Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet – 6 324,75 zł
 - 5) Podróże służbowe krajowe, , szkolenia pracownicze – 10 273,03 zł
 - 6) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9 654,00 zł
 - 7) Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, zakup płyt CD, tonerów, programów antywirusowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 27 533,37 zł
 - 8) Pozostałe wydatki (różne opłaty i składki itp.) – 4 185,00 zł

Licea ogólnokształcące – plan 2 412 697,48 zł – realizacja 2 412 043,14 tj. 99,97 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 1 249 769,05 zł tj. 51,81 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 1 134 240,93 zł tj. 90,76 % wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Wynagrodzenia – pedagodzy

730 359,43 zł

- ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 7 772,46 zł

- ✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 128 048,47 zł

- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 68 615,73 zł

- ✓ Nagrody jubileuszowe 14 366,07 zł

- ✓ Składki na ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy 185 078,77 zł

1. Pozostałe wydatki bieżące 115 528,12 zł tj. 9,24 % wykonania wydatków bieżących z tego:

1) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 66 200,81 zł

w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 16 759,00 zł

- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 48 487,81 zł

- ✓ Świadczenia rzeczowe, ekwiwalenty 954,00 zł

2) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, środki czystości itp.) 9 379,81 zł

3) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37 965,00 zł

4) Pozostałe 1 982,50 zł

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 1 162 666,48 zł wydatki te zostały wykonane w wysokości 1 162 274,09 zł tj. 99,97 % planu i 48,19 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1) Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach, łączne poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 1 156 666,48, zł. Zadanie to wykonała firma PPU IZOTERM Pszczyna. Inwestycja sfinansowana częściowo ze środków pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 590 793,00 zł oraz dotacji w kwocie 83 331,00 zł.

2) Wykonany został monitoring wizyjny boiska przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach za łączną kwotę w wysokości 5 607,61 zł

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 164 012,94 zł – realizacja 134 209,36 zł tj. 81,83 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - wykonane zostały w wysokości 134 209,36 zł w tym:

➤ *Wynagrodzenia i pochodne* 34 798,30 zł tj. 25,93 % wykonania wydatków bieżących tego rozdziału

1. Pozostałe wydatki bieżące – 99 411,06 zł.

1) Kontynuowany 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 wysokości 126 978,00 z tego :

a) Środki z dotacji rozwojowej 107 931,30 zł

b) Wkład własny 19 046,70 zł

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym na realizację Programu to kwota w wysokości 126 978,00 zł z tego:

✓ Kursy kwalifikacyjne 9 000,00 zł

✓ Kursy doskonalące 39 550,00zł

✓ Studia podyplomowe 47 428,00 zł

✓ Pozostałe wydatki związane z realizacją Programu 31 000,00 zł

2) Pozostałe wydatki – 7 231,36 zł

Stołówki szkolne - plan 484 728,00 zł – realizacja 474 444,98 zł tj. 97,88 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 474 444,98 zł tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

➤ *Wynagrodzenia i pochodne* – 456 578,09 zł tj. 96,23 % wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Wynagrodzenia – adm. i obsługa 353 604,74 zł

✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 26 991,14 zł

✓ Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne 12 258,36 zł

✓ Składki na ubezpieczenie. Społeczne i Fundusz Pracy 63 723,85 zł

2. Pozostałe wydatki bieżące 17 866,89 zł z tego:

1) Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent) 3 085,89 zł

2) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 14 781,00 zł

Pozostała działalność – plan 57 626,00 zł – realizacja 57 425,07 zł tj. 99,65 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 57 425,07 zł – tj. 100,00% wykonania wydatków z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 792,00 zł tj. 1,38 % wykonania wydatków bieżących z czego:

1) Wynagrodzenia bezosobowe – 792,00 zł w tym:

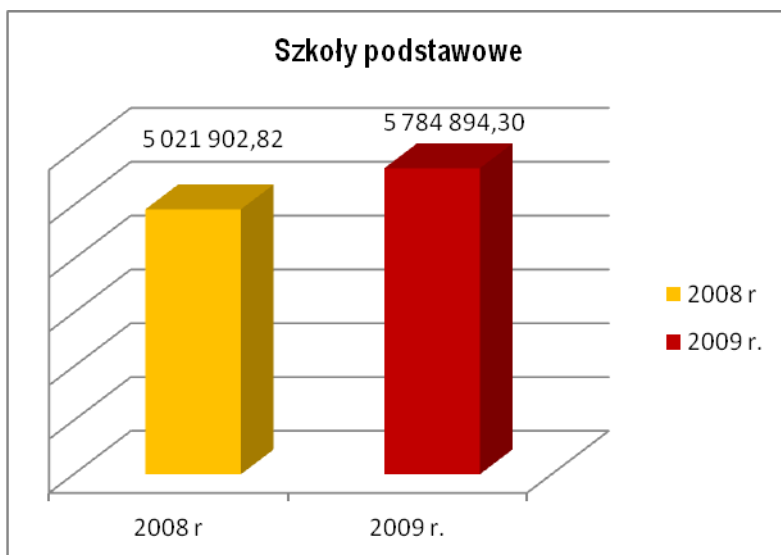
✓ Przyznana dotacja w wysokości 792,00 zł przeznaczona została na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. W ramach przyznanej dotacji sfinansowano wynagrodzenie 12 ekspertów wchodzących w skład 6 komisji (2 ekspertów w każdej komisji).

2) Ze środków Funduszu Pracy dofinansowano pracodawcom koszty kształcenia młodocianych pracowników na łączną kwotę 53 333,07 zł. W roku 2009 przyznano 8 pracodawcom dofinansowanie kosztów kształcenia 9 młodocianych pracowników

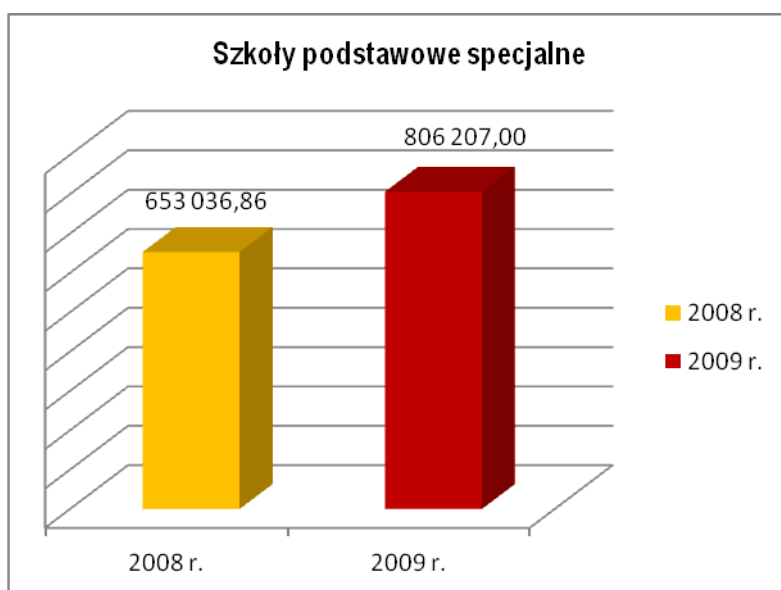
3) Nagrody Wójta Gminy za szczególne osiągnięcia w nauce 3 300,00 zł

Kwotę wydatków bieżących poniesioną w 2009r. na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia poniższa tabela oraz wykresy:

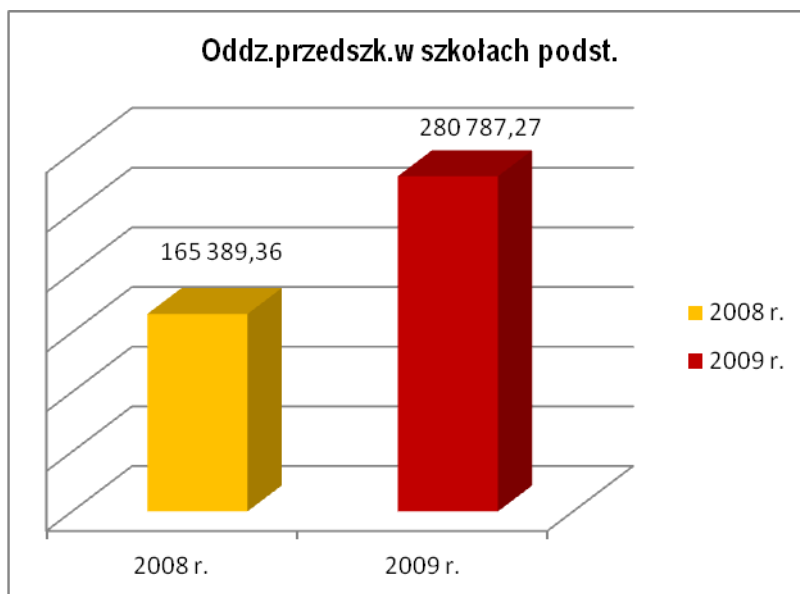
| Lp | Treść | Wykonanie 31.12.2008r | Wykonanie 31.12.2009r. |
|----|----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | Szkoły podstawowe | 5 021 902,82 | 5 784 894,30 |
| 2 | Szkoły podstawowe specjalne | 653 036,86 | 806 207,00 |
| 3 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 165 389,36 | 280 787,27 |
| 4 | Przedszkola | 1 544 475,55 | 1 883 770,85 |
| 5 | Gimnazja | 2 841 343,10 | 3 281 862,16 |
| 6 | Gimnazja specjalne | 573 721,54 | 676 971,58 |
| 7 | Dowożenie uczniów do szkół | 34 917,09 | 29 815,34 |
| 8 | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 513 349,65 | 566 010,20 |
| 9 | Licea ogólnokształcące | 1 189 710,28 | 1 249 769,05 |
| 10 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 44 378,23 | 134 209,36 |
| 11 | Stołówki szkolne | 425 611,42 | 474 444,98 |
| 12 | Pozostała działalność | 157 483,44 | 57 425,07 |
| 13 | Razem | 13 165 319,34 | 15 226 167,16 |



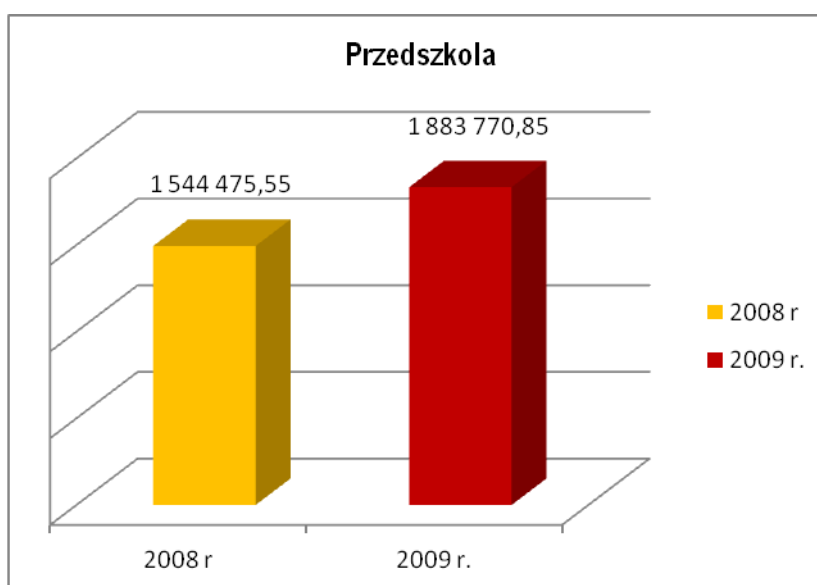
Szkoły podstawowe stanowią 37,99% wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



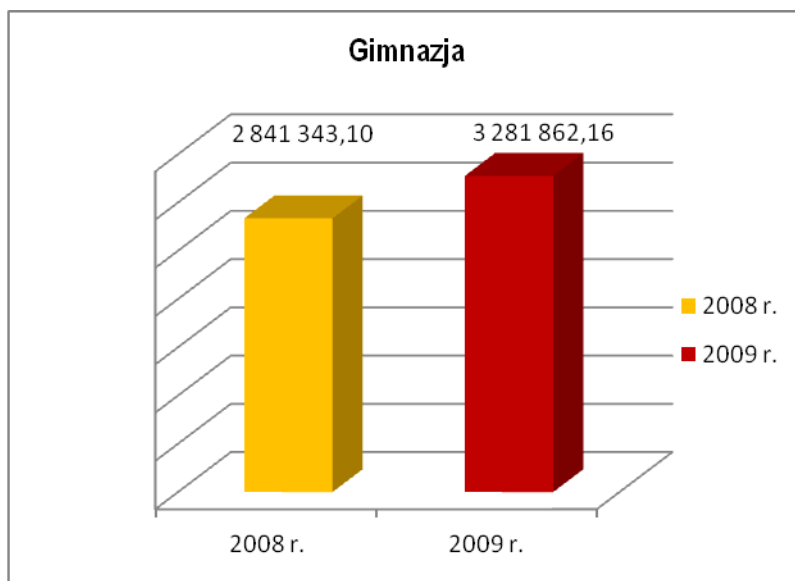
Szkoły podstawowe specjalne stanowią 5,29 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



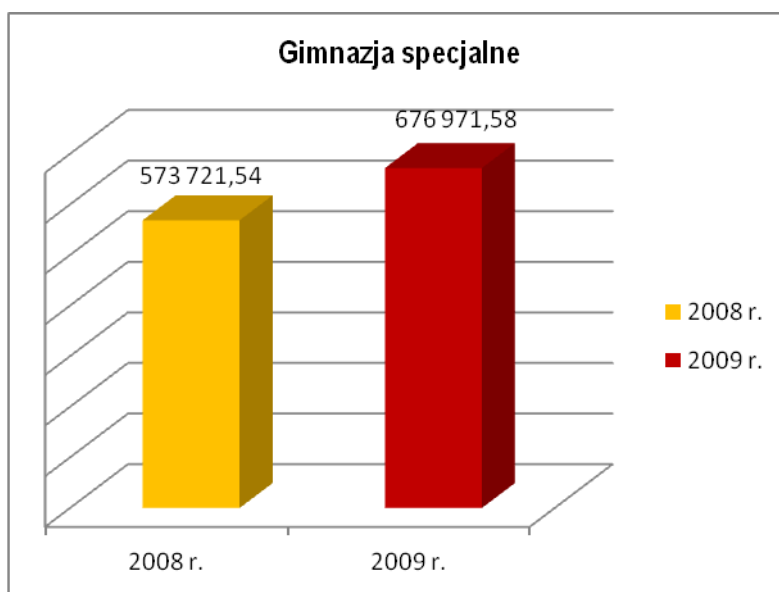
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych stanowią 1,84 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



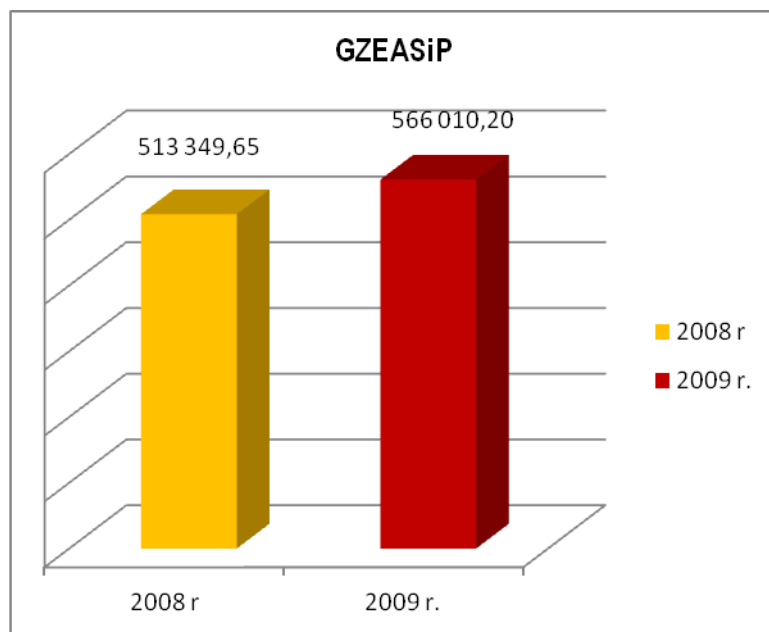
Przedszkola stanowią 12,37 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



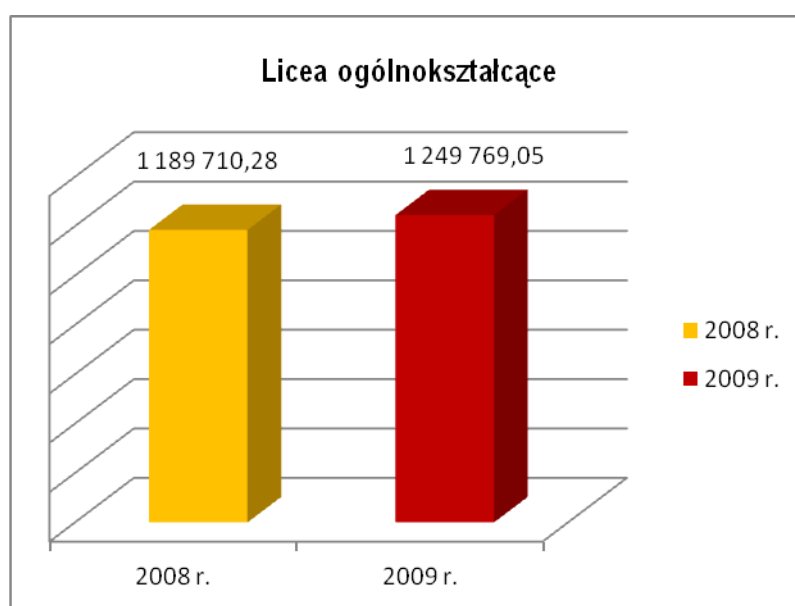
Gimnazja stanowią 21,55 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



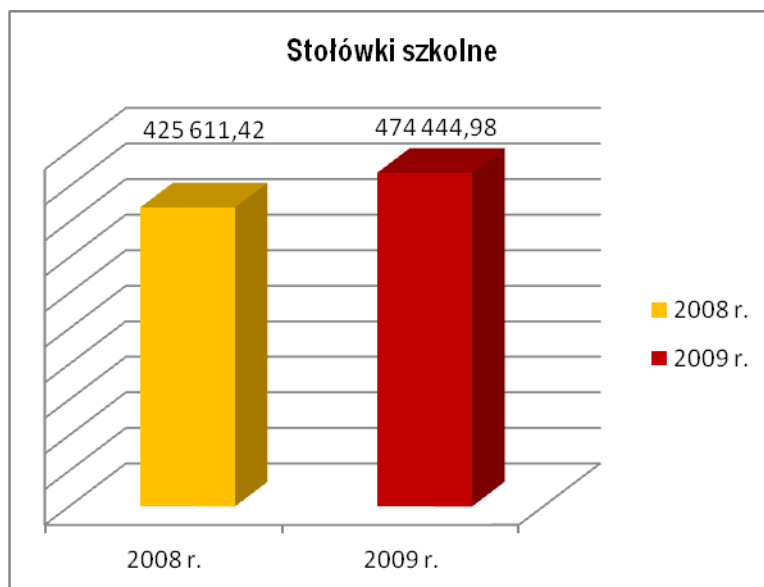
Gimnazja specjalne stanowią 4,45 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



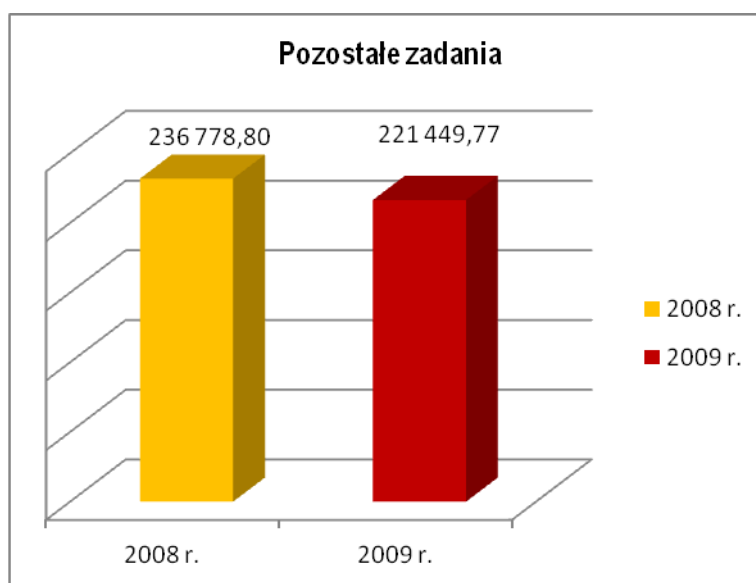
Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli stanowi 3,72 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Licea ogólnokształcące stanowią 8,21 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Stołówki szkolne stanowią 3,12 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Pozostałe zadania stanowią 1,45 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.

Przedstawione wykresy ilustrują, że wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej w dziale oświata i wychowanie w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykazują tendencję wzrostową.

Wzrost wydatków bieżących na oświatę kształtują w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne, związane jest to m.in. z podwyżkami jakie nauczyciele otrzymali w styczniu i wrześniu 2009 r. Koszty bieżące utrzymania placówek oświatowych ze względu na wzrost cen rynkowych również wpływają na ich wynik.

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

Zgodnie z art. 30 ust. 6 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.), jednostki samorządu terytorialnego samodzielnie określają wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Są jednak przy tym zobowiązane do zapewnienia tych wysokości na poziomie nie niższym niż wielkości określone przepisem art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela.

Ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o zmianie ustawy - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 1) oraz ustawa z dnia 19 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 213, poz. 1650) wprowadziła istotne zmiany w zakresie kształtowania wynagrodzeń nauczycieli, m.in. powołała nowe wskaźniki procentowe, które, po odniesieniu do kwoty bazowej w danym roku, określają wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli gwarantowanych na poszczególnych stopniach awansu zawodowego.

W miesiącu grudniu 2009 roku przeprowadzono analizę poniesionych w roku 2009 wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. Ustalono kwotę różnicy między wydatkami faktycznie poniesionymi na wynagrodzenia nauczycieli w roku 2009 a iloczynem średniorocznej liczby nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz średnich wynagrodzeń nauczycieli. Kwota różnicy została podzielona między 82 nauczycieli (73 nauczycieli mianowanych oraz 9 nauczycieli stażystów) i wypłacona w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego w wysokości ustalonej proporcjonalnie do okresu zatrudnienia w roku 2009 oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego. Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła 49 880,15, w tym:

- Dodatki dla nauczycieli mianowanych: 45 878,56
- Dodatki dla nauczycieli stażystów: 4 001,59

Wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Łodygowice obrazuje poniższa tabela

| Lp. | Stopnie awansu zawodowego | Wskaźniki określone w art. 30 ust. 3 KN | Średnie wynagrodzenie | | Średnioroczna liczba etatów ustalana dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych | | Suma iloczynów średniorocznej liczby etatów i średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 KN, ustalonych dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych | Wydatki poniesione w roku na wynagrodzenia w składnikach wskazanych w art. 30 ust. 1 KN | Kwota różnicy |
|-----|---------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | | 1.01-31.08 | 1.09-31.12 | 1.01-31.08 | 1.09-31.12 | | | |
| 1 | Stażysta | 100% | 2 177,86 | 2 286,75 | 2,07 | 4,56 | 77 775,68 | 73 074,47 | -4 701,21 |
| 2 | Kontraktowy | 111% | 2 417,42 | 2 538,29 | 40,57 | 38,61 | 1 176 611,34 | 1 214 282,38 | 37 671,04 |
| 3 | Mianowany | 144% | 3 136,12 | 3 292,92 | 56,03 | 51,43 | 2 083 153,93 | 2 035 933,21 | -47 220,72 |
| 4 | Dyplomowany | 184% | 4 007,26 | 4 207,62 | 86,86 | 93,40 | 4 356 531,66 | 4 451 994,64 | 95 462,98 |

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

Plan wydatków w 2009 roku wynosił 213 900,00 zł – realizacja 190 531,35 zł tj. 89,07 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 190 531,35 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 91 103,64 zł tj. 47,82% wykonania wydatków bieżących

Zwalczanie narkomanii - plan 3 000,00 zł jego realizacja 1 581,12 zł tj. 52,70% wykonania planu:

I. *Wydatki bieżące* - 1 581,12 zł – realizacja to zadania wynikające z programu przeciwdziałającego narkomanii.

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 2009 r. to kwota w wysokości 205 900,00 zł – realizacja 183 950,23 zł tj. 89,34 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 183 950,23 zł tj. 100,00% wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 91 103,64 zł tj. 49,53% 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 – 40 139,00 zł
1. Pozostałe wydatki bieżące 92 846,59 zł w tym:
 - 1) Dotacja na prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych 24 450,00 zł.
 - 2) Wydatki na dodatkowe służby policjantów na podstawie zawartego porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji 4 000,00 zł
 - 3) Zakup materiałów i wyposażenia - 4 569,22 zł
 - 4) Zużycie energii elektrycznej – 6 515,43 zł
 - 5) Pozostałe wydatki; za pobyt na sesjach terapeutycznych, dofinansowanie obozów socjoterapeutycznych, bilety na dojazd dla osób uzależnionych i za rozmowy telefoniczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, opłaty sądowe, szkolenia itp.) 54 311,94 zł

Pozostała działalność – plan 5 000,00 – realizacja 5 000,00% tj. 100,00% 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, 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.

Pomoc społeczna to instytucja polityki społecznej państwa, z której można skorzystać, gdy osoba lub rodzina nie może swoimi środkami przezwyciężyć różnych trudnych sytuacji życiowych.

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: 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. Pracą socjalną zajmuje się 4 pracowników socjalnych.

Teren Gminy Łodygowice podzielony jest na cztery części. Do obsługi poszczególnych części przypisany jest jeden pracownik socjalny. W związku z realizowaniem projektu pod nazwą „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” zatrudniono na czas określony pracownika socjalnego zajmującego się realizacją powyższego projektu. Plan wydatków na 2009 rok po zmianach ujęty w budżecie gminy wynosi 3 586 160,50 zł wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 3 388 434,55 zł tj. 94,49 % wykonania planu z tego:

II. *Wydatki bieżące* – 3 384 234,55 zł tj. 99,88 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 502 325,63 zł tj. 14,84 % wykonania wydatków bieżących w tym :
wynagrodzenia i pochodne finansowane ze środków POKL

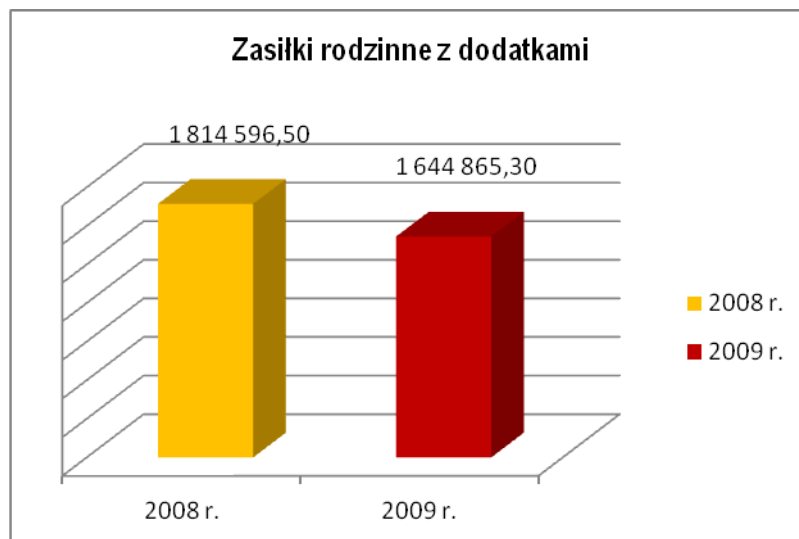
w kwocie: 64 835,19 zł.

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

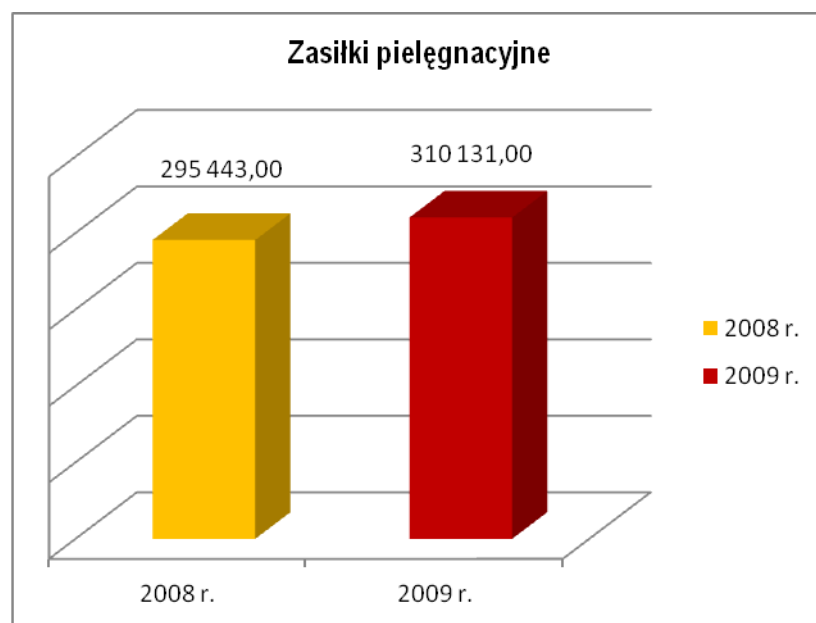
W zakresie świadczeń rodzinnych w 2009 roku wydano 1759 decyzji administracyjnych, w tym 15 decyzji odmawiających przyznania prawa do świadczeń rodzinnych. Na przełomie lat 2008/2009 zmniejszyła się liczba wypłacanych zasiłków rodzinnych w związku z poprawą sytuacji na rynku pracy. Wiąże się to z poprawą 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:

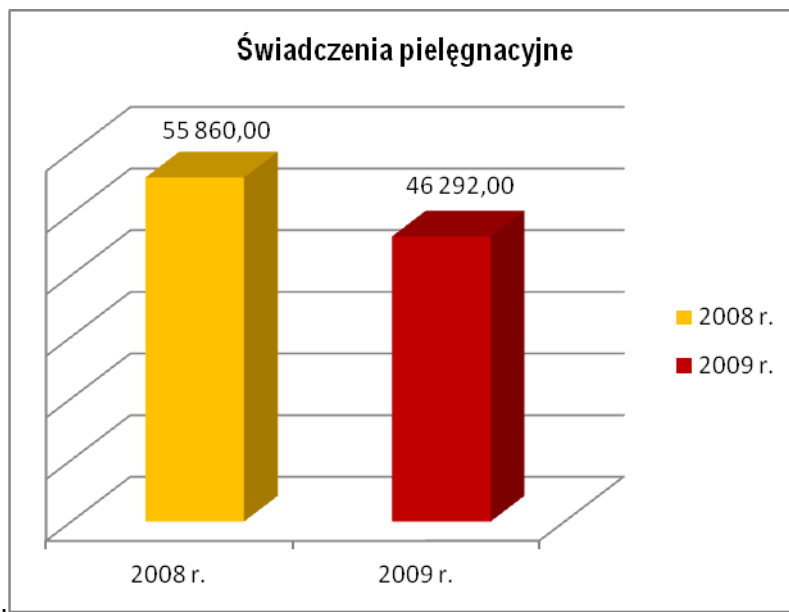
| Treść | Lata | | % 3/2 | Struktura 2009 |
|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| | 2008 | 2009 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Zasiłki rodzinne z dodatkami | 1 814 596,50 | 1 644 865,30 | 90,65 | 68,74 |
| Zasiłki pielęgnacyjne | 295 443,00 | 310 131,00 | 104,97 | 12,96 |
| Świadczenia pielęgnacyjne | 55 860,00 | 46 292,00 | 82,87 | 1,93 |
| Zaliczka alimentacyjna | 100 185,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka | 161 000,00 | 130 000,00 | 80,75 | 5,43 |
| Fundusz alimentacyjny | 49 710,00 (Od 01.10.2008 r.) | 261 746,46 | 131,61 | 10,94 |
| Razem | 2 476 794,51 | 2 393 034,76 | 96,62 | 100,00 |



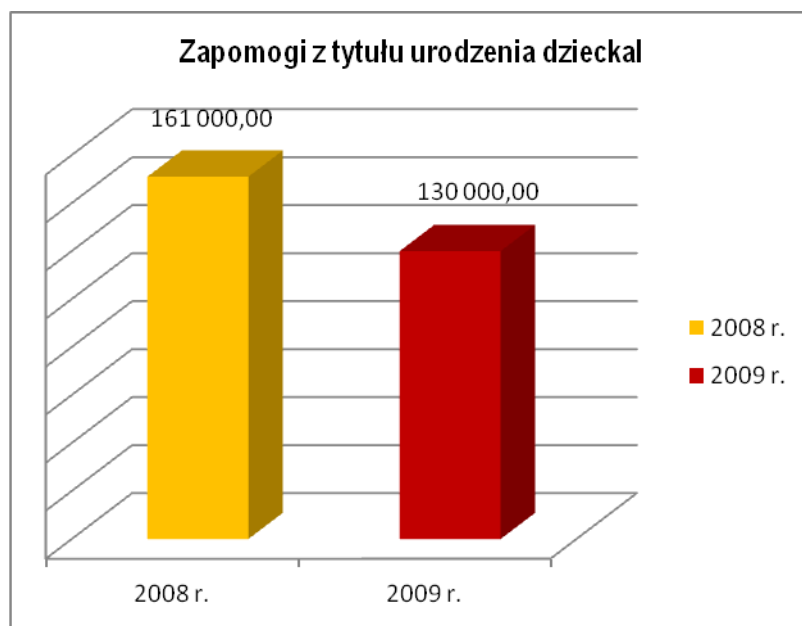
Zasiłki rodzinne z dodatkami stanowią 68,74% wykonania wypłaty świadczeń.



Zasiłki pielęgnacyjne stanowią 12,96 % wykonania wypłaty świadczeń.



Świadczenia pielęgnacyjne stanowią 1,93 % wykonania wypłaty świadczeń.



Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka stanowi 5,43% wykonania wypłaty świadczeń.

Zadania zlecone

Plan wydatków w tej grupie zadań to kwota 2 533 500,00 zł- realizacja 2 467 580,43 zł tj. 97,40% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 467 580,43 zł tj. 100% wykonania wydatków bieżących w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 69 313,20 zł tj. 2,81 % wykonania wydatków bieżących:

1) Świadczenia społeczne – rodziny ubiegające się w 2009 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

2) Wypłata świadczeń społecznych w omawianym okresie wyniosła 2 393 034,76 zł z tego:

✓ Zasiłki rodzinne z dodatkami – 1 644 865,30 zł. Z wypłaty tych świadczeń skorzystały 482 rodzin o liczbie osób w rodzinach: 1393 i liczbie średniorocznej dzieci 481

✓ Zasiłki pielęgnacyjne – 310 131,00 zł. Z tego rodzaju świadczeń skorzystało 169 rodzin. Wypłacono 2033 zasiłki pielęgnacyjne.

✓ Świadczenia pielęgnacyjne – 46 292,00 zł. Z tej formy świadczeń skorzystało 9 rodzin o liczbie dzieci: 1 dziecko w rodzinie. Wypłacono 108 świadczeń.

✓ Fundusz alimentacyjny – 261 746,46 zł. W 2009 roku z funduszu alimentacyjnego skorzystało 77 osób uprawnionych do tego świadczenia w tym 44 rodziny (tj. 43 matki i 1 ojciec) samotnie wychowujących dzieci. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych uchylających się o płacenia alimentów za pośrednictwem komorników sądowych w celu odzyskania wypłaconego świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

✓ Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 130 000,00 zł. Z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka skorzystało 130 rodzin.

3) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki wniosków, kodeks rodzinny itp.) – 823,38 zł

4) Opłaty pocztowe, obsługa prawna, usługi informatyczne – 1 000,00 zł

5) Wydatki na rozmowy telefoniczne – 499,09 zł

6) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 000,00 zł

7) Szkolenia pracowników – 910,00 zł

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

Zadania zlecone

Plan – 3 803,00 zł– realizacja 3 122,69 zł tj. 82,11 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 122,69 zł tj. 100,00 % wykonania wydatków – są to składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających zasiłek stały, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia.

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

Kryteria udzielania pomocy finansowej przez GOPS w 2009 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 2009 roku skorzystało 120 rodzin o łącznej liczbie osób w rodzinie 411. 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 260 665,74 zł. jego realizacja - 247 615,57 zł tj. 94,99% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 247 615,57 zł tj.94,99 % wykonania wydatków w tym:

Zadania zlecone

Plan – 80 583,00 zł natomiast realizacja 77 446,32 zł tj. 96,11 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 77 446,32 zł w tym:

1. Świadczenia społeczne 77 446,32 zł z czego:

- ✓ Zasiłki stałe – 37 432,28 zł
- ✓ zasiłki okresowe – 49 014,04 zł

Zadania własne

Plan – 180 082,74 zł – realizacja: 170 169,25 zł tj. 94,50 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 170 169,25 zł w tym:

1. Świadczenia społeczne 127 980,96 zł z czego:

- ✓ Zasiłki celowe 63 120,00 zł
- ✓ Specjalne zasiłki celowe 31 081,00 zł
- ✓ Zasiłki okresowe 31 929,96 zł
- ✓ Zasiłki celowe zwrotne 1 850,00 zł

2. Opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 42 188,29 zł

Ośrodki Pomocy Społecznej - plan wydatków – 522 586,00 zł – realizacja: 454 257,86 zł tj. 86,92 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 454 257,86 zł tj. 86,92 % wykonania wydatków w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne : 365 054,55 zł tj. 80,36 % wykonania wydatków bieżących w tym:

Zadania zlecone

Plan – 209 586,00 zł – realizacja – 209 586,00 zł tj. 100,00 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 209 586,00 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 204 086,00 zł tj. 97,38% wykonania wydatków bieżących

1. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 500,00 zł tj. 2,62 % wykonania wydatków bieżących.

Zadania własne

Plan – 313 000,00 zł- realizacja 244 671,86 zł tj. 78,17 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 244 671,86 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne 160 968,55 zł tj.65,79 % wykonania wydatków bieżących

1 Pozostałe wydatki bieżące 83 703,31 z czego:

- 1) Zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, czasopisma , opracowania, publikacje, środki czystości, gaśnica, woda do dystrybutora, itp.) – 14 276,08 zł
- 2) Zakup usług; naprawa kserokopiarki, usługi zdrowotne, obsługa prawna, informatyczna, opłaty pocztowe i bankowe, transportowe, Krajowy Rejestr Długów, ekwiwalent, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego 23 492,55 zł
- 3) Zużycie energii elektrycznej i ogrzewanie– 10 535,38 zł
- 4) Opłaty za dostęp do sieci Internet, za rozmowy telefoniczne – 7 117,87 zł
- 5) Ryczałty samochodowe, delegacje pracownicze, szkolenia pracowników 17 335,38 zł

6) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 500,40 zł

7) Zakup papieru do sprzętu drukarskiego, akcesoriów komputerowych, programów 8 445,65 zł.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zadania własne

Plan – 610,00 zł – brak realizacja zadania.

Pozostała działalność – plan 264 995,76 zł – realizacja – 215 858,00 zł tj. 81,46 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 211 658,00 zł tj. 98,05 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 64 835,19 zł tj. 30,63 % wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki majątkowe* 4 200,00 zł tj. 1,95 % wykonania wydatków tego rozdziału.

Zadania zlecone

Plan – 52 925,00 zł – realizacja wydatków – 10 771,96 zł tj. 20,35% wykonania planu

z tego :

I. *Wydatki bieżące* – 10 771,96 zł w tym:

1. Na podstawie Porozumienia w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zawartego pomiędzy Wojewodą Śląskim a Gminą Łodygowice na terenie gminy realizowano program w ramach otrzymanych środków z rezerwy celowej budżetu państwa. Wysokość poniesionych wydatków w ramach Programu to kwota w wysokości 10 771,96 zł .

Zadania własne

Plan 212 070,76 zł zrealizowany został w wysokości 205 086,04 zł tj. 96 71% wykonania planu z tego:

II. *Wydatki bieżące* 200 886,04 zł tj. 97,95 % wykonania z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 64 835,19 zł tj. 32,27% wykonania wydatków bieżących

1. Dożywianie uczniów i wyposażenie stołówek szkolnych – 42 029,70 zł.

Ogółem dożywianiem, tak w ramach otrzymanych środków budżetu państwa, jak również własnych budżetu gminy, objętych tą formą pomocy zostało 169 osób z tego:

a) 150 osoby skorzystały z posiłku w tym:

✓ 25 dzieci do lat 7, 115 uczniów, oraz 10 pozostałych osób,

b) 19 otrzymało zasiłek celowy na dożywianie w tym:

✓ uczniów oraz 15 pozostałych osób

2. pozostałe wydatki 6 270,76 zł

3. 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 01.02.2009r-31.12.2009r.

Środki wykorzystane na realizację tego zadania to kwota w wysokości 156 785,58 zł w tym środki na wydatki bieżące 152 585,58 zł z tego:

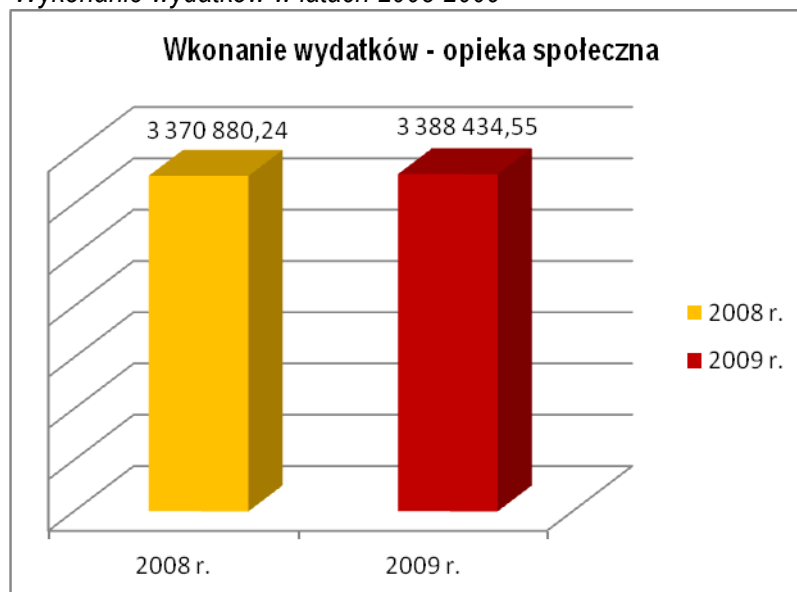
a) środki pomocowe 136 123,09 zł.

Z pomocy projektu skorzystało 15 beneficjentów biorących udział w następujących kursach:

b) bukieciarz, kucharz- kuchnia regionalna, fryzjer, kierowca wózków widiowych z wymianą butli gazowych, florysta z obsługą komputera i kas fiskalnych, prawo jazdy kat. „C”

II. *Wydatki majątkowe* – plan 4 200,00 zrealizowany został w kwocie 4 200,00 zł i stanowił 1,95 % wykonania wydatków tego rozdziału. W ramach środków unijnych Działania 7.1. została zakupiona kserokopiarka do realizacji Projektu.

Wykonanie wydatków w latach 2008 2009

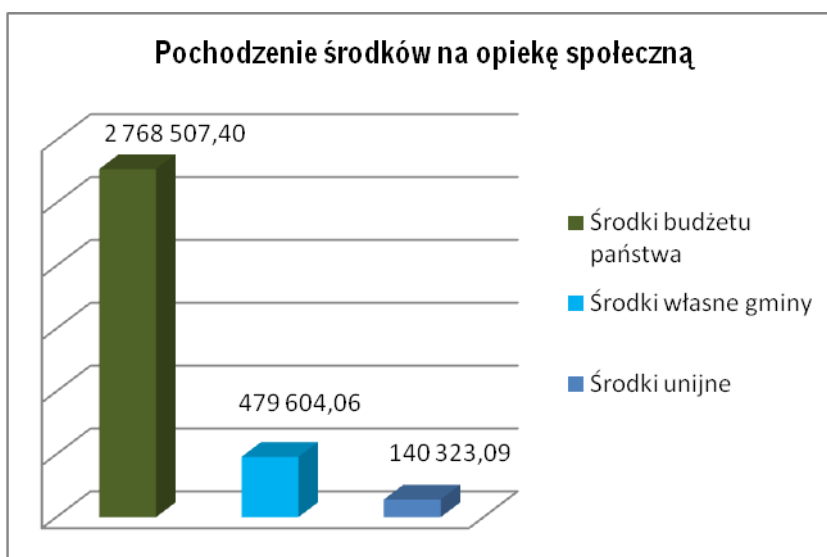


Podsumowując wydatki na opiekę społeczną należy stwierdzić, że największą pozycję zajmuje grupa wydatków na zasiłki rodzinne z dodatkami, fundusz alimentacyjny, zasiłek pielęgnacyjny oraz zapomoga z tytułu urodzenia dziecka oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego stanowi to 70,62 % wydatków opieki społecznej ogółem.

W 2009 r. realizacja wydatków na opiekę społeczną wyniosła 3 388 434,55 zł co stanowi 8,72 % wydatków budżetu gminy ogółem. Pokryte one były z dotacji budżetu państwa, środków pomocowych oraz ze środków własnych z tego:

- **ze środków budżetu państwa 2 768 507,40 zł** tj. 81,70 % wykonania wydatków na opiekę w tym dziale z czego:
 - ✓ Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne

- i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 467 580,43 zł tj. 89,13 % środków dotacji
- ✓ Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 3 122,69 zł tj. 0,11 % środków dotacji
- ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 77 446,32 zł tj. 2,80 % środków dotacji
- ✓ Dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodków Pomocy Społecznej – 209 586,00 zł tj. 7,57% środków dotacji
- ✓ Pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 10 771,96 zł tj. 0,39% środków dotacji
- **ze środków własnych budżetu gminy 479 604,06 zł** tj. 14,16 % wykonania wydatków budżetu opieki ogółem z tego:
 - ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 170 169,25 zł
 - ✓ Utrzymanie Ośrodków Pomocy Społecznej –244 671,86 zł
 - ✓ Dożywianie uczniów oraz doposażenie stołówek szkolnych – 42 029,70 zł
 - ✓ Współfinansowanie programu ze środków funduszy strukturalnych - udział środków gminy stanowi 10,5% wartości całego programu POKL- 16 462,49 zł,
 - ✓ Pozostałe wydatki 6 270,76 zł
- **ze środków unijnych** na finansowanie i współfinansowanie projektu pn. „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” POKL Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej, dotacja w kwocie 140 323,09 zł tj. 4,14% wydatków budżetu opieki ogółem.



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 30 130,00 zł. Realizacja tego zadania ujęta jest w planie finansowym wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2009r. Kwota ta została przekazana na wydzielone konto – „Wydatki niewygasające” – termin zakończenia zadania 30 czerwca 2010r.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu prowadzenia świetlic szkolnych oraz pomocy materialnej dla uczniów. Plan w tym dziale to kwota 324 736,00 zł – realizacja 300 083,16 zł tj. 92,41% wykonania planu z tego:

III. Wydatki bieżące – 300 083,16 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 232 874,29 zł tj. 77,60 % 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 cztery świetlice szkolne na terenie gminy.

Plan wydatków na 2009 r. obejmuje kwotę 271 598,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 262 174,87 zł tj. 96,53 % wykonania z tego:

1. *Wydatki bieżące* - 262 174,87 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 232 874,29 zł tj. 88,82 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia – pedagodzy 182 614,36 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 11 674,26 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 36 865,10 zł
 - ✓ Wyrównania pedagodzy(kwota różnicy w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego ustalonego proporcjonalnie do okresu zatrudnienia oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela, zapewniając średnie wynagrodzenie na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zgodnie z art. 30a Karta Nauczyciela 1 720,57 zł

2. Pozostałe wydatki bieżące 29 300,58 zł z tego:

1) Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 17 320,58 zł

w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 4 540,00 zł

- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 12 736,48 zł
- ✓ Świadczenia rzeczowe 44,10 zł

2)

Odpis na

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 11 980,00 zł

Pomoc materialna dla uczniów – plan 53 138,00 zł – realizacja 37 908,29 zł tj. 71,34 % planu z tego:

1. Wydatki bieżące – 37 908,29 zł, w tym:

2. Stypendia dla uczniów za szczególne osiągnięcia w nauce 1 500,00 zł

3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 23 528,09 zł z tego:

- ✓ kwota dotacji przyznanej decyzjami Wojewody Śląskiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym wyniosła 25 478,00 zł i została przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych. W okresie I-VI 2009 r. pomoc otrzymało 99 uczniów (97 uczniów otrzymało stypendium szkolne, 2 – zasiłek szkolny), w okresie IX-XII 2009 r. – 115 uczniów (113 uczniów otrzymało stypendium szkolne, 2 – zasiłek szkolny).

Szczegółowe dane dotyczące liczby uczniów, którzy otrzymali pomoc w formie stypendium szkolnego i zasiłku szkolnego, obrazuje tabela

| p. | Szkoła | Liczba uczniów, którzy otrzymali pomoc w okresie I – VI 2009 r. | Liczba uczniów, którzy otrzymali pomoc w okresie IX – XII 2009 r. |
|----|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1. | Zespół Szkół nr 1 Łodygowice | Stypendium szkolne: 49 Zasiłek szkolny: 2 | Stypendium szkolne: 33 |
| 2. | Zespół Szkół Pietrzykowice | Stypendium szkolne: 16 | Stypendium szkolne: 27 |
| 3. | ZSO Łodygowice | Stypendium szkolne: 6 | Stypendium szkolne: 22 Zasiłek szkolny: 2 |
| 4. | ZSP Zarzeczce | Stypendium szkolne: 4 | Stypendium szkolne: 3 |
| 5. | Zespół Szkół Specjalnych | Stypendium szkolne: 1 | Stypendium szkolne: 2 |
| 6. | Pozostałe szkoły (spoza terenu Gminy) | Stypendium szkolne: 21 | Stypendium szkolne: 26 |

4. Wyprawka szkolna - dotacja w łącznej kwocie 26 160,00 zł przyznana decyzjami Wojewody Śląskiego, została przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2009 roku „Wyprawka szkolna”. Wydatki z tych środków zostały wykorzystane w wysokości 12 880,20 zł. Z dofinansowania zakupu podręczników skorzystało łącznie 67 uczniów klas I, II, III szkoły podstawowej oraz I klasy gimnazjum.

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 2009r. obejmuje kwotę w wysokości 6 754 761,96 zł, realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 6 540 753,88 zł tj. 96,83 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 622 985,88 zł tj. 40,10 % wykonania wydatków tego działu z tego:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 724 741,59 zł tj. 27,63 % wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki inwestycyjne* – 3 917 768,00 zł tj. 59,90 % wykonania wydatków działu.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 4 126 587,00 zł – realizacja 4 082 247,01 zł tj. 98,93 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 313 585,40 zł tj. 7,68 % 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 2009 to kwota w wysokości 313 585,40 zł

II. *Wydatki majątkowe* – 3 768 661,61 zł tj. 92,32 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- 1) Za wypisy z rejestru gruntów i kopie map ewidencyjnych związane z uzyskaniem przyłącza przepompowni do sieci energetycznej, przyłącza, ugody – 56 074,69 zł
- 2) Stosownie do zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym d.s. Ekologii w Żywcu w dniu 21.09.2006 roku 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 2009 r. kwoty udziałów:
 - ✓ 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 1 098 145,00 zł
- 3) Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy nr X /81 /07 z dnia 28.08.2007 w dniu 29.08.2008 roku 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 wynoszą 40 233 468,00. Udziały w tej części projektu zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 2 426 628,00 zł.

Gospodarka odpadami - plan – 548 800,00. zł – realizacja 523 225,33 zł tj 95,34 % planu

z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 523 225,33 zł, w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 138 025,06 zł tj. 26,38 % wykonania wydatków bieżących,

1. Pozostałe wydatki bieżące 385 200,27 zł z czego:

1) Zakup materiałów paliwo do samochodów, worki na odpady komunalne pojemniki, kosze, zakup GPS do samochodów zakup materiałów budowlanych, części do samochodów, itp.
60 435,75 zł

2) Usługi remontowe i pozostałe usługi 320 764,36 zł z tego:

✓ składowanie odpadów komunalnych na składowisku Spółki „Beskid” w Żywcu
159 350,00 zł.

✓ Odbiór i utylizacja wyrobów azbestowych przez Spółkę „Beskid” z siedzibą w Żywcu
58 195,00 zł

✓ Leasing za samochód tzw. śmieciarka Renault 85,800,00 zł

✓ Pozostałe usługi (wymiana opon, obsługa prawna, podatek od środków transportowych itp.) 17 419,36 zł

3) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4 000,16 zł

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 375 500,00 zł – realizacja wydatków wynosi 367 519,47 zł

tj. 97,87 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 327 881,24 zł tj. 89,21 % wykonania wydatków w tym:

1. Oświetlenie ulic na terenie gminy – 239 514,98 zł

2. Przeglądy bieżące sieci, udostępnianie słupów, itp. – 88 366,26 zł

II. *Wydatki inwestycyjne* – 40 000,00 zł – realizacja 39 638,23 zł z tego:

1. Wykonano oświetlenie przejścia dla pieszych przy skrzyżowaniach ul. Żywieckiej z ul. Kasztanową w Łodygowicach. Łączne wydatki to kwota w wysokości 9 217,46 zł,

2. Wykonano zostało również oświetlenie ul. Ks. Marszałka. Kwota wydatkowana na to zadanie 30 420,77 zł

Zakłady gospodarki komunalnej – plan w wysokości 1 122 972,58 zł został zrealizowany w kwocie 1 010 866,82 zł tj. 90,02 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 901 398,66 zł tj. 89,17 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 574 176,72 zł tj. 63,70% % wykonania wydatków bieżących

1. Pozostałe wydatki bieżące tego rozdziału – 327 221,94 zł z tego:

1) Wydatki wynikające z przepisów bhp; (ręczniki, mydła, herbata, woda, posiłki regeneracyjne itp.) 9 590,40 zł

2) Zakup materiałów i wyposażenia; zakup części do samochodów, ciągnika pił, kosiarek, materiały biurowe, zakup mebli, paliwo do samochodów kosiarek, pił spalinowych ,zakup pił spalinowych, materiały przemysłowo-elektryczne do bieżącego utrzymania budynków komunalnych itp.,95 438,63 zł

3) Zakup energii – 129 404,03 zł

w tym:

a) Gaz - 82 617,50 zł

b) Energia elektryczna – 46 786,53 zł

4) Usługi remontowe, pozostałe, zdrowotne; przeglądy techniczne samochodów, kominów, remonty samochodów, usuwanie awarii, obsługa prawna itp. 35 766,95 zł

5) Za dostęp do Internetu, usługi telefonii komórkowej, stacjonarnej – 13 636,81 zł

6) Fundusz świadczeń socjalnych –13 501,00 zł

7) Delegacje, ryczałty pracownicze, szkolenia 11 899,43 zł

8) Różne opłaty i składki, za trwałe zarząd itp. 13 060,61 zł,

9) Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, zakup płyt CD, tonerów, programów antywirusowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 4 924,08 zł

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 110 203,00 zł wykonane zostały wydatki w wysokości 109 468,16 zł tj. 99,33% wykonania planu oraz 10,83% wykonanych wydatków tego rozdziału z tego:

1. Wykonana została modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pietrzykowicach – 27 250,00 zł

2. Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Łodygowicach 26 000,01

3. Zakupiono patelnię elektryczną na wyposażenie Sołtysówki w Pietrzykowicach 4 212,00 zł

4. Zakupiono komputer oraz program komputerowy. Kwota wydatków 11 065,36 zł

5. Zakupiony został traktorek wraz z wyposażeniem jako sprzęt służący również m.in. do wykorzystania przy odśnieżaniu. Wysokość poniesionych nakładów to kwota w wysokości 40 940,79 zł.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłaty produktowej – plan 8 000,00 zł – realizacja 2 543,70 zł z tego:

I. Wydatki bieżące 2 543,70 zł związane z recyklingiem; pojemniki na segregowane odpady komunalne

Pozostała działalność – plan 572 902,38 zł – realizacja 554 351,55 zł tj. 96,76 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – wykonanie – 554 351,55 zł . w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne – 12 539,81 zł tj. 2,26 % wykonania wydatków bieżących – są to wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na pracach interwencyjnych.

1. Pozostałe wydatki bieżące 541 811,74 zł z czego:

1) Wydatki w wysokości 519 657,60 zł zostały poniesione na realizację „Programu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Łodygowice” w ramach środków pochodzących z pożyczki w wysokości 487 937,60 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację „Programu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Łodygowice”. Zadaniem programu jest redukcja tzw. niskiej emisji - jednego z najbardziej uciążliwych problemów naszego województwa. W roku 2009 w naszej Gminie w sześćdziesięciu pięciu gospodarstwach wymienione zostały systemy ogrzewania na bardziej ekologiczne:

| Wariant | Liczba kotłowni | Koszt gminy = pożyczka z WFOŚiGW |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| węgiel na węgiel | 36 | 259 200,00 |
| węgiel na gaz | 10 | 54 060,00 |
| gaz na gaz | 12 | 64 870,46 |
| węgiel na węgiel + kolektor | 5 | 80 995,14 |
| węgiel na gaz + kolektor | 1 | 14 406,00 |
| gaz na gaz + kolektor | 1 | 14 406,00 |
| RAZEM | 65 | 487 937,60 |

2) Pozostałe wydatki; – 22 154,14 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 968 728,00 zł - realizacja 956 794,74 zł tj. 98,77 % wykonania planu z tego:

I. Wydatki bieżące 903 100,00 zł tj. 94,39 % wydatków tego działu,

II. Wydatki majątkowe 53 694,74 zł tj. 5,61 % wydatków tego działu

Pozostałe zadania w zakresie kultury – na plan 5 500,00 zł. wykonanie wynosi 5 500,00 zł.

tj. 100,00% wykonania planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* 5 500,00 zł – są to wydatki na zadania gminy zlecone organizacjom pozarządowym – stowarzyszeniom; Stowarzyszenie „WAKAT”

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

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan 607 600,00 zł – realizacja – 607 600,00 zł.

- I. *Wydatki bieżące* – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury

Biblioteki

Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 290 000,00 zł – realizacja 290 000,00 zł.

- II. *Wydatki bieżące* – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 12 100,00 zł wykonany został w wysokości 2 674,50 zł tj. 22,10 % planu z tego:

2. *Wydatki majątkowe* wykonane zostały w wysokości 2 674,50 zł w tym:

- Za prace przygotowawcze związane ze złożeniem wniosku na realizację zadania w ramach środków unijnych.

Pozostała działalność – plan 53 528,00 zł wykonany został w wysokości 51 020,24 zł

tj. 95,32 % planu z tego:

- I. *Wydatki majątkowe* wykonane zostały w wysokości 51 020,24 zł z tego:

- 1) Poniesione zostały wydatki w wysokości 40 435,21 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”. Umowa na dofinansowanie zadania w ramach powyższych środków została podpisana z Urzędem Marszałkowskim.
- 2) Zadanie pn. „Modernizacja pomnika k/ Szkoły Podstawowej w Pietrzykowicach” zostało zrealizowane na kwotę w wysokości 8 196,72 zł,
- 3) Zadanie pn. „Modernizacja pomnika na Placu Wolności w Łodygowicach” zostało wykonane, na kwotę w wysokości 2 388,31 zł

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 1 541 400,00 zł – realizacja – 1 526 246,43 zł tj. 99,02 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* zostały wykonane w wysokości 103 757,85 zł tj. 6,80 % wykonania wydatków tego działu

- ✓ w tym wydatki dotacyjne na zadania zlecane organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu 71 029,48 zł

II. *Wydatki majątkowe* wykonane w wysokości 1 422 488,58 zł tj. 93,20 % wydatków tego działu.

Obiekty sportowe – plan 1 457 400,00 zł. – realizacja 1 450 216,95 zł tj. 99,51 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonanie – 27 728,37 zł tj. 1,91 % wykonania wydatków w tym:

- Obiekt sportowy Łodygowice – 5 583,67 zł
- Obiekt sportowy Pietrzykowice - 11 050,36 zł
- Obiekt Zarzecze – 6 968,38 zł
- Boisko „ORLIK” – 4 125,96 zł

II. *Wydatki majątkowe* – Na plan 1 423 900,00 zł wykonane zostały w wysokości 1 422 488,58 zł, tj. 99,90% planu oraz 98,09 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- 1) Wykonano studium wykonalności na budowę kompleksu sportowego wraz z zapleczem w Łodygowicach – 10 000,00 zł.
- 2) Wybudowano w ramach rządowego Programu „Moje boisko - Orlik 2012” wielofunkcyjne boisko sportowe w Pietrzykowicach z czego dofinansowanie w formie dotacji w wysokości 333 000,00 zł pochodzi ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego, a 333 000,00 zł z Ministerstwa Sportu.
- 3) Wykonane zostały prace ziemne pod budowę boiska sportowego w Biernej. Kwota wydatków 4 977,60 zł

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – plan – 78 000,00 zł – realizacja – 71 029,48 zł tj. 91,06 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 71 029,48 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 Integryjne „Eurobeskidy” – 25 000,00 zł
- 2) LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach – 7 550,00 zł
- 3) LKS „BORY” w Pietrzykowicach – 9 500,00 zł
- 4) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu – 9 500,00 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 – 6 479,48 zł
- 8) Stowarzyszenie Kulturalne „WAKAT” w Zarzeczcu – 5 000,00 zł
- 9) Polski Związek Wędkarski „BESKIDY” – 1 000,00 zł

Pozostała działalność – plan 6 000,00 zł - realizacja 5 000,00 zł tj. 83,33 % planu tego rozdziału

I. Wydatki bieżące wykonane zostały w wysokości 5 000,00 zł; nagrody za szczególne osiągnięcia w sporcie.

Podsumowanie

Dochody budżetu gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości **32 756 611,46 zł** tj. 96,46% planu z tego:

- 1) Dochody bieżące 31 346 046,70 zł
- 2) Dochody majątkowe 1 410 564,76 zł

Przychody ogółem to kwota w wysokości **7 766 422,54 zł** w tym z tytułu:

- 1) Zaciągniętych kredytów w wysokości 5 201 121,72 zł
- 2) Zaciągniętych pożyczek w wysokości 1 792 063,60 zł
- 3) Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 773 237,22 zł

Wydatki zostały wykonane w wysokości **38 849 592,48 zł** tj. 95,33 % planu z tego:

- 1) Wydatki bieżące 27 504 953,95 zł
- 2) Wydatki majątkowe 11 344 638,53 zł

Rozchody budżetu. wyniosły **975 000,00 zł** w tym:

- 1) Nordea Bank Polska SA Gdynia – spłacona kwota w wysokości 600 000,00 zł
- 2) Bank Spółdzielczy Radziechowy – Wieprz – spłacona kwota w wysokości 210 000,00 zł,
- 3) Bank Spółdzielczy Bielsko Biała – spłacona kwota w wysokości 165 000,00 zł

Deficyt budżetowy wynikający z wykonanych wydatków wyższych od wykonanych dochodów zamknął się kwotą w wysokości **6 092 981,02 zł** i ma pokrycie w zaciągniętych kredytach i pożyczkach.

Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz poręczeń:

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej) 10 908 185,32 zł

z tego:

a) Kredyty 9 116 121,72 zł:

- 1) Nordea Bank Polska SA Gdynia – kredyt długoterminowy wysokości 2 600 000,00 zł
- 2) Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz - kredyt długoterminowy w wysokości 230 000,00 zł
- 3) Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku Białej - kredyt długoterminowy w wysokości 1 085 000,00 zł
- 4) Bank Spółdzielczy w Żywcu kredyt długoterminowy w wysokości 1 761 290,00 zł
- 5) Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku Białej - kredyt długoterminowy w wysokości 1 760 500,00 zł
- 6) ING Bank Śląski S.A. – kredyt długoterminowy w wysokości 350 810,86 zł
- 7) ING Bank Śląski S.A. – kredyt długoterminowy w wysokości 210 515,71 zł
- 8) ING Bank Śląski S.A. – kredyt długoterminowy w wysokości 148 678,00 zł
- 9) ING Bank Śląski S.A. – kredyt długoterminowy w wysokości 269 327,15 zł
- 10) ING Bank Śląski S.A. – kredyt długoterminowy w wysokości 700 000,00 zł

b) Pożyczki w wysokości 1 792 063,60

zł z tego:

- 2) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka w wysokości 487 937,60 zł
- 3) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka w wysokości 590 793,00 zł
- 4) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka w wysokości 431 789,00 zł

- 5) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka w wysokości 281 544,00 zł

B. Poręczenia:

- 3) Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 15 875 121,60 zł.

Kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami została zabezpieczona po stronie wydatków w budżecie gminy na 2009r. w wysokości 510 777,00 zł. Wydatek ten nie został wykonany. Kwota ta wygasła z dniem 31.12.2009r.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zostały wyliczone za 2009 r. w wysokości 698 441,52 zł. Łączna **kwota długu gminy** na 31 grudnia 2009 roku wynosi 10 908 185,32 zł tj. 33,30% wykonanych dochodów budżetowych.

Poziom zadłużenia gminy nie przekroczył poziomu określonego ustawą o finansach publicznych (na koniec roku 60% wykonanych w danym roku budżetowym dochodów) i nie stanowi zagrożenia dla prawidłowego funkcjonowania gospodarki finansowej.

Łodygowice, dnia 17 marca 2010 r.

Sprawozdanie z realizacji rachunku dochodów własnych za 2009 r.

| Lp. | Nazwa Jednostki | Plan dochodów | Przychody ogółem | Stan środków pieniężnych na początek okresu | Przychody | Plan wydatków | Wydatki | Stan środków pieniężnych na koniec okresu |
|-----------------------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| ROZDZIAŁ 80101 | | | | | | | | |
| 1 | Zespół Szkół nr 1 Łodygowice | 89 410,00 | 85 818,00 | - | 85 818,00 | 89 410,00 | 60 195,92 | 25 622,08 |
| 2 | Zespół Szkół Pietrzykowice | 49 510,00 | 42 643,79 | - | 42 643,79 | 49 510,00 | 42 138,22 | 505,57 |
| 3 | Zespół Szkół Ogólnokształcących Łodygowice | 6 470,00 | 6 397,73 | - | 6 397,73 | 6 470,00 | 9,50 | 6 388,23 |
| 4 | Zespół Szkolno-Przedszkolny Zarzecze | 2 510,00 | 2 154,25 | - | 2 154,25 | 2 510,00 | 1 509,50 | 644,75 |
| | Razem 80101 | 147 900,00 | 137 013,77 | - | 137 013,77 | 147 900,00 | 103 853,14 | 33 160,63 |
| ROZDZIAŁ 80102 | | | | | | | | |
| 1 | Zespół Szkół Specjalnych Łodygowice | 1 510,00 | - | - | - | 1 510,00 | - | - |
| | Razem 80102 | 1 510,00 | - | - | - | 1 510,00 | - | - |
| ROZDZIAŁ 80104 | | | | | | | | |
| 1 | Przedszkole nr 1 Łodygowice | 55 465,00 | 45 979,30 | 423,22 | 45 556,08 | 55 465,00 | 45 938,77 | 40,53 |
| 2 | Przedszkole nr 2 Łodygowice | 69 765,00 | 47 616,63 | 106,09 | 47 510,54 | 69 765,00 | 46 972,91 | 643,72 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 3 | Przedszkole Pietrzykowice | 53 010,00 | 44 310,62 | 160,51 | 44 150,11 | 53 010,00 | 43 032,39 | 1 278,23 |
| | Razem 80104 | 178 240,00 | 137 906,55 | 689,82 | 137 216,73 | 178 240,00 | 135 944,07 | 1 962,48 |
| ROZDZIAŁ 80148 | | | | | | | | |
| 1 | Zespół Szkół nr 1 Łodygowice | 130 000,00 | 106 635,54 | 5 760,79 | 100 874,75 | 130 000,00 | 106 635,07 | 0,47 |
| 2 | Zespół Szkół Pietrzykowice | 82 587,00 | 77 603,95 | 56,05 | 77 547,90 | 82 587,00 | 77 602,92 | 1,03 |
| 3 | Zespół Szkół Ogólnokształcących. Łodygowice | 82 160,00 | 77 220,15 | 5,15 | 77 215,00 | 82 160,00 | 77 219,99 | 0,16 |
| 4 | Zespół Szkolno- Przedszkolny Zarzecze | 57 880,00 | 43 248,04 | 256,84 | 42 991,20 | 57 880,00 | 42 695,81 | 552,23 |
| | Razem 80148 | 352 627,00 | 304 707,68 | 6 078,83 | 298 628,85 | 352 627,00 | 304 153,79 | 553,89 |
| | Ogółem | 680 277,00 | 579 628,00 | 6 768,65 | 572 859,35 | 680 277,00 | 543 951,00 | 35 677,00 |

Łodygowice, dnia 17 marca 2010 r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnego Ośrodka Kultury
na 31 grudnia .2009 r.**

Podstawowym źródłem przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach jest dotacja podmiotowa w wysokości 607 600 000,00 zł. Środki dotacji przekazane w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 607 600,00 zł tj. 100,00% planu z tego:

1. Wykorzystanie na 31.12.2009r. to kwota w wysokości 607 600,00 zł tj. 100,00 % wykonania planu. 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 na 31.12.2009r. |
|-----|--------------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Wynagrodzenia | 215 227,85 |
| 2 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 33 831,85 |
| 3 | Składki na Fundusz Pracy | 5 323,75 |
| 4 | Świadczenia urlopowe | 5 150,18 |
| 5 | Zakup instrumentów | 16 500,00 |
| 6 | Nagrody w konkursach | 6 970,00 |
| 7 | Wydatki rzeczowe(materiały, wyposażenie) | 38 591,28 |
| 8 | Energia elektryczna, ogrzewanie, woda, gaz | 26 657,50 |
| 19 | Usługi pozostałe | 246 201,57 |
| 10 | Delegacje krajowe i zagraniczne | 3 311,00 |
| 11 | Oplaty, ubezpieczenia | 9 835,02 |
| 12 | Razem | 607 600,00 |

Największą pozycją wśród wydatków stanowiły:

- 1) wynagrodzenia i pochodne jest to kwota w wysokości 254 383,45 zł tj. 41,87 % wykonania planu dotacji
- 2) Wydatki rzeczowe (koszty materiałów biurowych i dekoracyjnych, środków czystości, zakup odzieży dla Zespołu „Magurzenie”, zakup publikacji, wyposażenia; szafy pancernernej, nagród rzeczowych dla uczestników konkursów, materiałów budowlanych, itp. Wysokość wykorzystanej dotacji 38 591,28 zł tj. 6,35 % wykonania,
- 3) Świadczenia urlopowe 5 150,18 tj. 0,85 % wykonania,
- 4) Na nagrody w konkursach; przeglądy Zespołów Kolędniczych i Obrzędowych, Przegląd Kolęd i Pastorałek, Przegląd Dziecięcych Zespołów Artystycznych, Przegląd Tradycji Ludowych wydatkowano kwotę w wysokości 6 970,00 zł tj. 1,15 % wykonania.

- 5) Koszty bieżącego utrzymania (koszty energii elektrycznej i ciepłej, zużycie wody i gazu) zostały zrealizowane w kwocie 26 657,50 zł tj. 4,39 % wykonania
- 6) Zakupione zostały instrumenty dla potrzeb GOK za kwotę w wysokości 16 500,00 zł tj. 2,72 % wykonania
- 7) Usługi pozostałe to koszty związane m.in. z usługami obcymi świadczonymi na rzecz GOK ; usługi transportowe,, występy artystyczne, konkursy, koszty usług artystycznych, obsługa techniczna imprez, ochrona imprez, itp. - 246 201,57zł tj. 40,51 % wykonania
- 8) Delegacje i ryczałty – 3 311,00 zł tj. 0,54 % wykonania
- 9) Różne opłaty i ubezpieczenia –9 835,02 zł tj. 1,62 % wykonania.

Łodygowice dnia 17 marca 2010r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach
na 31.12.2009 r.**

Podstawowym źródłem przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach jest przyznana w budżecie Gminy Łodygowice na 2009r. dotacja podmiotowa w wysokości 290 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przekazano 290 000,00 zł. z tego:

- 1) zrealizowane wydatki na 31.12.2009r. w wysokości 290 000,00.

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 na 31.12.2009r. |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Wynagrodzenia osobowe | 179 031,21 |
| 2 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 27 917,16 |
| 3 | Składki na Fundusz Pracy, FGŚP | 4 183,76 |
| 4 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 320,00 |
| 5 | Zakup książek | 13 119,41 |
| 6 | Prenumerata prasy | 2 876,62 |
| 7 | Oplaty za dostęp do Internetu, rozmowy telefoniczne | 4 482,35 |
| 8 | Zużycie energii elektrycznej | 1 638,76 |
| 9 | Ogrzewanie | 8 453,96 |
| 10 | Fundusz świadczeń socjalnych | 3 750,15 |
| 11 | Usługi serwisowe | 1 028,13 |
| 12 | Delegacje krajowe, zagraniczne | 1 666,67 |
| 13 | Wydatki rzeczowe(zakup środków czystości, materiałów biurowych, drobnego wyposażenia itp.) | 3 578,61 |
| 14 | Obsługa księgową | 11 000,00 |
| 15 | Ubezpieczenia majątkowe | 1 422,00 |
| 16 | Zakup oprogramowania, telewizora, DVD, drukarko-kopiarkę | 13 635,40 |
| 17 | Oplaty pozostałe | 1 895,81 |
| | Ogółem | 290 000,00 |

Największą pozycję wśród wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej stanowią:

- 1) Wynagrodzenia i pochodne. Zrealizowane zostały w łącznej wysokości 221 452,13 zł tj. 76,36% wykonania wydatków otrzymanej dotacji,

- 2) Nakłady na zakup księgozbioru poniesione w omawianym okresie wyniosły 13 119,41 zł tj. 4,53% wykonania wydatków,
- 3) Zakup oprogramowania, telewizora, DVD, drukarko-kopiarki 13 635,40 zł tj. 4,70% wykonania,
- 4) Obsługa księgową 11 000,00 zł tj. 3,79 % wykonania wydatków z dotacji,
- 5) W zakresie bieżącego utrzymania wydatki zostały wykonane w wysokości 16 547,95 zł tj. 5,72% wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Koszty energii elektrycznej i ciepłej 10 092,72 zł
 - ✓ Prenumerata prasy 2 876,62 zł
 - ✓ Wydatki rzeczowe 3 578,61 zł
- 6) Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem Gminnej Biblioteki Publicznej (usługi telekomunikacyjne, opłaty za dostęp do internetu, delegacje, usługi serwisowe, ubezpieczenia majątkowe itp. wyniosły 14 245,11 zł tj. 4,90% wykonania dotacji.

Łodygowice, dnia 17 marca 2010 r.

**Sprawozdanie z realizacji wydatków
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
na dzień 31 grudnia 2009 r.**

Przychody

| Paragraf | Plan | Wykonanie w zł |
|----------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| 0690 - wpływy z różnych opłat | 10 000,00 | 22 736,29 |
| 0920 – pozostałe odsetki | 0,00 | 340,69 |
| Stan środków na początek okresu sprawozdawczego | 32 148,10 | 31 148,10 |
| Ogółem | 42 148,10 | 55 225,08 |

Koszty i in. obciążenia

| Paragraf | Plan | Wykonanie w zł |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| 4210 – zakup materiałów i wyposażenia | 3 000,00 | 0,00 |
| 4270 – zakup usług remontowych | 3 000,00 | 0,00 |
| 4300- zakup usług pozostałych | 26 000,00 | 406,46 |
| Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | 10 148,10 | 54 818,62 |
| Ogółem | 42 148,10 | 55 225,08 |

Zrealizowane w okresie sprawozdawczym przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 23 076,98 zł pochodzą z wpłat ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego w Katowicach oraz ze skapitalizowanych odsetek na koniec roku.

Koszty natomiast zostały wykonane w wysokości 406,46 zł.

Łodygowice, dnia 17 marca 2010 roku

