

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2010 r.

1. W S T Ę P

Rada Gminy Łodygowice na Sesji w dniu 28 grudnia 2009 r. uchwałą nr XXXIV/316/09 uchwaliła budżet Gminy Łodygowice na 2010 r. w następujących kwotach:

Dochody **41 517 046,00 zł**

z tego:

- 1. dochody bieżące w wysokości 37 564 345,00 zł
- 2. dochody majątkowe w wysokości 3 952 701,00 zł

Przychody **5 200 000,00 zł**

z tego:

- 1. z zaciągniętych kredytów w wysokości 5 200 000,00 zł

Razem dochody i przychody **46 717 046,00 zł**

Wydatki **44 985 715,00 zł**

z tego:

1. wydatki bieżące **32 504 978,00 zł**

z tego:

1) Wydatki jednostek budżetowych 22 642 460,00 zł

w tym na:

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16 765 959,00 zł

b) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5 876 501,00 zł

2) Dotacje na zadania bieżące 1 254 721,00 zł

3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 871 184,00 zł

4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
w części związanej z realizacją zadań jst 2 803 391,00 zł

w tym na:

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 394 167,00 zł

5) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych
przez jednostkę samorządu terytorialnego,
przypadające do spłaty w danym roku budżetowym 1 163 222,00 zł

6) Obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	770 000,00 zł
2. wydatki majątkowe	12 480 737,00 zł

w tym na :

1) Inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 480 737,00 zł
-------------------------------------	------------------

z tego na:

a) programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	5 391 256,00 zł
--	-----------------

Rozchody	1 731 331,00 zł
-----------------	------------------------

a) spłaty otrzymanych kredytów	1 345 000,00 zł
--------------------------------	-----------------

b) spłaty otrzymanych pożyczek	386 331,00 zł
--------------------------------	---------------

<u>Razem wydatki i rozchody</u>	<u>46 717 046,00 zł</u>
--	--------------------------------

Deficyt budżetu w wysokości	3 468 669,00 zł
------------------------------------	------------------------

sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

z zaciągniętych kredytów	3 468 669,00 zł
--------------------------	-----------------

Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2010 r.

Dochody	39 919 369,38 zł
----------------	-------------------------

z tego:

1. dochody bieżące w wysokości	37 912 362, 78 zł
--------------------------------	-------------------

2. dochody majątkowe w wysokości	2 007 006,60 zł
----------------------------------	-----------------

Przychody –	6 788 441,52 zł
--------------------	------------------------

z tego:

1. z zaciągniętych kredytów	6 090 000,00 zł
-----------------------------	-----------------

2. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych
na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej

z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	698 441,52 zł
---	---------------

<u>Razem dochody i przychody –</u>	<u>46 707 810,90 zł</u>
---	--------------------------------

Wydatki	44 976 479,90 zł
----------------	-------------------------

z tego:

1. wydatki bieżące	32 870 760,70 zł
---------------------------	-------------------------

z tego:

1) Wydatki jednostek budżetowych	23 866 408,30 zł
w tym na:	
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 906 737,62 zł
b) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 959 670,68 zł
2) Dotacje na zadania bieżące	1 675 053,00 zł
3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 978 046,97 zł
4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków,	
5) o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
w części związanej z realizacją zadań jst	2 802 252,43 zł
w tym na:	
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	415 346,90 zł
6) Obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	549 000,00 zł
2. wydatki majątkowe	12 105 719,20 zł
w tym na :	
1) Inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 105 719,20 zł
z tego na:	
a) programy finansowane z udziałem środków	
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
w części związanej z realizacją zadań jst	2 196 788,43 zł
Rozchody	1 731 331,00 zł
c) spłaty otrzymanych kredytów	1 345 000,00 zł
d) spłaty otrzymanych pożyczek	386 331,00 zł
<u>Razem wydatki i rozchody</u>	<u>46 707 810,90 zł</u>
Deficyt budżetu w wysokości	5 057 110,52 zł
sfinansowany przychodami pochodzącymi z:	
1. z zaciągniętych kredytów	4 358 669,00 zł
2. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych	
na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej	
z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	698 441,52 zł

Wskaźniki:

Poniższa tabela przedstawia analizę wybranych danych budżetu za 2010 r.

Nazwa wskaźnika i sposób kalkulacji	Plan po zmianach		Wskaźnik planu	Wykonanie na 31.12.2010 r.		Wskaźnik wykonania
	2	3		5	6	
1	2	3	4	5	6	7
BUDŻET						
Deficyt / dochody ogółem	5 057 110,52	39 919 369,38	12,67%	4 476 527,86	39 199 395,60	11,42%
Dochody własne / dochody ogółem	15 082 120,72	39 919 369,38	37,78%	15 113 401,50	39 199 395,60	38,56%
NADWYŻKA OPERACYJNA						
Wskaźnik pokrycia wydatków bieżących =Dochody bieżące / Wydatki bieżące	37 912 362,78	32 870 760,70	115,34%	37 616 889,30	31 590 955,20	119,07%
Nadwyżka operacyjna / dochody ogółem	5 041 602,08	39 919 369,38	12,63%	6 025 934,10	39 199 395,60	15,37%
ZADŁUŻENIE						
Zadłużenie / dochody ogółem	15 266 854,32	39 919 369,38	38,24%	15 266 854,32	39 199 395,60	38,95%
Obsługa długu(odsetki + rozchody)/ dochody ogółem	2 280 331,00	39 919 369,38	5,71%	2 252 850,94	39 199 395,60	5,75%
Wolne środki / obsługę długu	698 441,52	2 280 331,00	30,63%	698 441,52	2 252 850,94	31,00%
Obsługa długu (odsetki) / obsługa długu(odsetki) +wydatki majątkowe	549 000,00	12 654 719,20	4,34%	521 519,94	12 606 488,20	4,14%
WYDATKI MAJĄTKOWE						
Wydatki majątkowe / dochody ogółem	12 105 719,20	39 919 369,38	30,33%	12 084 968,26	39 199 395,60	30,83%
Przychody z wolnych środków / wydatki majątkowe	698 441,52	12 105 719,20	5,77%	698 441,52	12 084 968,26	5,78%
Przychody z kredytów / wydatki majątkowe	6 090 000,00	12 105 719,20	50,31%	6 090 000,00	12 084 968,26	50,39%
WSKAŹNIK NA 1 MIESZKAŃCA						
Stan zadłużenia / mieszkańca	15 266 854,32	13 671,00	1 116,73	15 266 854,32	13 816,00	1 105,01
Dochody ogółem / mieszkańca	39 919 369,38	13 671,00	2 920,00	39 199 395,60	13 816,00	2 837,25
Dochody własne / mieszkańca	15 082 120,72	13 671,00	1 103,22	15 113 401,50	13 816,00	1 093,91
Wydatki ogółem / mieszkańca	44 976 479,90	13 671,00	3 289,92	43 675 923,46	13 816,00	3 161,26
Wydatki majątkowe/ mieszkańca	12 105 719,20	13 671,00	885,50	12 084 968,26	13 816,00	874,71

1. Wskaźniki budżetu – iloraz deficytu i dochodów ogółem wskazuje na planowany i wykonany deficyt budżetowy, który został sfinansowany przychodami z tytułu kredytów oraz wolnych środków.
Iloraz dochodów własnych i dochodów ogółem, utrzymuje się na średnim poziomie, planowany wskaźnik kształtował się na poziomie 37,78 % i na koniec roku nieznacznie wzrósł do poziomu 38,56 %, co świadczy o wzroście dochodów własnych.
2. Wskaźnik nadwyżki operacyjnej - różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, określana jest jako wynik bieżący, w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich może być określany jako nadwyżka operacyjna. Planowany wynik to 115,34 % na koniec roku osiągając poziom 119,07 %. Wynik wskazuje, że gmina jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Im wyższa wartość nadwyżki operacyjnej, tym większa możliwość realizacji nowych inwestycji, bądź spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań na inwestycje.
3. Wskaźniki zadłużenia służą do oceny sytuacji gminy w stosunku do ograniczeń określonych przepisami ustawy o finansach publicznych. Planowany wskaźnik zadłużenia kształtował się na poziomie 38,24 (ustawowa granica to 60 %), osiągając na koniec roku poziom 38,95 %. Planowany poziom wskaźnika obsługi zadłużenia to 5,71 % (ustawowa granica 15 %), na koniec roku osiąga poziom 5,75 %. Wskaźnik wolnych środków do obsługi zadłużenia w stosunku do planowanego wzrasta do poziomu 31,00%,
4. Wskaźnik wydatków majątkowych - iloraz wydatków majątkowych i dochodów ogółem kształtował się na poziomie 30,33 %, na koniec roku wskaźnik ten wzrósł do 30,83 %.
Wskaźnik wolnych środków, na koniec roku osiąga poziom 5,78 %.
Planowany wskaźnik – iloraz sumy przychodów z kredytów i wydatków majątkowych kształtował się na poziomie 50,31 %, na koniec roku osiągając poziom 50,39.
5. Wskaźnik na 1 mieszkańca - zadłużenie planowane kształtowało się na poziomie 1 116,73 zł na mieszkańca, osiągając na koniec roku poziom 1 105,01 zł. Spadek wskaźnika jest następstwem niewykorzystania w całości kredytu o kwotę 750 000,00 zł z uwagi na wypracowane oszczędności m.in. niewykorzystanie rezerwy ogólnej oraz brak konieczności wydatków z tytułu udzielonego poręczenia dla Międzygminnego Związku ds. Kanalizacji w Żywcu na budowę kanalizacji zgodnie z zawartą umową z NFOŚiGW Warszawie.
Wskaźnik dochodów ogółem na mieszkańca - planowany i zrealizowany kształtuje się na porównywalnym poziomie przy nieznacznym ich spadku. Wynika to z faktu nieprzekazania środków unijnych w ramach refundacji.
Wskaźnik wydatków ogółem i wskaźnik wydatków majątkowych - planowany kształtował się odpowiednio na poziomie 3 289,92 zł i 885,50 zł, natomiast zrealizowane spadają do poziomu

odpowiednio 3 161,26 zł oraz 874,71 zł. Wynika to z faktu, że wydatki ogółem nie zostały w całości wykonane natomiast na wydatkach majątkowych wystąpiły nieznaczne oszczędności.

2. Wykonanie budżetu gminy na 31 grudnia 2010 r.

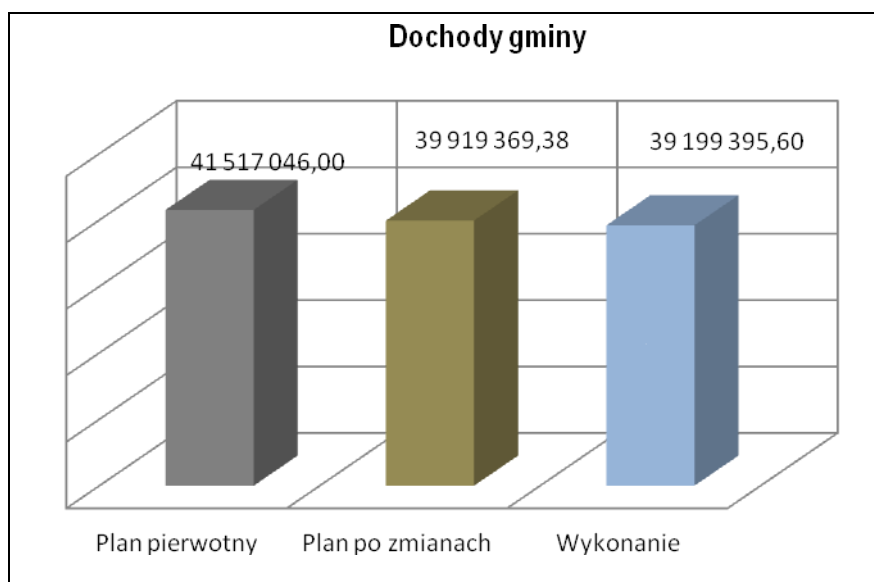
A. Dochody i przychody

I. Dochody

Plan pierwotny dochodów budżetu to kwota w wysokości 41 517 046,00 zł, natomiast plan po zmianach to 39 919 369,38 zł. Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 39 199 395,60 zł tj. 98,20 % planu.

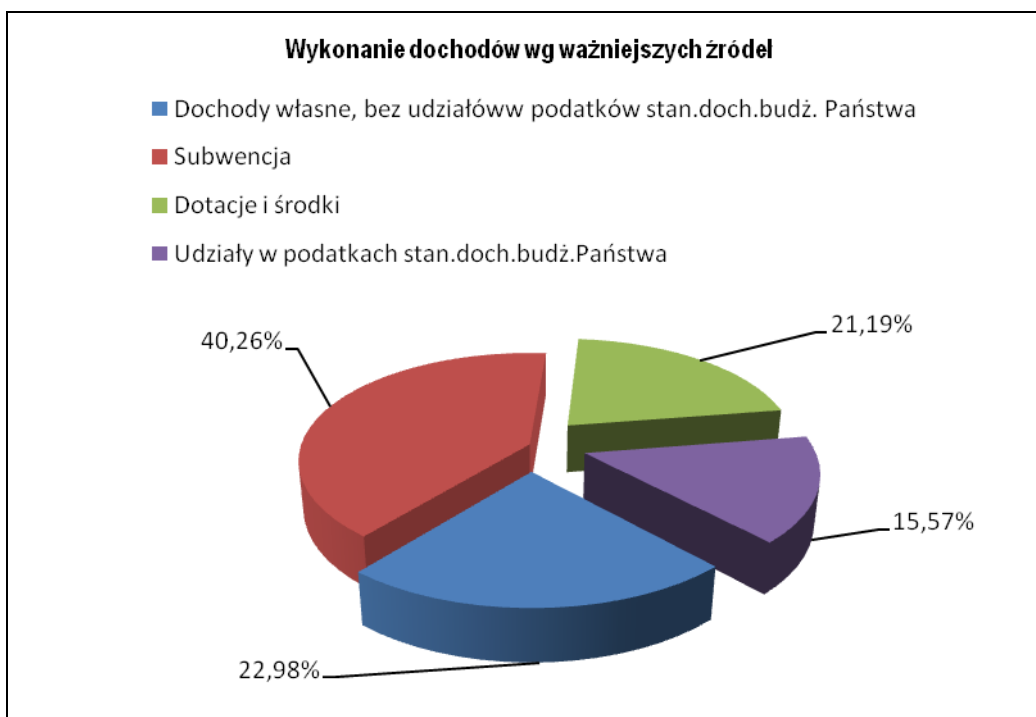
Plan dochodów w omawianym okresie został zmniejszony o kwotę 2 317 650,40 zł

Dochody w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższy wykres:



Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł:

1. Dochody własne	15 113 401,50 zł
w tym:	
a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 101 446 ,46 zł
b) inne źródła	92 435,28 zł
2. Subwencja ogólna	15 780 987,00 zł
3. Dotacje i środki	8 305 007,10 zł
Razem	39 199 395,60 zł



Klasyfikacja dochodów wg ważniejszych źródeł wskazuje, że najwyższą pozycję zajmuje subwencja ogólna, której udział w dochodach budżetu gminy to 40,26%. Znaczącym źródłem dochodów gminy są oczywiście dochody własne stanowiące 38,55% 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 15,57 % wykonanych dochodów budżetu gminy ogółem.

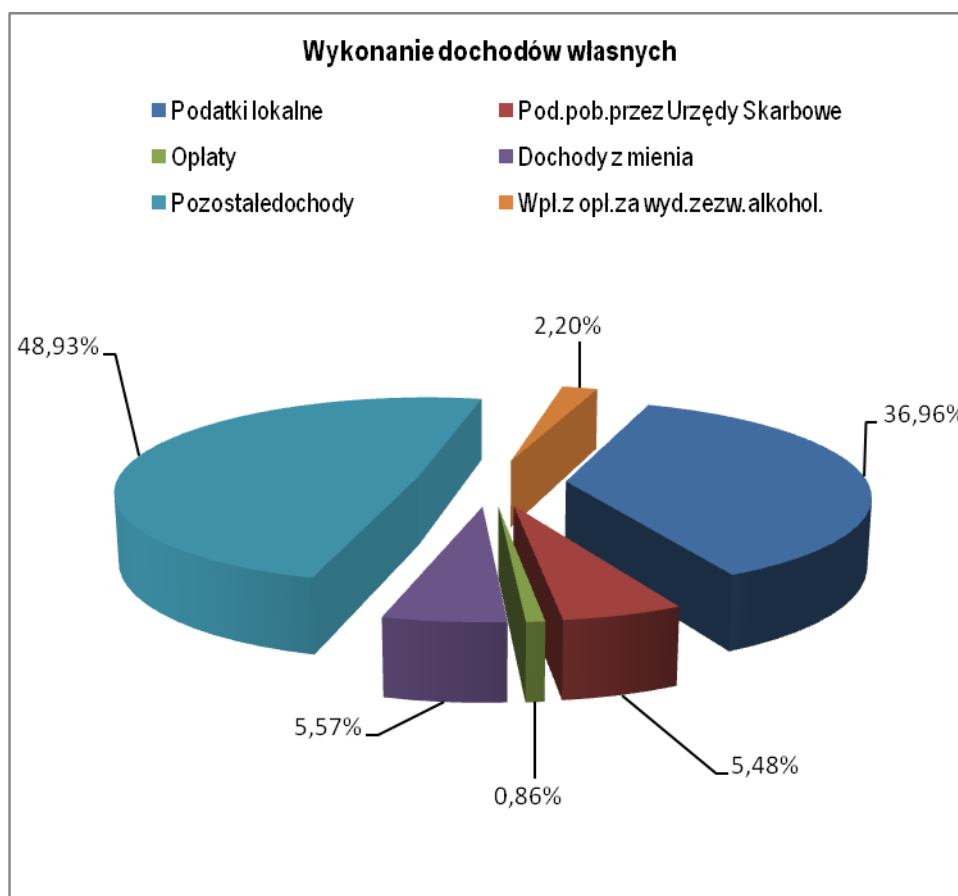
Zaznaczyć należy, że planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej.

W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem wyższe lub niższe od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów, na podstawie której wielkości tego podatku zostały ujęte w planie budżetu gminy na 2010 r.

Dotacje i środki służące sfinansowaniu określonych zadań zostały wykonane w wysokości 21,19% w tym istotną rolę w równoważeniu budżetu gminy odegrały środki z Unii Europejskiej, które wykonane zostały w wysokości 3 515 394,86 zł stanowiąc 8,97 % wykonanych dochodów budżetu ogółem.

Podział dochodów wg ważniejszych źródeł:

1. Dochody własne



Podatki lokalne

Najwyższe wpływy spośród wszystkich tytułów składających się na podatki lokalne osiągnięte zostały w okresie sprawozdawczym z **podatku od nieruchomości**. Plan w wysokości 2 994 701,00 zł wykonany został w kwocie 3 045 282,46 zł, co stanowi 101,69 % planu. Pomimo, iż Rada Gminy w Łodygowicach nie zmieniła stawki podatku od tzw. gruntów pozostałych, wpływy tego podatku wykazują prawidłową realizację w okresie sprawozdawczym. Wysoki stopień ściągalności wykazuje również **podatek rolny i leśny**. Na plan 116 000,00 zł łącznie tych podatków, wykonanie w 2010 roku wyniosło 117 621,55 zł.

Podatek od środków transportowych wykazuje wykonanie w wysokości 100,45 %. Powodem spadku wpływów z tego tytułu jest systematyczne zmniejszanie taboru samochodowego przez dwa główne przedsiębiorstwa transportowe posiadające siedziby na terenie Gminy Łodygowice. Umorzono podatek łącznie na kwotę w wysokości 1 650,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy to kwota w wysokości 42 557,74 zł, a skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 930,00 zł.

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe

Podatek od czynności cywilnoprawnych wykazuje wykonanie na poziomie 109,99%. Wykonanie podatku ponad plan jest efektem zwiększonej ściągalności tego podatku przez Urzędy Skarbowe.

Wpływy z **karty podatkowej** to 69,70 % 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 sprawozdawczym to 13 940,94 zł.

Podatek od spadku i darowizn to wykonanie na poziomie 142,27% planu.

Oplaty

Oplata miejscowa została wykonana w 2010 r. w wysokości 9 980,60 zł. 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. Ośrodki wczasowe zlokalizowane w tym sołectwie rozpoczynają sezon turystyczno-wypoczynkowy w okresie wakacyjnym czyli koniec czerwca początek lipca, stąd dochody z tytułu tej opłaty wykonywane są najczęściej w drugim półroczu okresu sprawozdawczego.

Oplata targowa to wpływy znikome, wynoszą 1 621,00 zł. 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 97,29% planu. Pobierana jest na podstawie ustawy z 16.11.2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. nr 217, poz.1588 z późn. zm.)

Oplata eksploatacyjna w 2010 r. wykonana została na poziomie 84,84% planu. 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. Po wystawieniu Decyzji nr 1773/OS/2010 z dnia 12 maja 2010 roku określającej wysokość opłaty eksploatacyjnej za IV kwartał 2009 roku, Decyzji nr 3916/OS/2010 z dnia 16 września 2010 roku określającej wysokość opłaty eksploatacyjnej za I kwartał 2010 roku oraz Decyzji nr 4419/OS/2010 z dnia 20 października 2010 roku określającej wysokość opłaty eksploatacyjnej za II kwartał 2010 roku przez Marszałka Województwa Śląskiego przedsiębiorstwo dokonało wpłaty opłaty eksploatacyjnej za dwie pierwsze decyzje. Prowadzone jest postępowanie egzekucyjne celem otrzymania należności za ostatnią decyzję.

Opłata od posiadania psów wykonana została w 100%.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw, zostały wykonane w wysokości 92,19%. 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 156,34%. 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 86,25%. 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 200 779,44 zł planu tego źródła.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonano w wysokości 285 846,00 zł. Ujęto dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych pod budowę drogi ekspresowej S-69 Bielsko Biała – Żywiec.

Pozostałe dochody

Wykonanie pozostałych dochodów własnych wynosi 101,16 % planu tych dochodów. W grupie tej mieszczą się m. in. dochody z usług komunalnych (sprzedaż usług w tym: sprzedaż wody, gospodarka odpadami, wpływy z cmentarzy komunalnych, ponadto: dochody z lat ubiegłych, wpływy z różnych opłat, odsetki od zaległości, odsetki od lokat, wpłaty za wykonanie przyłącza nieruchomości do sieci kanalizacyjnej, rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych itp.).

Mniejsze wykonanie dochodów od zakładanych to przede wszystkim mniejsza realizacja wpływów od mieszkańców Gminy na budowę przyłączy kanalizacyjnych. Plan pierwotny dochodów z tego tytułu to kwota w wysokości 3 800 000,00 zł natomiast plan po zmianach wyniósł 2 159 477,10 zł W ciągu roku został zmniejszony o kwotę 1 640 522,90 zł. Wykonanie to kwota 2 186 487,63 zł czyli 101,25% planu po zmianach oraz 57,54% planu pierwotnego. 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, a ostateczne zakończenie inwestycji zostało przesunięte do czerwca 2011 r.

W związku z realizacją inwestycji pn. „Budowa kanalizacji 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 oraz zawartych umów z mieszkańcami, 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. Urząd uznał, że umowa zaliczki musi przewidywać możliwość ratalnych wpłat tak, aby wszyscy bez względu na sytuację majątkową mogli wywiązać się ze swoich obowiązków a następnie – po zakończeniu prac kwota ta zostanie 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, w efekcie na dzień 31 grudnia 2010 roku podpisano 3 157 umów. Termin wpłaty ostatniej raty za przyłącze kanalizacyjne upływa z dniem 31 marca 2011 roku.

Wystąpiono z apelem o regulowanie całości zobowiązań zarówno poprzez ogłoszenia zwyczajowo przyjęte jak i poprzez Biuletyn Informacyjny Urzędu. Ponadto cały czas trwa akcja skierowana do przyszłych usługobiorców kanalizacji o terminowe dokonywanie wpłat.

Oplata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wykonanie to 104,73% 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.

Zakładany wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) w ustawie budżetowej państwa, ma również istotny wpływ na dochody budżetu gminy. Porównywalnie w analogicznym okresie

2009 r. wykonane dochody w tym podatku to kwota w wysokości 5 850 199,00 zł, wykonanie obecne to kwota w wysokości 6 055 851,00 zł, czyli wzrost o 205 652,00 zł. Oznaczać to może polepszenie zatrudnienia oraz zarobków mieszkańców naszej gminy. Dochody z tego źródła stanowią przecież znaczący udział w budżecie gminy, jest to 15,45% dochodów wykonanych ogółem.

Na wykonanie dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych wpływa sytuacja gospodarcza kraju, odnotowuje się zmniejszenie wpływów do budżetu gminy z tego podatku w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Wykonanie to 91,19% założonego planu .

3. Subwencje, dotacje i środki

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 2010 roku.

Wykonanie w omawianym okresie obejmujące te źródła dochodów to kwota w wysokości 24 085 994,10 zł na plan 24 837 248,66 zł tj. 96,98% planu

II. Przychody

- 1) W dniu 08 lipca 2010 r. podpisana została umowa z ING Bankiem Śląskim S.A. na udzielenie kredytu długoterminowego w łącznej kwocie 4 036 778,00 zł na okres od dnia 08 lipca 2010 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Łodygowice w 2010 roku w wysokości 2.305.447,00 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 1 731 331,00 zł. W 2010 roku kredyt został uruchomiony na kwotę 3 286 778,00 zł.
- 2) W dniu 09 listopada 2010 r. podpisana została umowa z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. na udzielenie kredytu długoterminowego na okres od dnia 09 listopada 2010 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Łodygowice w 2010 roku na kwotę 2 803 222,00 zł. Kredyt w okresie sprawozdawczym uruchomiony został w wysokości 2 803 222,00 zł
- 3) Wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 698 441,52 zł

Razem przychody wykonane w okresie sprawozdawczym 6 788 441,52 zł

z tego:

- a) z kredytów 6 090 000,00 zł
- b) 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

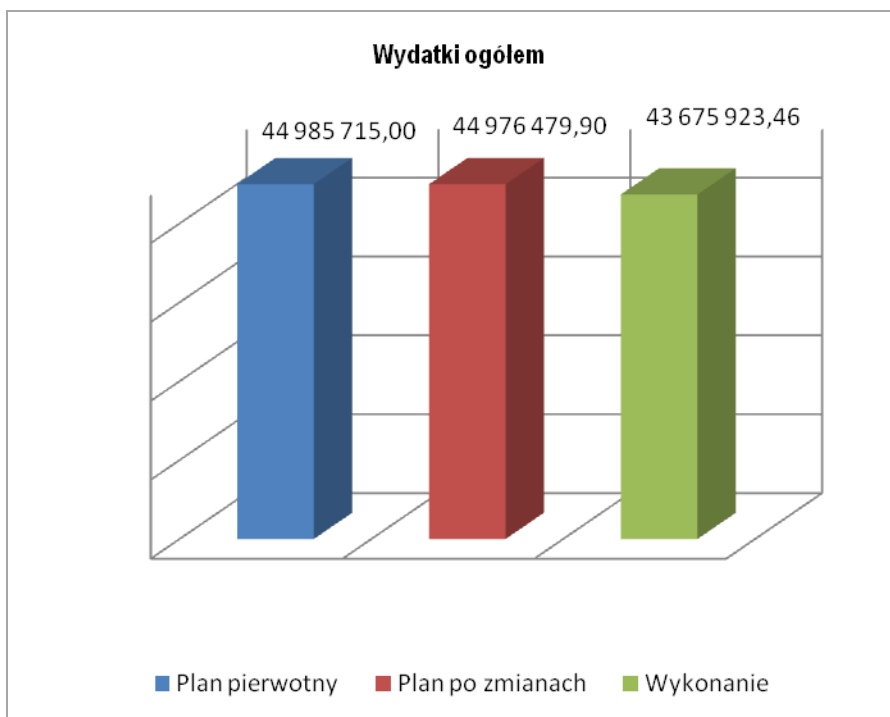
698 441,52 zł

B. WYDATKI I ROZCHODY

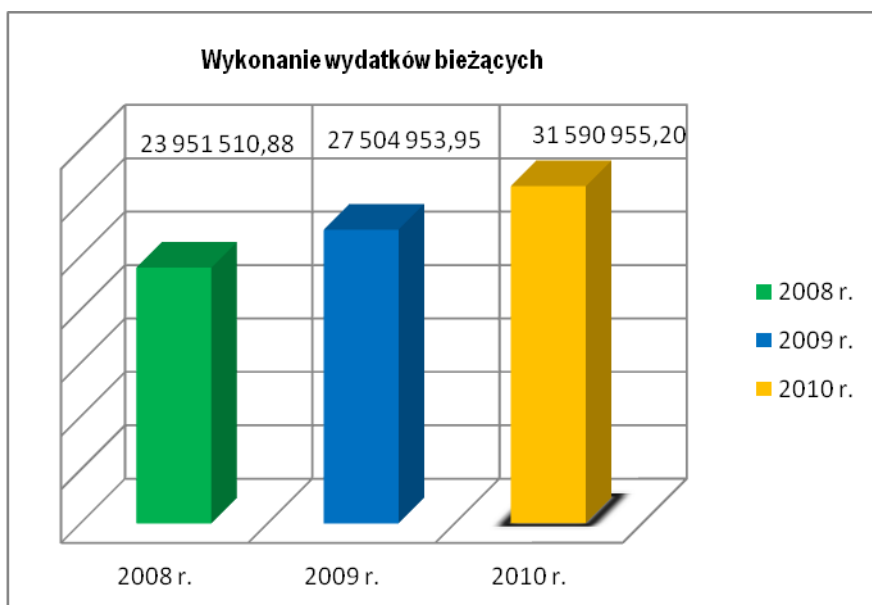
I. Wydatki

Plan pierwotny wydatków budżetu gminy wynosił 44 985 715,00 zł. W okresie 2010 r. spadł do kwoty 44 976 479,90 zł. Spadek planu w stosunku do pierwotnego to kwota w wysokości 9 235,10 zł. Realizacja wydatków w omawianym okresie zamknęła się kwotą w wysokości 43 675 923,46 zł tj. 97,11 % planu z tego:

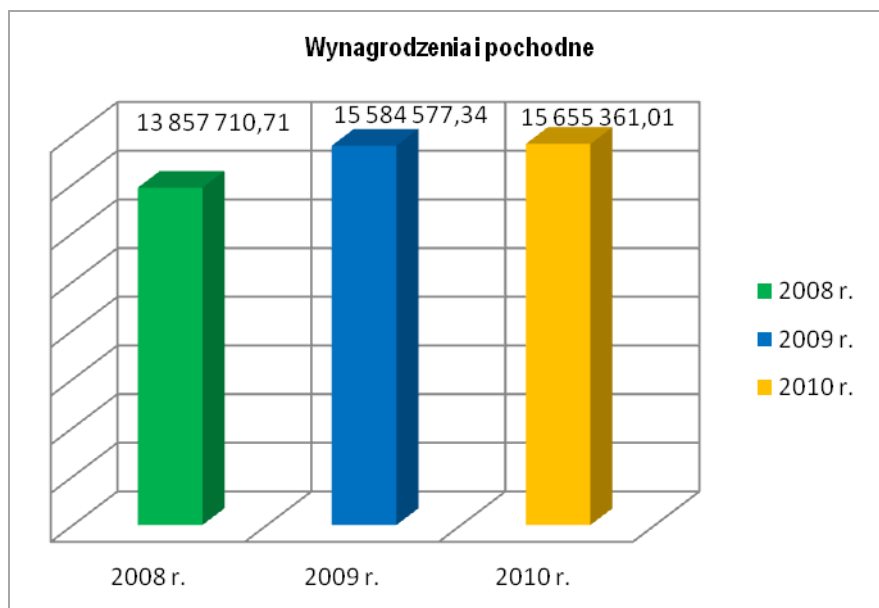
1. Wydatki bieżące w kwocie	31 590 955,20 zł
w tym:	
1.1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie	22 925 502,52 zł
w tym na:	
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie	15 655 361,01 zł
b) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie	7 270 141,51 zł
1.2. Dotacje na zadania bieżące w kwocie	1 642 837,29 zł
1.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie	3 849 325,55 zł
1.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie	2 651 769,90 zł
w tym na:	
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie	399 918,25 zł
1.5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie	0,00 zł
1.6. Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie	521 519,94 zł
2. Wydatki majątkowe w kwocie	12 084 968,26 zł
w tym na:	
2.1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie	12 084 968,26 zł
w tym na;	
a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie	2 193 261,18 zł



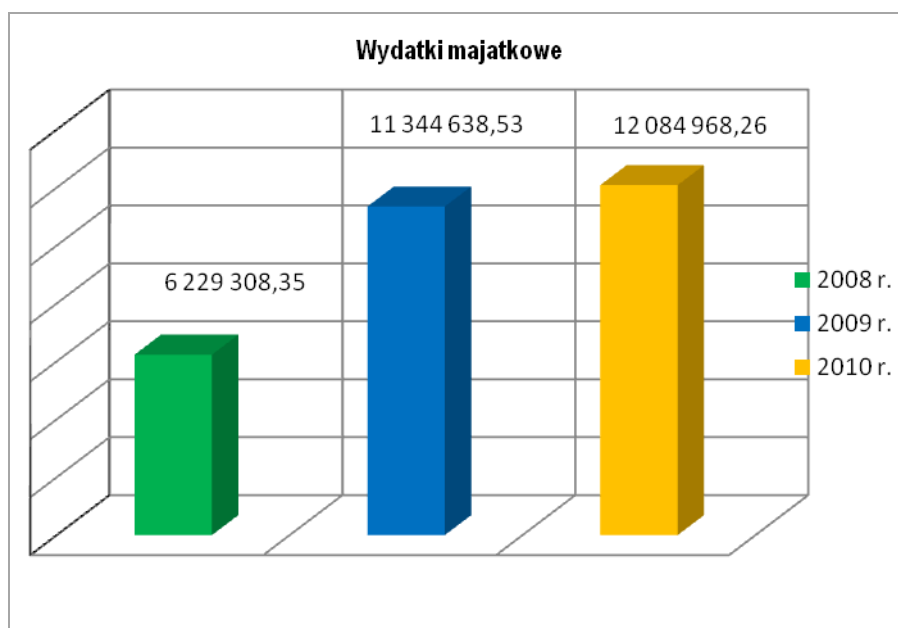
Wykonanie wydatków ogółem w 2010 w stosunku do planu to 97,11%



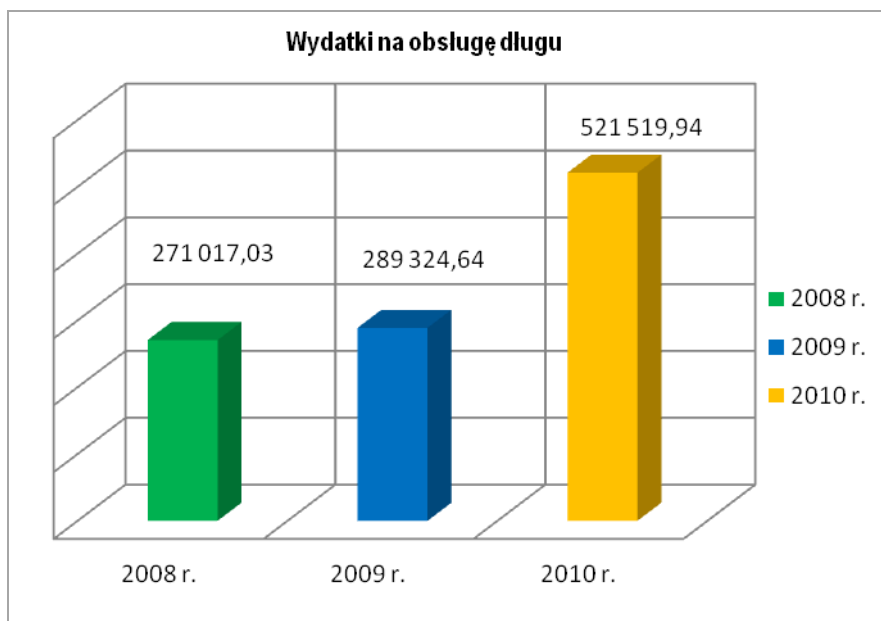
Wykonanie wydatków bieżących to 72,33 % wykonania budżetu ogółem



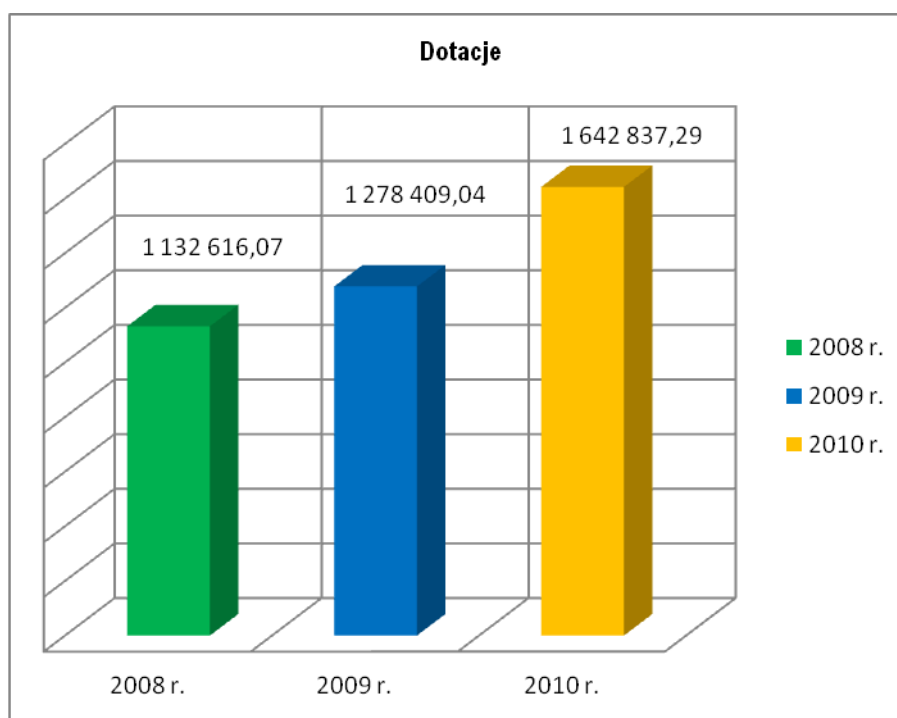
Wynagrodzenia i pochodne stanowią 49,56 % wykonania wydatków bieżących ogółem



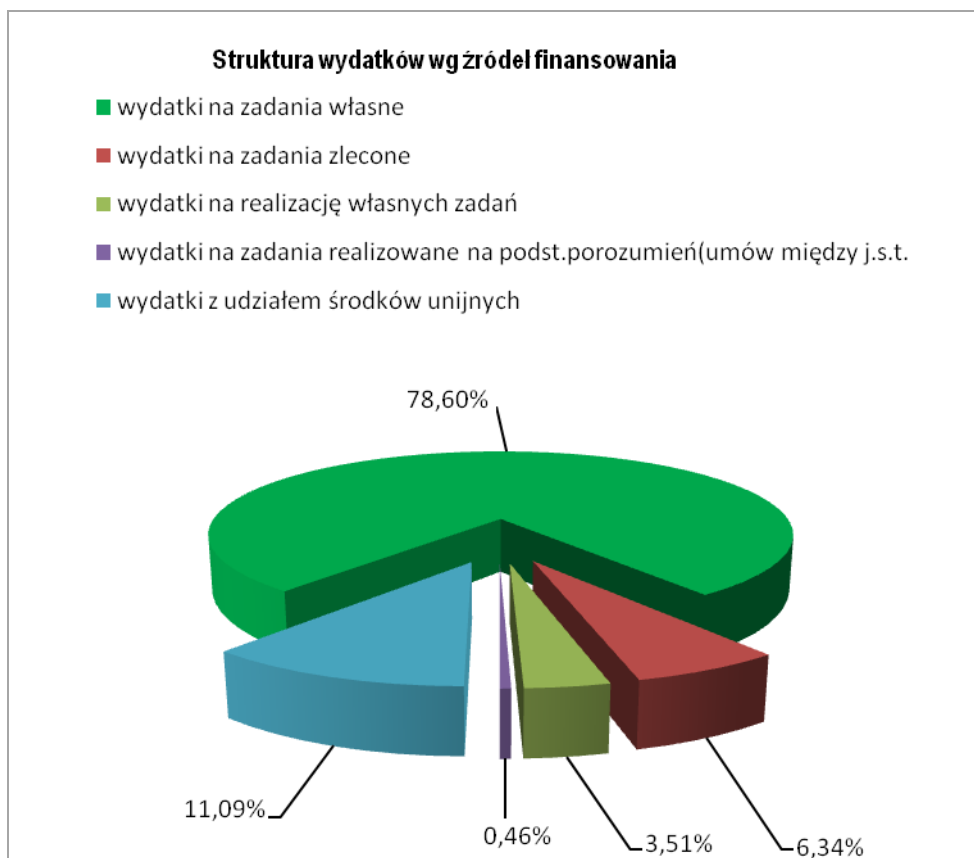
Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 27,67 % wydatków budżetu ogółem.



Wydatki na obsługę długu stanowią 1,65 % wykonania wydatków bieżących ogółem



Dotacje stanowią 5,20 % wykonania wydatków bieżących ogółem



WYDATKI

Źródła finansowania wydatków:

1. Wydatki na zadania własne	34 330 759,25 zł
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie	2 768 591,14 zł
3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin	1 530 960,14 zł
4. Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.)	200 581,85 zł
5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	4 845 031,08 zł

II. Rozchody

Wykonanie rozchodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 1 731 331,00 zł tj. 100,00% planu i wiązało się ze spłatą kredytów i pożyczek, z tego:

- 1) Nordea Bank Polska SA Gdańsk – kredyt zaciągnięty w wysokości 3 800 000,00 zł w 2007 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 650 000,00 zł, pozostało do spłaty 1 950 000,00. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2013 roku
- 2) Bank Spółdzielczy Radziechowy – Wieprz - kredyt zaciągnięty w wysokości 650 000,00 zł w 2007 roku W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 230 000,00 zł, Kredyt został spłacony do 5 grudnia 2010 roku
- 3) Beskidzki Bank Spółdzielczy Bielsko Biała – kredyt zaciągnięty w wysokości 1 250 000,00 zł w 2008 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 120 600,00 zł, pozostało do spłaty 964 400,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2018 roku.
- 4) Bank Spółdzielczy w Żywcu – kredyt zaciągnięty w wysokości 1 761 290,00 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 42 690,00 zł, pozostało do spłaty 1 718 600,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2019 roku.
- 5) Beskidzki Bank Spółdzielczy Bielsko – Biała – kredyt zaciągnięty w wysokości 1 760 500,00 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 42 500,00 zł, pozostało do spłaty 1 718 000,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2019 roku.
- 6) ING Bank Śląski – kredyt zaciągnięty w wysokości 350 810,86 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 15 610,86 zł, pozostało do spłaty 335 200,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2017 roku.
- 7) ING Bank Śląski – kredyt zaciągnięty w wysokości 210 515,71 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 9 515,71 zł, pozostało do spłaty 201 000,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2017 roku.
- 8) ING Bank Śląski – kredyt zaciągnięty w wysokości 148 678,00 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 6 278,00 zł, pozostało do spłaty 142 400,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2017 roku.
- 9) ING Bank Śląski – kredyt zaciągnięty w wysokości 269 327,15 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 27 805,43 zł, pozostało do spłaty 241 521,72 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2017 roku.
- 10) ING Bank Śląski – kredyt zaciągnięty w wysokości 700 000,00 zł w 2009 r. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 200 000,00 zł, pozostało do spłaty 500 000,00 zł. Kredyt zostanie spłacony do 31.12.2014 roku.

- 11) Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta w wysokości 487 937,60 zł w 2009 roku. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 168 090,00 zł, pozostało do spłaty 319 847,60 zł. Pożyczka zostanie spłacony do 31.12.2012 roku.
- 12) Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta w wysokości 590 793,00 zł w 2009 roku. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 98 473,00 zł, pozostało do spłaty 492 320,00 zł. Pożyczka zostanie spłacony do 31.12.2015 roku.
- 13) Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta w wysokości 431 789 zł w 2009 roku. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 71 969,00 zł, pozostało do spłaty 359 820,00 zł. Pożyczka zostanie spłacony do 31.12.2015 roku.
- 14) Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta w wysokości 281 544,00 zł w 2009 roku. W okresie sprawozdawczym została spłacona kwota w wysokości 47 799,00 zł, pozostało do spłaty 233 745,00 zł. Pożyczka zostanie spłacony do 31.12.2015 roku.

Szczegółowe omówienie wykonania dochodów i wydatków za 2010 r.

I. Dochody

Zgodnie z art. 3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. –(tekst jednolity Dz. U. Nr 80, poz. 526 z 2010 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.

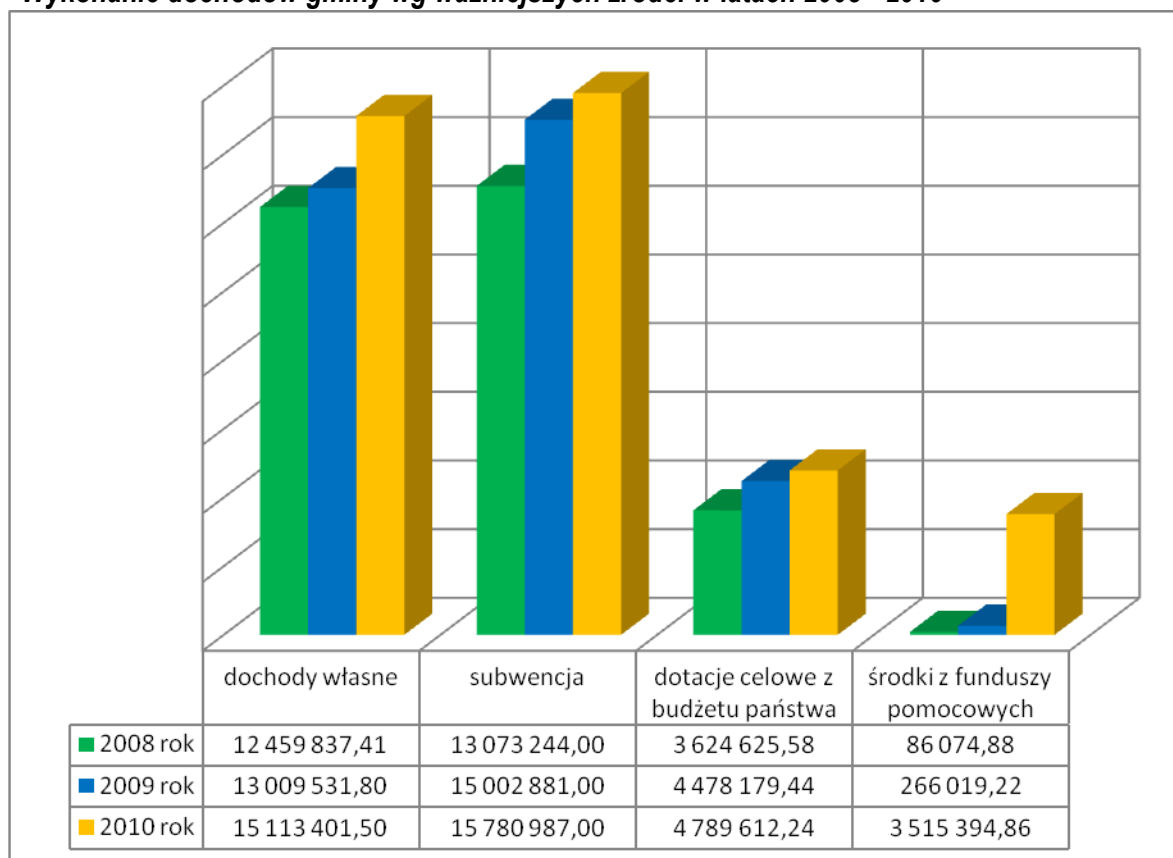
3. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

- 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 2010 r.	Wykonanie			% wykonania 5/2	Dynamika 5/4 %	Struktura %
		2008 rok	2009 rok	2010 rok			
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody własne	15 082 120,72	12 459 837,41	13 009 531,80	15 113 401,50	100,21	116,17	38,55
Subwencja	15 780 987,00	13 073 244,00	15 002 881,00	15 780 987,00	100,00	105,19	40,26
Dotacje celowe	4 887 816,59	3 624 625,58	4 478 179,44	4 789 612,24	97,99	106,95	12,22
Środki pomocowe	4 168 445,07	86 074,88	266 019,22	3 515 394,86	84,33	1 321,48	8,97
Razem	39 919 369,38	29 243 781,87	32 756 611,46	39 199 395,60	98,20	119,67	100,00

Wykonanie dochodów gminy wg ważniejszych źródeł w latach 2008 - 2010



Kształtowanie się dochodów wg ważniejszych źródeł wykazuje wzrost dochodów w okresie sprawozdawczym w porównaniu do analogicznego okresu 2009 r. do poziomu:

- a) Dochody własne o 16,17 %,
- b) Dochodów zasilania zewnętrznego w postaci subwencji o 5,19%.

Ogólnie dochody wykonane w 2010 roku wzrosły o 19,67% w stosunku do dochodów wykonanych w 2009 roku.

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

- a) Rada Gminy w Łodygowicach podjęła 10 uchwał zmieniających plan pierwotny dochodów zmniejszając go o kwotę 1 947 852,02 zł
- b) Zarządzeniami Wójta Gminy dokonano 19 zmian zwiększając plan pierwotny o kwotę 350 175,40 zł.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2010 r. wyniósł 39 919 369,38 zł, czyli zmniejszony został o kwotę ogółem 1 597 676,62 zł tj. 4,00 % w stosunku do planu pierwotnego.

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2010 r. został zrealizowany w wysokości 39 199 395,60 zł tj. 98,20 % planu po zmianach.

Omówienie dochodów według źródeł:

1. Dochody podatkowe:

Dochody podatkowe stanowią 26,18% wykonanych dochodów ogółem. Na plan 10 287 474,00 zł wykonano w wysokości 10 264 004,42 zł tj. 99,77% planu dochodów podatkowych.

W okresie od 01 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku wysłano 4 157 upomnień aby wyegzekwować zadłużenia od podatników. Sporządzono i przekazano do komornika skarbowego 261 tytułów wykonawczych celem wszczęcia egzekucji komorniczych. W wyniku podjętych działań ściągnięto zaległości podatkowe w łącznej kwocie 824 817,00 zł.

Wydano 8 decyzji umarzających podatki na łączną kwotę 3 268,64 zł oraz 6 decyzji o przesunięciu terminu płatności podatków lub rozłożeniu na raty na kwotę 104 625,70 zł, które zostały spłacone w 2010 roku.

1.1 Wykonanie dochodów podatkowych:

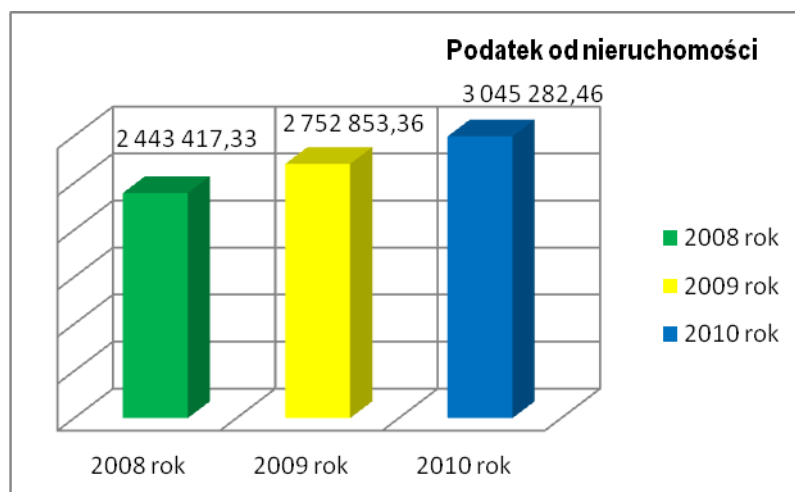
- **podatek od nieruchomości** stanowi 29,67% dochodów z tego źródła i 7,77% dochodów ogółem. Wykonany został w kwocie 3 045 282,46 zł tj. 101,69% planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 490 624,94 zł, w tym w głównej mierze na wynik ten wpływają między innymi:
 - a) zaległość upadłego Przedsiębiorstwa Skórzanego „LOGAR” w Łodygowicach, które sięgają kwotę w wysokości 736 831,35 zł,
 - b) oraz upadłego przedsiębiorstwa Fabryka Mebli MEBLODEX 405 819,00 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 643 442,11 zł,
- 2) Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 53 702,00 zł.
- 3) Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 1 593,64 zł,
- 4) natomiast z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenie terminu płatności nie wystąpiły.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
2 443 417,33	2 752 853,36	2 994 701,00	3 045 282,46	101,69	110,62

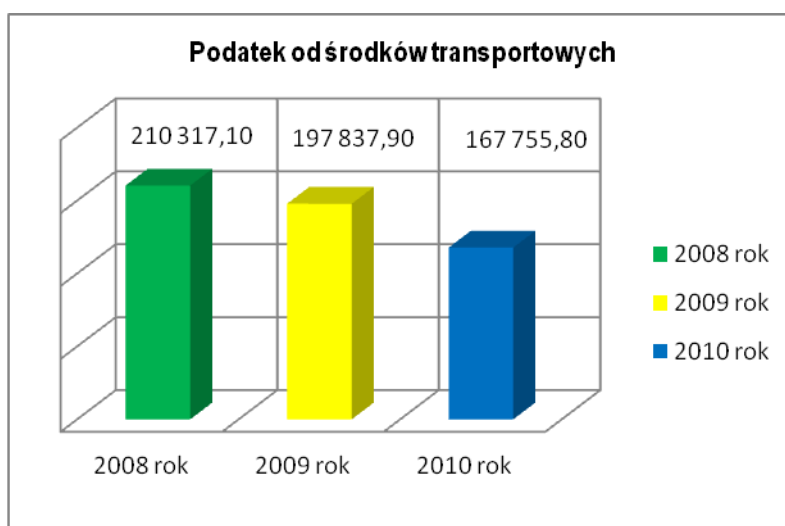


- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 1,63% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 167 000,00 zł wykonano 167 755,80 zł tj. 100,45% planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 35 967,60 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 42 557,74 zł, a skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulgi zwolnień ustawowych) wyniosły 930,00 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 1 650,00 zł, a z tytułu rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności nie wystąpiły.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
210 317,10	197 837,90	167 000,00	167 755,80	100,45	84,79



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

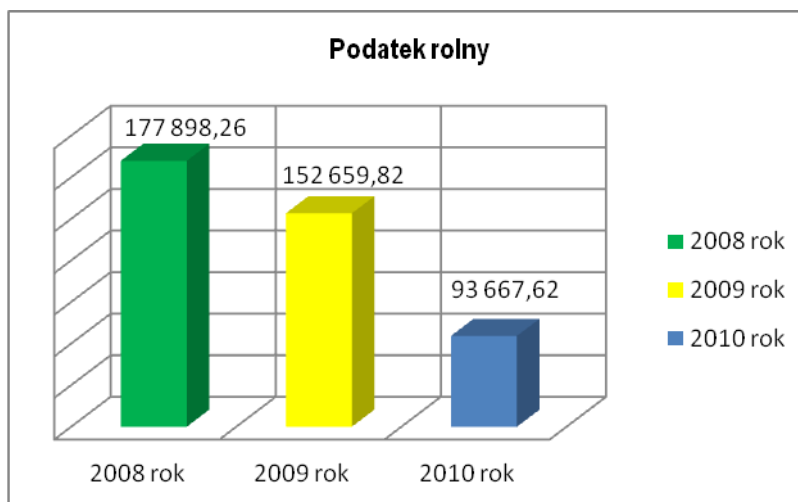
- **podatek rolny** stanowi 0,91% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 92 000,00 zł zrealizowano 93 667,62 zł tj. 101,81% założonego planu.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 8 761,02 zł.

Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg i zwolnień, oraz nie wydano żadnych decyzji o rozłożeniu na raty, czy odroczeniu terminu płatności. Umorzenia zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wyniosły 25,00 zł.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
177 898,26	152 659,82	92 000,00	93 667,62	101,81	61,36

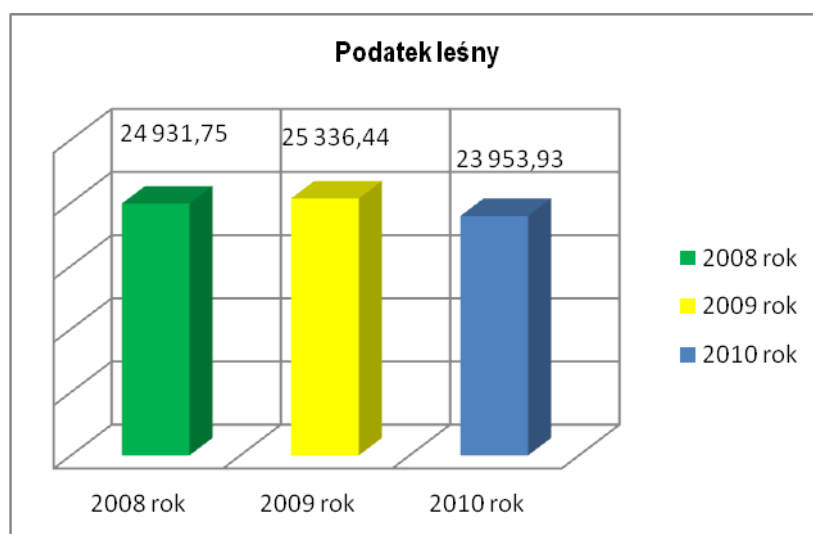


Powodem spadku wpływów z tego tytułu było obniżenie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 roku, która spadła z 55,80 zł do 34,10 zł tj. o 38,89% w stosunku do 2009 roku.

- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,23% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 24 000,00 zł wykonany został w kwocie 23 953,93 zł tj. 99,81% planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 1 611,92 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:

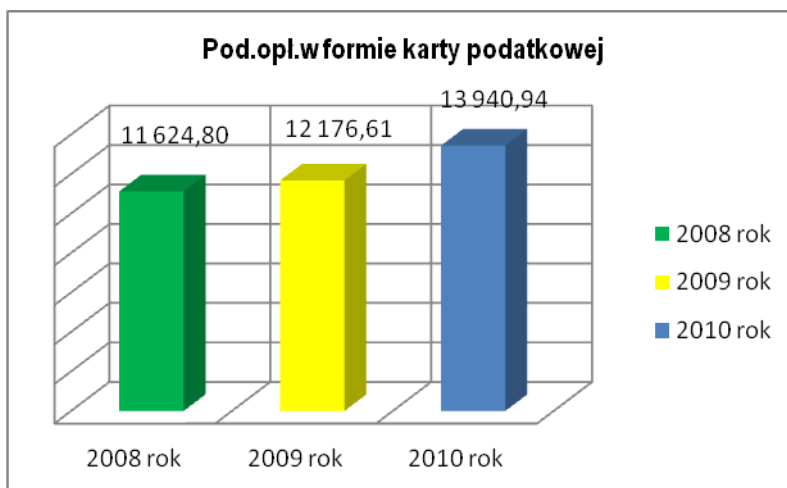
Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
24 931,75	25 336,44	24 000,00	23 953,93	99,81	94,54



- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonany został w wysokości 0,14% dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 20 000,00 zł wykonano w wysokości 13 940,94 zł tj. 69,70% zakładanego planu. Zaległości na koniec 2010 roku wynoszą 23 046,78 zł,
Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest przez Urzędy Skarbowe 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:

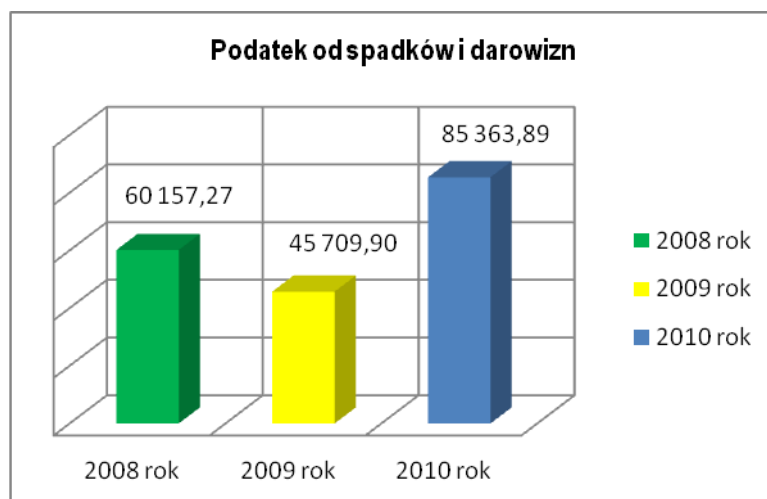
Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
11 624,80	12 176,61	20 000,00	13 940,94	69,70	114,49



- **podatek od spadków i darowizn** zrealizowano w wysokości 0,84% dochodów podatkowych.
Na planowaną kwotę 60 000,00 zł wykonany został w wysokości 85 363,89 zł tj. 142,27 % planu.
Zaległości z tego tytułu wynoszą 433,00 zł,
O wykonaniu tej pozycji planu dochodów decyduje przede wszystkim: wartość nabytej masy spadkowej, wartość rzeczy i praw majątkowych nabytych w drodze darowizny.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
60 157,27	45 709,90	60 000,00	85 363,89	142,27	186,75



- **opłata od posiadania psów** wykonana została w wysokości 500,00 zł – jest to opłata od posiadania drugiego psa. Wykonaną ją w 100,00% 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 2010 r. na terenie gminy to 50,00 zł od posiadania jednego psa.

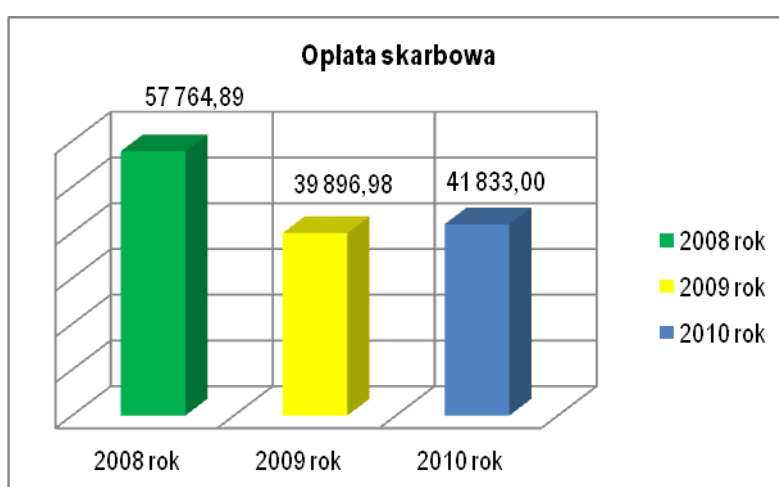
- **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w 0,41% dochodów podatkowych.

Na plan 43 000,00 zł wykonano w wysokości 41 833,00 zł tj. 97,29% 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:

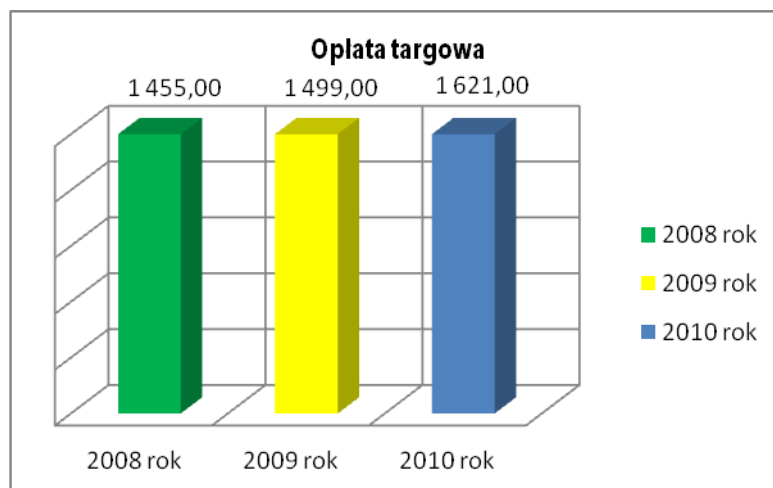
Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
57 764,89	39 896,98	43 000,00	41 833,00	97,29	104,85



- **wpływy z opłaty targowej** wykonano w 0,02% dochodów podatkowych. Na plan 1 600,00 zł zrealizowano 1 621,00 zł tj. 101,31 % planu.

Dynamikę dochodów z opłaty targowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

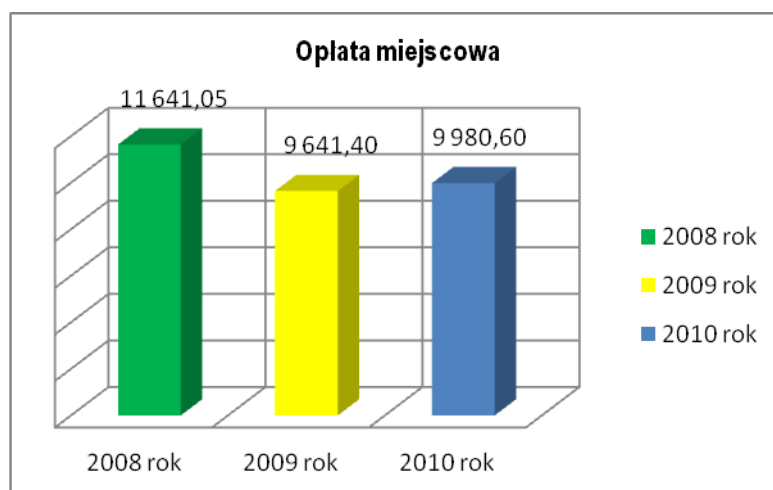
Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
1 455,00	1 499,00	1 600,00	1 621,00	101,31	108,14



- **wpływy z opłaty miejscowej** w 2010 roku wykonano w 0,10% dochodów podatkowych. Na plan 10 000,00 zł zrealizowano 9 980,60 zł tj. 99,81% planu.

Dynamikę dochodów z opłaty miejscowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
11 641,05	9 641,40	10 000,00	9 980,60	99,81	103,52



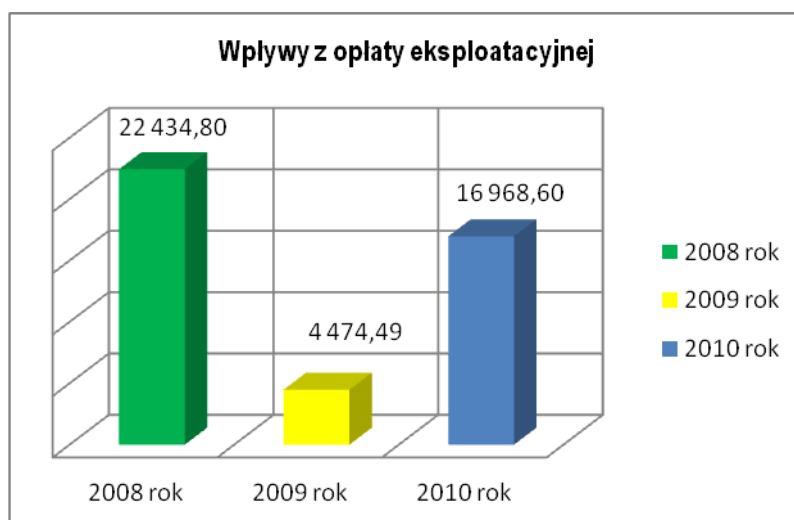
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** zostały wykonane w 0,17% dochodów podatkowych. Na plan 20 000,00 zł wykonano 16 968,60 zł tj. 84,84% planu.

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 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
22 434,80	4 474,49	20 000,00	16 968,60	84,84	379,23



- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 2,00% dochodów podatkowych. Na plan 196 000,00 zł wykonano w wysokości 205 276,72 zł tj. 104,73% założonego planu.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
205 677,31	205 081,08	196 000,00	205 276,72	104,73	100,10



Oplaty roczne za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2010 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 2010 roku z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych korzystało 40 punktów detalicznych oraz 25 punktów gastronomicznych.

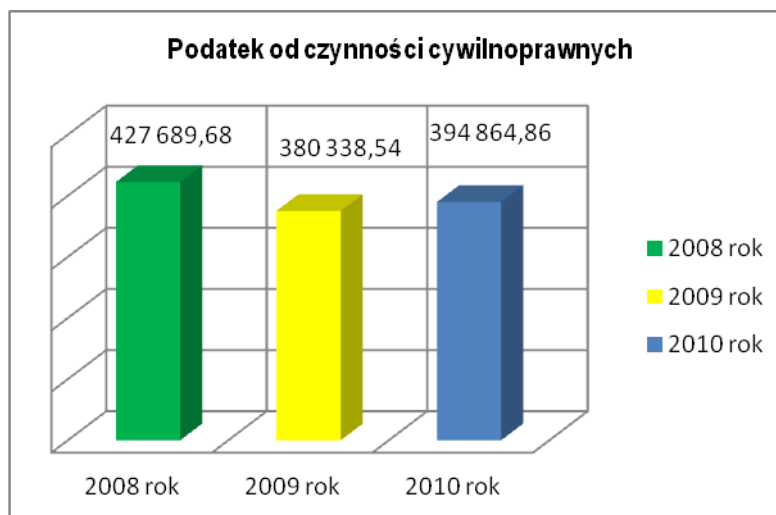
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonano w 3,85% dochodów podatkowych. Na plan 359 000,00 zł zrealizowano kwotę 394 864,86 zł tj. 109,99% planu,

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:

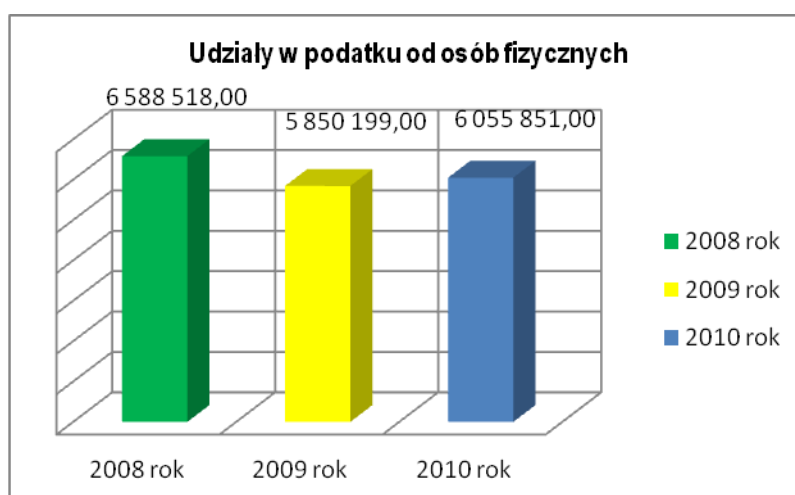
Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
427 689,68	380 338,54	359 000,00	394 864,86	109,99	103,82



- **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zostały wykonane w 59,45% 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 6 188 273,00 zł, a wykonano w kwocie 6 055 851,00 zł tj. 97,86 % planu.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
6 588 518,00	5 850 199,00	6 188 273,00	6 055 851,00	97,86	103,52



Kwota planowanych dochodów w uchwale budżetowej gminy stanowi ich prognozę stąd występują odchylenia wartości dochodów zrealizowanych w roku budżetowym od zaplanowanych. Wielkości odchyień w ich realizacji przedstawia powyższa tabela.

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 532 667,00 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.

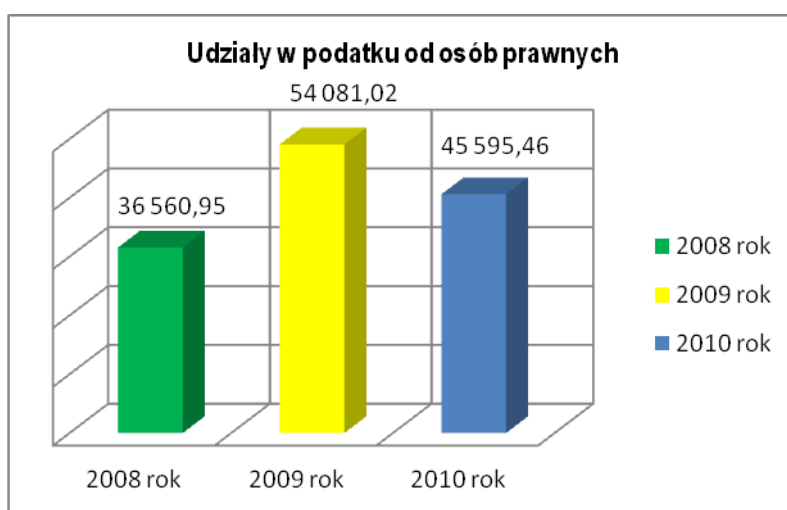
Taka sama zasada dotyczy podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Według zasad ogólnych przedmiotem opodatkowania jest dochód bez względu na rodzaj źródeł przychodów, z jakich dochód ten został osiągnięty.

W przypadku tego podatku występuje także tendencja spadkowa w porównaniu do analogicznego okresu roku 2009.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 50 000,00 zł, a wykonano w wysokości 45 595,46 zł tj. 91,19% planu.

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

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
36 560,95	54 081,02	50 000,00	45 595,46	91,19	84,31

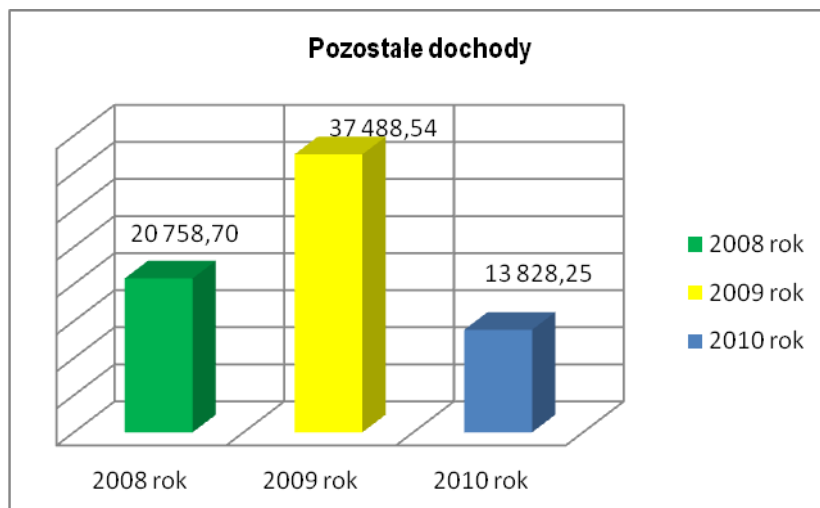


Ogółem udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 15,57% wykonanych dochodów budżetowych ogółem.

- **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat stanowią 0,32% dochodów podatkowych. Na plan 32 000,00 zł wykonano 33 225,29 zł tj. 103,83% planu,
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w 0,14% dochodów podatkowych. Na plan 14 400,00 zł wykonano w wysokości 14 495,00 zł co stanowi 100,66% 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 0,14% planu. Na plan 15 000,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 13 828,25 zł tj. 92,19% 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 0,14% dochodów podatkowych. Na plan 15 000,00 zł zrealizowano je w wysokości 13 828,25 zł tj. 92,19% planu.

Dynamikę dochodów z tytułu *pozostałych dochodów podatkowych* przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Plan 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	% wykonania w stosunku do planu 2010 r.	Dynamika w % wykonania 2010 / 2009
20 758,70	37 488,54	15 000,00	13 828,25	92,19	36,89



2. Dochody z majątku gminy:

2.1. wykonane zostały w wysokości 1,28% całości dochodów zrealizowanych w 2010 roku. Na plan 498 873,00 zł wykonane zostały w wysokości 501 610,46 zł tj. 100,55% planu, w tym:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 2,99% tego źródła dochodów. Na plan 17 373,00 zł, wykonano 14 985,02 zł tj. 86,25% planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 40,03% dochodów z majątku gminy. Na plan 196 000,00 zł wykonano 200 779,44 zł tj. 102,44% planu.
- wpływy ze sprzedaży majątku w wysokości 56,90% tego źródła dochodów. Na plan 285 500,00 zł wykonano dochody w wysokości 285 414,00 zł tj. 99,97% planu. Ujęto tu sprzedaż gruntów należących do Gminy Łodygowice na rzecz Skarbu Państwa pod budowę drogi ekspresowej S-69 Bielsko Biała – Żywiec
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz praw, a użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 0,08 % tego źródła dochodów. Ujęto tu sprzedaż gruntów rolnych w kwocie 432,00 zł należących do Gminy Łodygowice na rzecz Skarbu Państwa pod budowę drogi ekspresowej S-69 Bielsko Biała – Żywiec

3. Subwencje:

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

Subwencje stanowią 40,26% uzyskanych dochodów w 2010 roku. Na plan 15 780 987,00 zł wpływy z tych tytułów zostały wykonane w wysokości 15 780 987,00 zł tj. 100,00% planu, z czego:

- część subwencji oświatowej ogólnej dla j.s.t. na plan 12 172 882,00 zł wykonano w wysokości 12 172 882,00 zł tj. 100,00% dochodów zaplanowanych z tego źródła. Subwencja oświatowa stanowi 77,14% tego źródła dochodów,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin na plan w wysokości 3 608 105,00 zł wykonano w kwocie 3 608 105,00 zł tj. 100,00% planu. Subwencja wyrównawcza stanowi 22,86% dochodów uzyskanych z subwencji.

4. Dotacje i środki:

- wpływy zostały wykonane w 21,19% całości dochodów wykonanych. Na planowaną kwotę 9 056 261,66 zł zrealizowano 8 305 007,10 zł tj. 91,70% planu z tego:

4.1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych gmin (związków gmin) na plan 1 847 279,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 1 789 560,14 zł tj. 96,88% z tego:

- (60078-2030) na dofinansowanie wydatków związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych polegających na remoncie lub odbudowie obiektów komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonych w wyniku powodzi mającej miejsce w maju i czerwcu 2010 roku w kwocie 1 000 000,00 zł
- (75478-2030) na dofinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową – 82 677,75 zł
- (80101-2030) na dofinansowanie 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” – 17 868,00 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 835,00 zł
- (85213-2030) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 4 789,92 zł
- (85214-2030) na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w wysokości 55 975,00 zł,
- (85216-2030) na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 62 905,27 zł
- (85219-2030) na utrzymanie ośrodków pomocy społecznej w wysokości 197 000,00 zł,
- (85219-2030) na wypłatę dodatku „250 zł” do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w wysokości 10 961,00 zł,
- (85295-2030) na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania,” w wysokości 23 323,77 zł,
- (85415-2030) na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 74 624,43 zł,
- (60016-6330) na realizację inwestycji pn. „Poprawa bezpieczeństwa i ruchu turystycznego na terenie gminy Łodygowice poprzez przebudowę drogi gminnej ul. Piastowska łączącej dwie drogi powiatowe w Łodygowicach i Zarzeczcu” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011 w kwocie 258 600,00 zł.

4.2. dotacje ze środków funduszy pomocowych - na plan 4 168 445,07 zł w 2010 roku zrealizowano dochody w wysokości 3 515 394,86 zł tj. 84,33% planu. Na dotacje z funduszy pomocowych składają się:

- (75861-6207) refundacja 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 784 260,60 zł. Dotacja została przekazana na zasadzie refundacji, a środki wpłynęły na konto budżetu w I półroczu 2010 roku.
- (80146-2007) 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 34 786,42 zł,
- (85295-2007 i 85295-2009) dotacja na finansowanie i współfinansowanie projektu pn. „Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” PO KL Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej Działania 7.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej w kwocie 95 691,99 zł,
- (90002-6298) dotacja na finansowanie projektu pn. „Zakup samochodu na potrzeby wywozu odpadów komunalnych oraz samochodu do transportu odpadów komunalnych segregowanych” PROW na lata 2007-2013 Działania 3.2. Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej w kwocie 200.000,00 zł.
- (90095-2007 i 90095-2009) dotacja na finansowanie i współfinansowanie projektu pn. „Na Swoim Lepiej” PO KL Priorytet VI. Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działania 6.2 Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samo zatrudnienia w kwocie 2 400 655,85 zł.

Na plan dotacji ze środków funduszy pomocowych, które w 2010 roku nie wykazują wykonania składają się:

- 92195-6298) środki na dofinansowanie zadania w ramach PROW na lata 2007-2013 Priorytet Oś III. Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej Działania 3.13,322,323. Odnowa i rozwój wsi. W ramach tego projektu realizowane jest zadanie pn. „Stworzenie centrum kulturalno – oświatowego”. Plan dotacji wynosił 378 236,00 zł. Gmina złożyła wniosek o płatność oraz była kontrolowana przez Instytucję Wdrażającą pod względem poprawności wykonania zadania. Otrzymanie środków nastąpi w I półroczu 2011 roku.
- (92695-2007, 92695-2009, 92695-6207, 92695-6209) środki na dofinansowanie zadania w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013, Priorytet 3. Wsparcie inicjatyw lokalnych (mikroprojekty).

W ramach tego projektu realizowane jest zadanie pn. „Polacy i Słowacy - razem przez sport do zdrowia”. Plan środków do otrzymania wynosił 223 773,00 zł. Gmina Łodygowice złożyła rozliczenie zadania. Środki otrzymamy w I półroczu 2011 roku.

4.3. dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami stanowią 7,06% całości dochodów uzyskanych w 2010 r. Na plan wynoszący 2 793 781,40 zł wykonano 2 768 591,14 zł tj. 99,10% planu.

Otrzymano środki na:

- (01095-2010) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 12 044,40 zł,
- (75011-2010) na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, sprawy zgromadzeń, zmiana imion i nazwisk w wysokości 65 718,58 zł,
- (75056-2010) sfinansowanie kosztów przeprowadzenia powszechnego spisu rolnego w kwocie 18 226,87 zł
- (75101-2010) koszty prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 2 200,00 zł,
- (75107-2010) sfinansowanie kosztów wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej w wysokości 27 137,93 zł
- (75109-2010) sfinansowanie kosztów wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast w wysokości 22 861,53 zł
- (85212-2010) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2 597 563,83 zł,
- (85213-2030) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 1 638,00 zł
- (85278-2010) wypłata zasiłków celowych dla osób i rodzin województwa śląskiego, poszkodowanych w wyniku powodzi, która wystąpiła w maju 2010 roku w kwocie 21.200,00 zł.

4.4. dotacje otrzymane na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień stanowią 0,59% wykonanych dochodów w 2010 r. Na plan 246 756,19 zł zrealizowano dochody w wysokości 231 460,96 zł. tj. 93,80% planu. Z tego otrzymano:

- (01095-6630) dotacja celowa otrzymana ze Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Odnowa Wsi przez budowę placu zabaw w Pietrzykowicach” w kwocie 8 800,00 zł

- (60014-2320) środki finansowe otrzymane z Powiatu Żywieckiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie 2009/2010 zgodnie z podpisanym porozumieniem otrzymano kwotę łączną w wysokości 165 013,75 zł.
- (60014-6620) dotacja celowa w wysokości 45 000,00 zł z Powiatu Żywieckiego na pokrycie kosztów zadania polegającego na poszerzeniu istniejącej nawierzchni asfaltowej poprzez wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej o szerokości 0,80 m na długości 910 mb w ciągu ulicy Kasztanowej w Łodygowicach. Gmina Łodygowice otrzymała dotację w kwocie 44 999,70 zł.
- (80104-2310) dotacja celowa otrzymana z Gminy Żywiec oraz z Gminy Czernichów na pokrycie kosztów pobytu uczniów – mieszkańców Gminy Żywiec i Gminy Czernichów w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Łodygowice w roku szkolnym 2009/2010 w wysokości 12 647,51 zł

5. Pozostałe dochody:

5.1 Pozostałe dochody wykonano w 11,09% całości dochodów tj. na planowaną kwotę 4 295 773,72 zł wykonano 4 347 786,62 zł tj. 101,21% planu i obejmują :

- wpływy z różnych opłat (za przyłącza do sieci wodociągowej, odszkodowania, wpływy za specyfikacje przetargowe itp.) wykonano w wysokości 37 612,39 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 1 721 666,08 zł, z tego między innymi sprzedaż wody wyniosła 1 006 026,96 zł, natomiast za odbiór odpadów komunalnych sprzedaż to 331 558,97 zł oraz wpłaty za przedszkola wyniosły 200 600,00 zł
- pozostałe odsetki w wysokości 39 778,10 zł
- wpływy z różnych dochodów. Na plan 2 354 603,72 wykonano w wysokości 2 429 513,84 zł tj. 103,18%. We wpływach z różnych dochodów największą grupę dochodów stanowią wpłaty mieszkańców gminy na przyłącza kanalizacyjne – kwota 2 186 487,63 zł, zwrot podatku od towarów i usług VAT– kwota 111 923,09 zł oraz wpływy ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 55 037,08 zł. Pozostałe różne dochody nie stanowią już znaczących dochodów i są realizowane przez większość jednostek budżetowych Gminy.
- wpływy z opłaty produktowej w wysokości 6 253,45 zł
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 3 646,18 zł. Jest to 5% należnych dochodów gminie za wydawanie dowodów osobistych oraz dochody Gminy w wysokości 20% lub 40% z tytułu Funduszu Alimentacyjnego w wysokości 15 534,96 zł.

- pozostałe w kwocie 93 781,62 zł są to wpływy z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 92 435,28 zł, wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (rachunki dochodów własnych w jednostkach oświatowych) w kwocie 1 196,34 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:

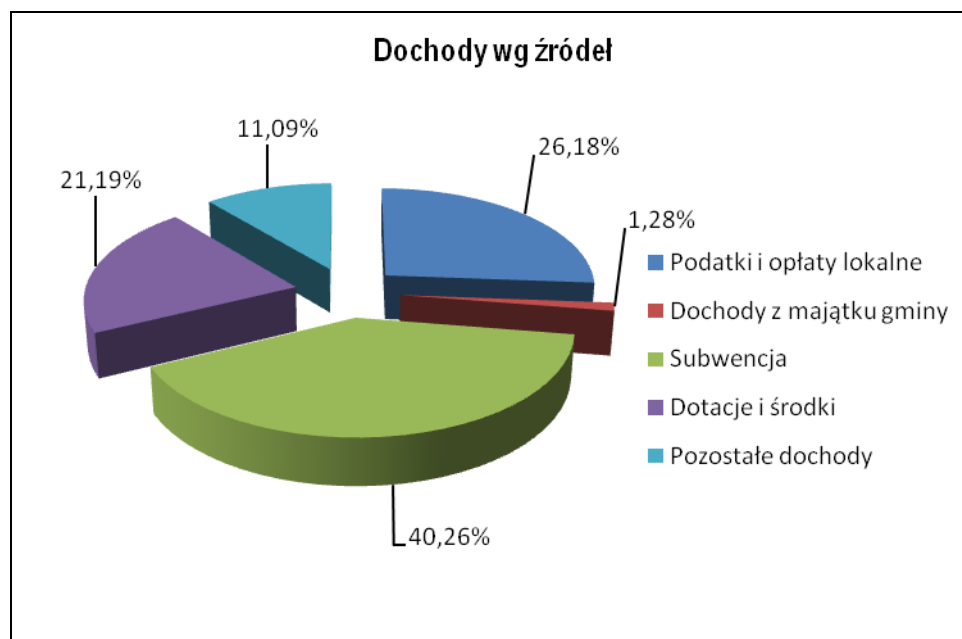
- dochody podatkowe wykonano w wysokości – 26,18%, w tym;
 - ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 15,57%
- dochody z majątku gminy – 1,28%
- subwencje – 40,26%,
- dotacje i środki – 21,19%,
- pozostałe dochody – 11,09%

Dominującą grupą dochodów gminy jak widać stanowią subwencje. Plan pierwotny wynosił 15 725 392,00 zł, a następnie został on zwiększony w okresie sprawozdawczym w części oświatowej o kwotę 55 595,00 zł. Ogółem kwota planowanej subwencji wzrosła do kwoty 15 780 987,00 zł.

Drugą grupę dochodów Gminy stanowią dochody własne w postaci podatków i opłat lokalnych, dochodów z majątku Gminy oraz pozostałych dochodów własnych. Razem stanowią 38,55% całości otrzymanych dochodów, i osiągnęły wysokość 15 113 401,50 zł w tym znaczącą pozycją są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych, które osiągnęły wielkość 6 101 446,46 zł. tj. 40,37% dochodów własnych.

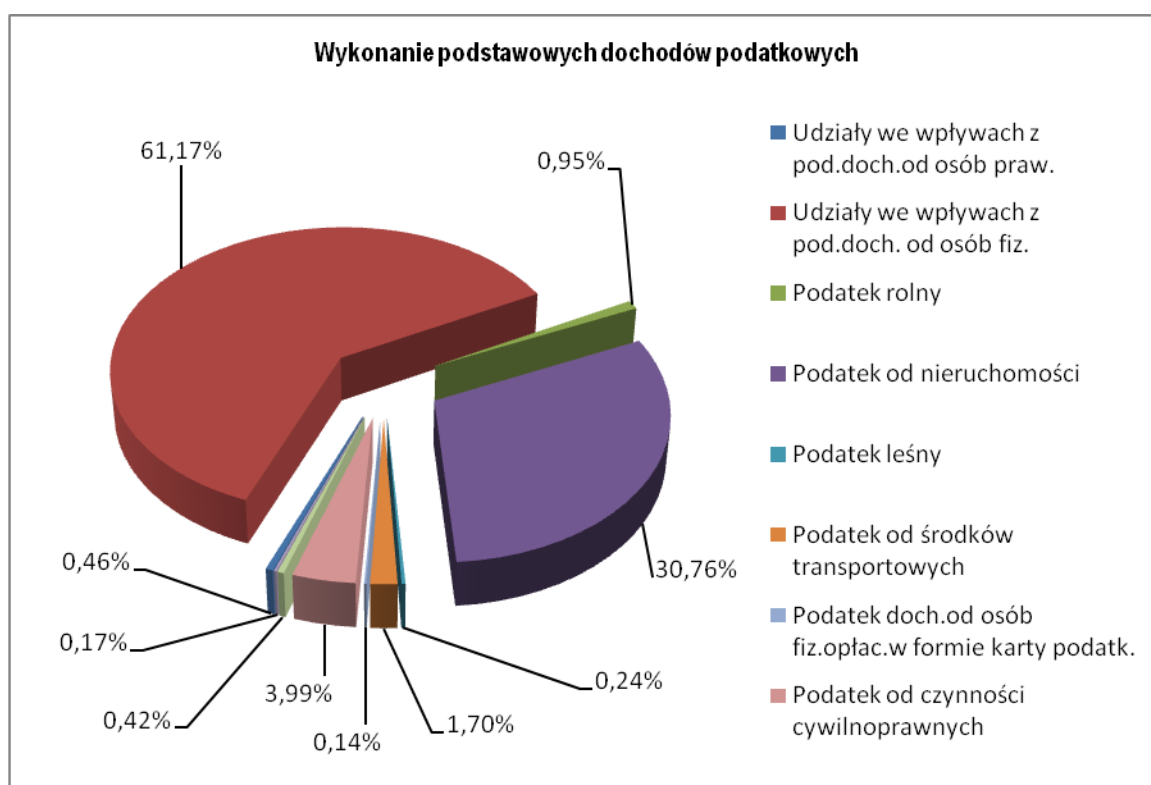
Ważną grupą dochodów w budżecie gminy stanowi grupa dochodów zasilania zewnętrznego budżetu gminy w postaci dotacji, które przeznacza się na określone zadania. Otrzymywane są z budżetu państwa, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, 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 pomocowych oraz dotacje i środki na finansowanie i dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł. Środki z tego źródła dochodów stanowią 21,19% ogółem dochodów wykonanych i jest to kwota 8 305 007,10 zł.

Wykonanie planu dochodów wg źródeł pochodzenia ilustruje poniższy wykres:



Podstawowe dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2010 r. zostały wykonane w wysokości 9 899 713,67 zł, stanowi to 25,25% 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 - jest to 61,17% wpływów podstawowych dochodów podatkowych do budżetu gminy, a 15,45% wpływów ogółem do budżetu gminy. Następną pozycję stanowi podatek od nieruchomości, jego wpływy to 30,76% wpływów podstawowych dochodów podatkowych, a 7,77 % wpływów ogółem dochodów budżetowych. Realizowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych to 3,99% wpływów podstawowych dochodów podatkowych i 1,01% wpływów ogółem dochodów budżetowych. Pozostałe podatki to wpływy w wysokości 4,08% podstawowych dochodów podatkowych i 1,03 % wpływów ogółem do budżetu.

Wydatki

Budżet Gminy Łodygowice za 2010 rok po stronie wykonania wydatków zamknął się kwotą w wysokości 43 675 923,46 zł, czyli jest to 97,11 % wykonania planu.

W ciągu roku wprowadzono 10 zmian uchwałami Rady Gminy i 27 zmian zarządzeniami Wójta Gminy. Ogółem wprowadzono tymi zmianami zmniejszenie wydatków o kwotę 9 235,10 zł. Wobec wprowadzenia tych zmian plan wydatków na przestrzeni roku zmalał z kwoty 44 985 715,00 zł do kwoty 44 976 479,90 zł, co daje spadek o 0,02 % w stosunku do planu pierwotnego.

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

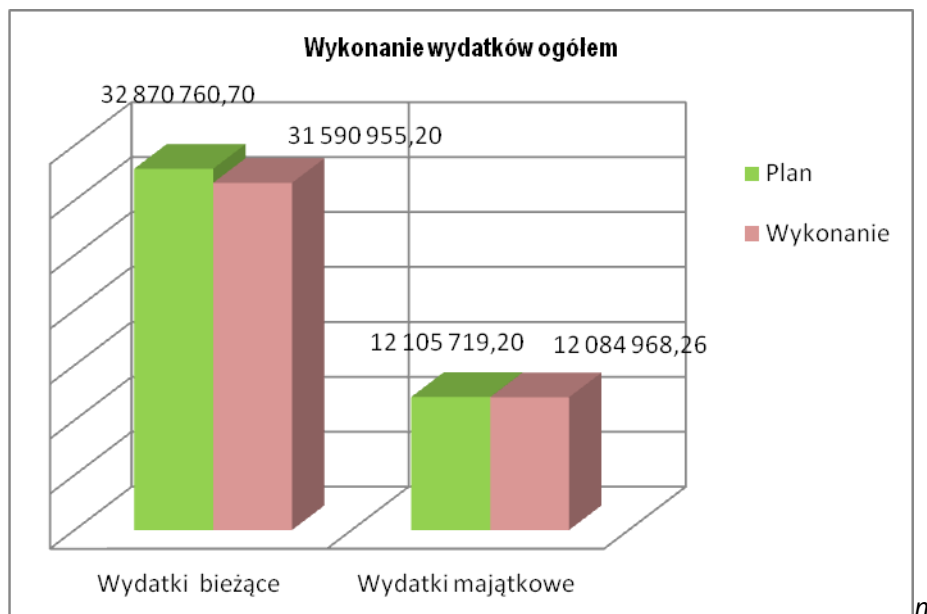
Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2010r.	Wykonanie na 31.12..2010r.	% Wykonania 4/3	Struktura %
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	969 551,00	1 111 669,80	1 072 047,63	96,44	2,45
Transport i łączność	3 926 610,00	6 873 674,24	6 820 534,94	99,23	15,62
Turystyka	0,00	2 796,00	2 795,40	99,98	0,01
Gospodarka mieszkaniowa	132 000,00	166 860,00	155 303,21	93,07	0,36
Działalność usługowa	62 500,00	75 202,00	69 694,44	92,68	0,16
Informatyka	0,00	9 150,00	9150,00	100,00	0,02
Administracja publiczna	2 808 679,00	2 610 648,01	2 531 650,12	96,97	5,80
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	67 668,00	52 199,46	77,14	0,12

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	97 100,00	230 100,00	204 519,18	88,88	0,47
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	87 000,00	87 000,00	80 431,49	92,45	0,18
Obsługa długu publicznego	1 933 222,00	549 000,00	521 519,94	94,99	1,19
Różne rozliczenia	210 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00
Oświata i wychowanie	16 408 005,00	16 533 829,94	16 201 831,82	97,99	37,10
Ochrona zdrowia	201 000,00	201 000,00	194 268,95	96,65	0,44
Pomoc społeczna	3 738 615,00	3 733 916,04	3 545 768,06	94,96	8,12
Edukacyjna opieka wychowawcza	275 131,00	390 168,00	362 605,70	92,94	0,83
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 143 725,00	9 358 701,87	9 130 235,66	97,56	20,90
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 208 172,00	2 325 472,00	2 316 797,67	99,63	5,30
Kultura fizyczna i sport	2 782 205,00	444 624,00	404 569,79	90,99	0,93
RAZEM	44 985 715,00	44 976 479,90	43 675 923,46	97,11	100,00

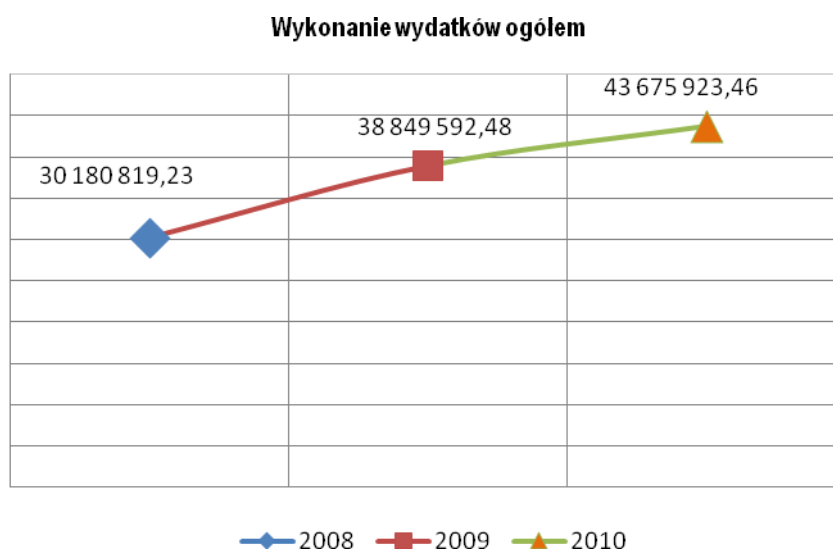
Realizację w stosunku do planu na 31.12.2010 r. z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, przedstawia poniższe zestawienie:

Kategoria wydatków	Plan na 31.12.2010r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	% Wykonania 3/2	Struktura %
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące	32 870 760,70	31 590 955,20	96,11	72,33
Wydatki majątkowe	12 105 719,20	12 084 968,26	99,83	27,67
Wydatki ogółem	44 976 479,90	43 675 923,46	97,11	100,00

Wydatki bieżące stanowią 72,33 % wykonania wydatków budżetu ogółem, natomiast wydatki majątkowe to 27,67 % wykonania budżetu ogółem.



Poniższy wykres ilustruje wykonanie wydatków budżetu gminy na przestrzeni analizowanego obszaru czasowego lat 2008,2009,2010. Linia wykresu ma tendencję wzrostu.

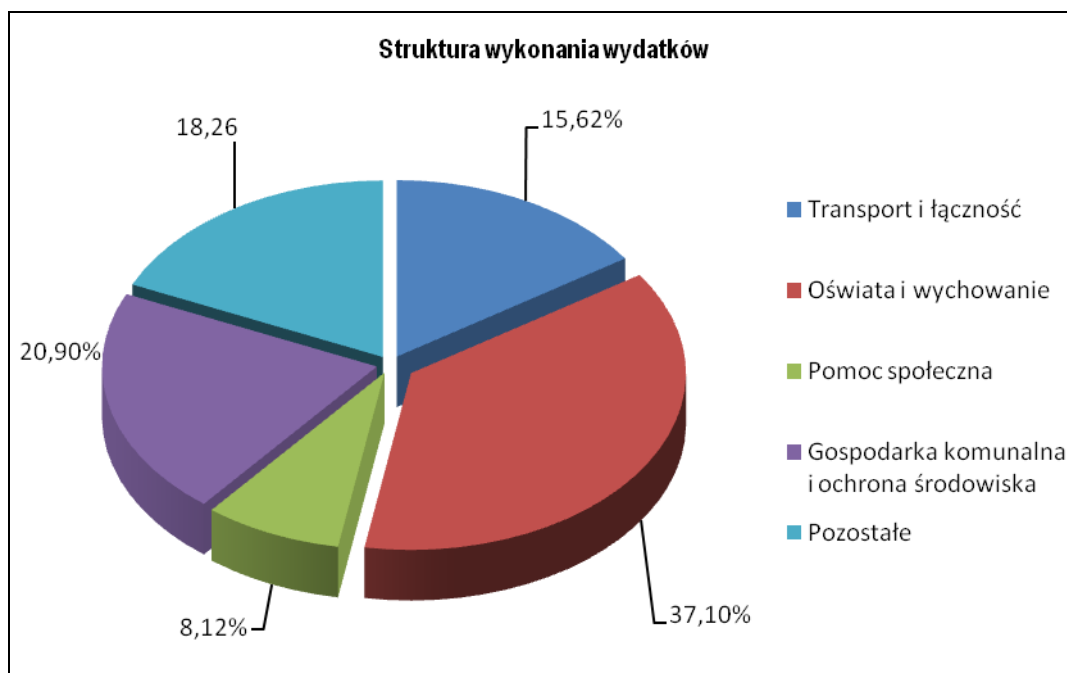


W strukturze wydatków ogółem na dzień 31 grudnia 2010 r. kluczowe pozycje stanowią wydatki na:

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

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

Nazwa działu	Plan na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	% Wykonania 3/2	Struktura %
1	2	3	4	5
Transport i łączność	6 873 674,24	6 820 534,94	99,23	15,62
Oświata i wychowanie	16 533 829,94	16 201 831,82	97,99	37,10
Pomoc społeczna	3 733 916,04	3 545 768,06	94,96	8,12
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 358 701,87	9 130 235,66	97,56	20,90
Pozostałe	8 476 357,81	7 977 552,98	94,12	18,26
Razem	44 976 479,90	43 675 923,46	97,11	100,00



Analizując wykonanie wydatków budżetu gminy za 2010 r. widocznym jest, że kluczowe pozycje zajmują nakłady poniesione w szczególności na oświatę oraz gospodarkę komunalną i ochronę środowiska.

Wydatki w latach 2008 - 2009 - 2010

Lp.	Treść	Wykonanie 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.
1	2	3	4	5
2	Transport i łączność	2 760 488,78	3 746 020,71	6 820 534,94
3	Oświata i wychowanie	13 934 182,84	17 718 326,60	16 201 831,82
4	Pomoc społeczna	3 370 880,24	3 388 434,55	3 545 768,06
5	Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	4 680 024,80	6 540 753,88	9 130 235,66
6	Pozostałe wydatki	5 435 242,57	7 456 056,74	7 977 552,98
7	Razem	30 180 819,23	38 849 592,48	43 675 923,46

Wydatki bieżące

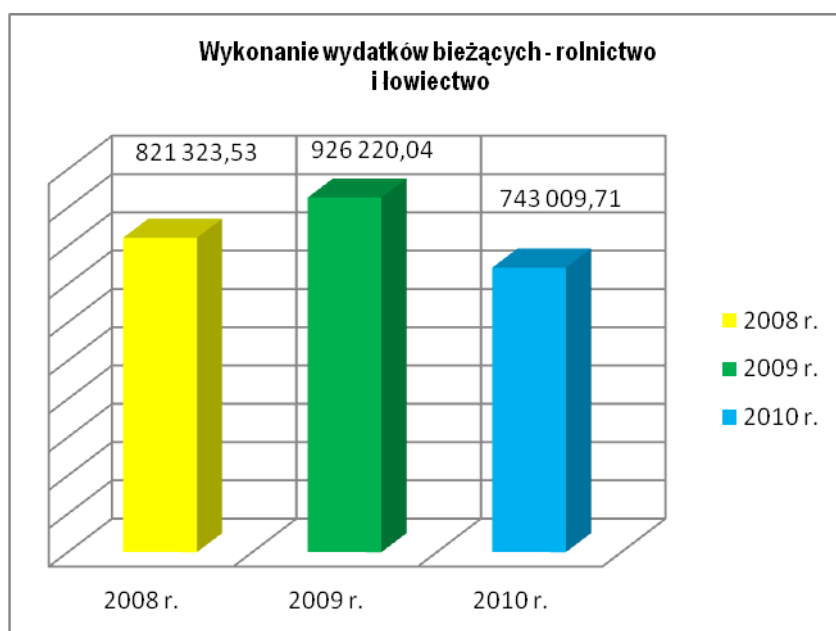
Wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym to 72,33 % wykonania budżetu ogółem. Realizacja wydatków bieżących w ostatnich trzech latach przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków bieżących	lata		
	2008	2009	2010
	23 951 510,88	27 504 953,95	31 590 955,20

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

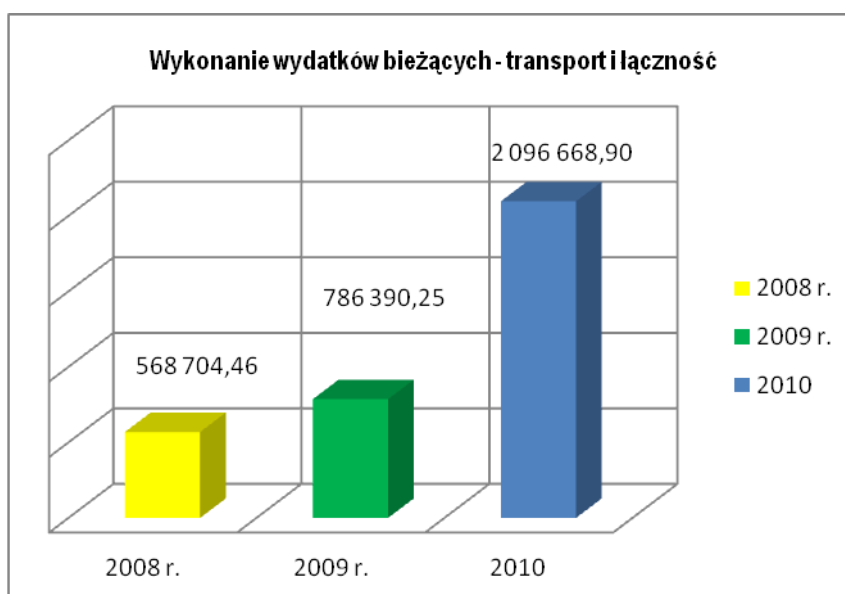
- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 2,35% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 743 009,71 zł tj. 94,98 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 – 2010



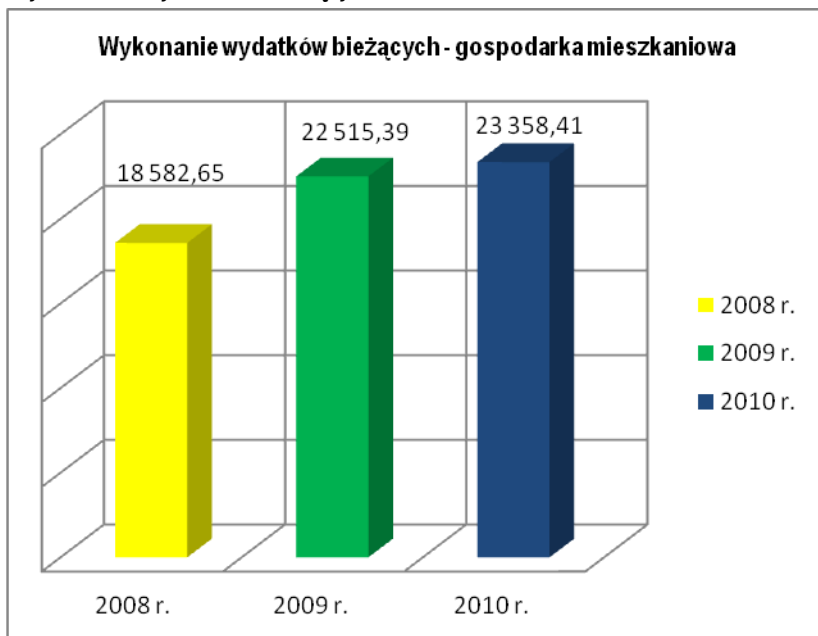
- Transport i łączność stanowi 6,64% wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 2 096 668,90 zł tj. 97,57 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



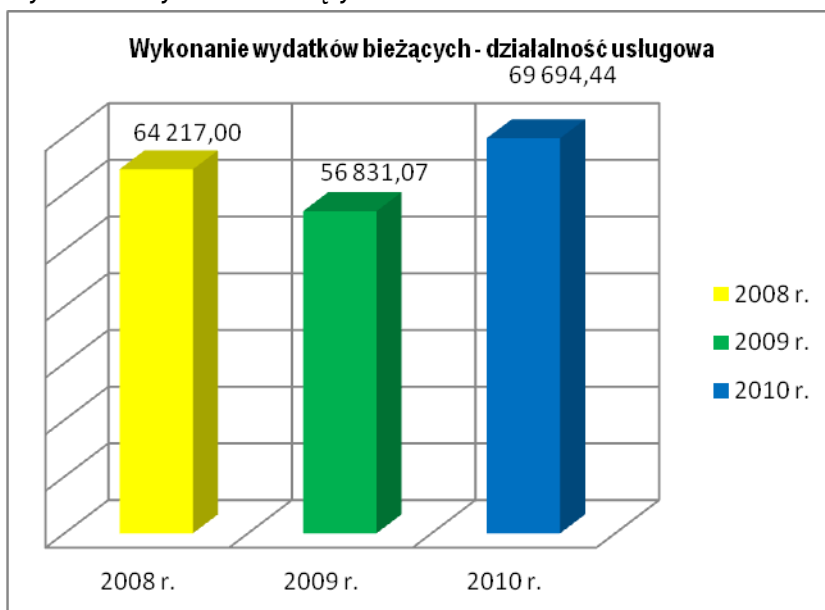
- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 0,07% wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 23 358,41 zł tj. 77,86% planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



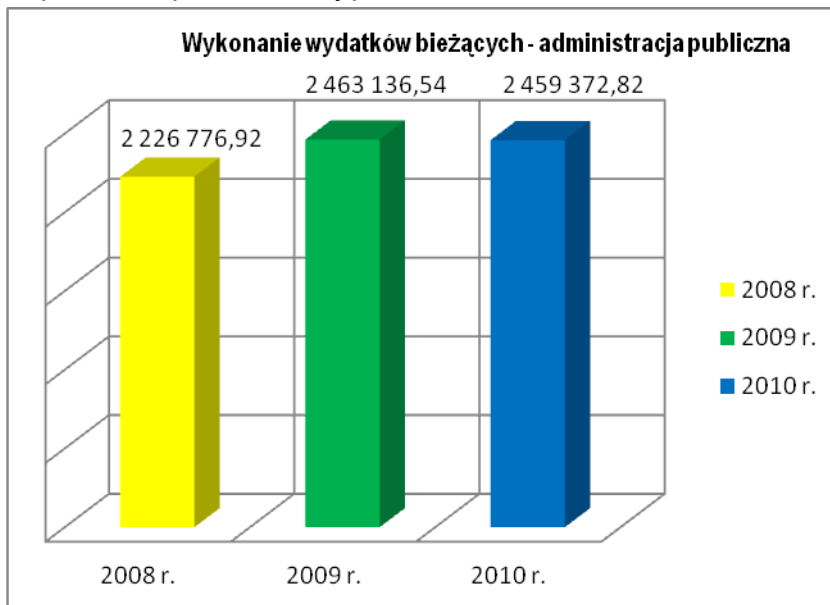
- Działalność usługowa stanowi 0,22 % wykonania wydatków bieżących ogółem– kwota wykonania 69 694,44 zł tj. 92,68 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



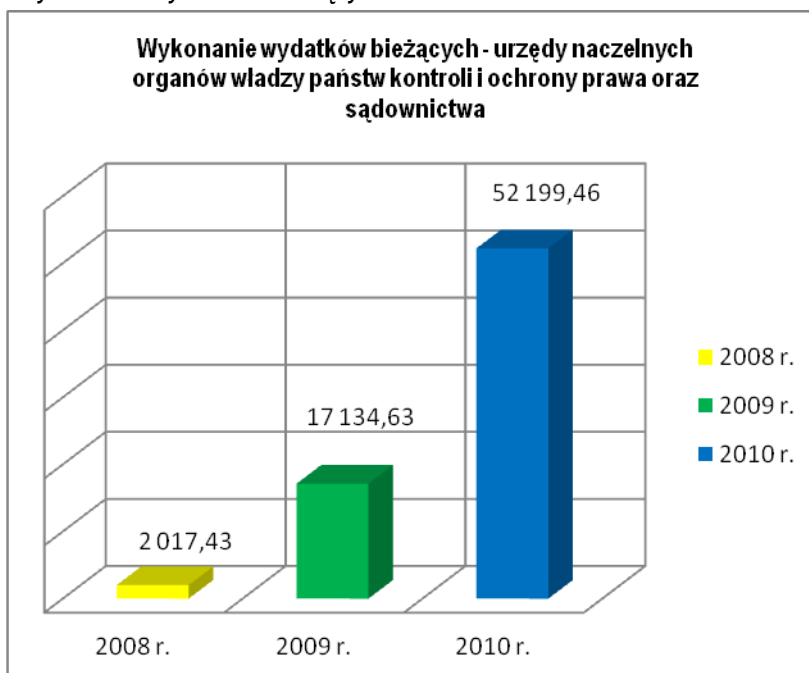
- Administracja publiczna stanowi 7,79 % wykonania wydatków bieżących ogółem -kwota wykonania 2 459 372,82 zł tj. 96,89 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



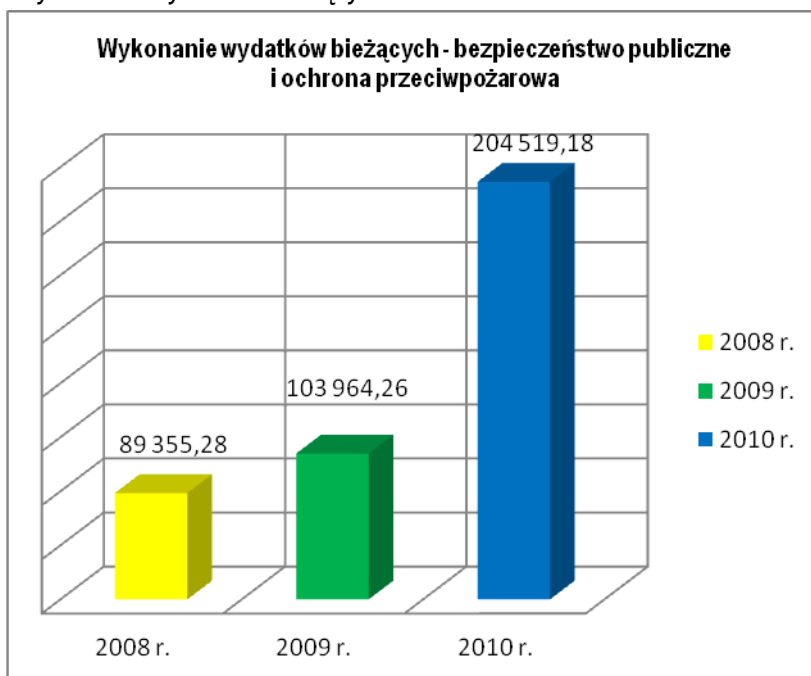
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa stanowi 0,17 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 52 199,46 zł tj. 77,14 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



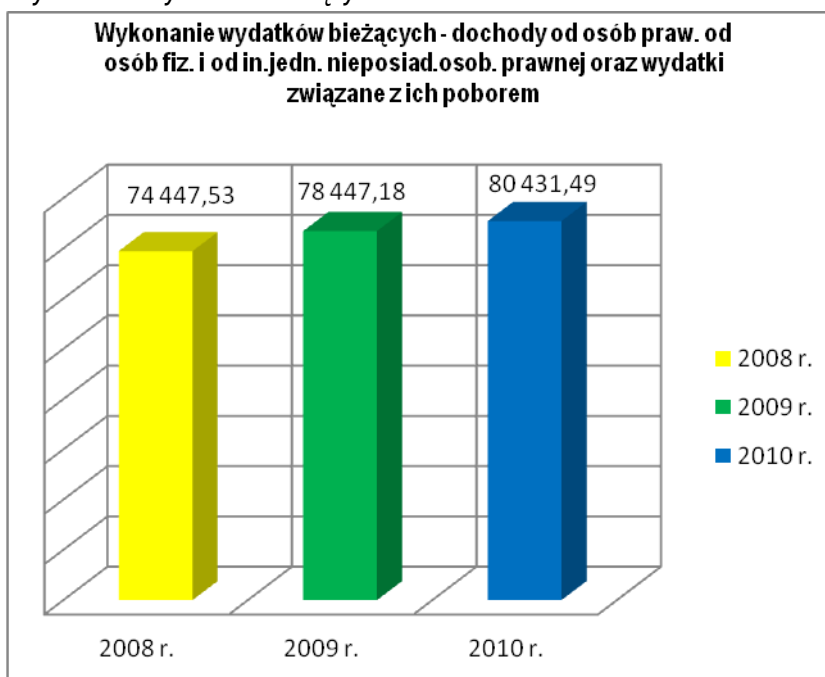
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa stanowi 0,65% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 204 519,18 zł tj.88,88 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



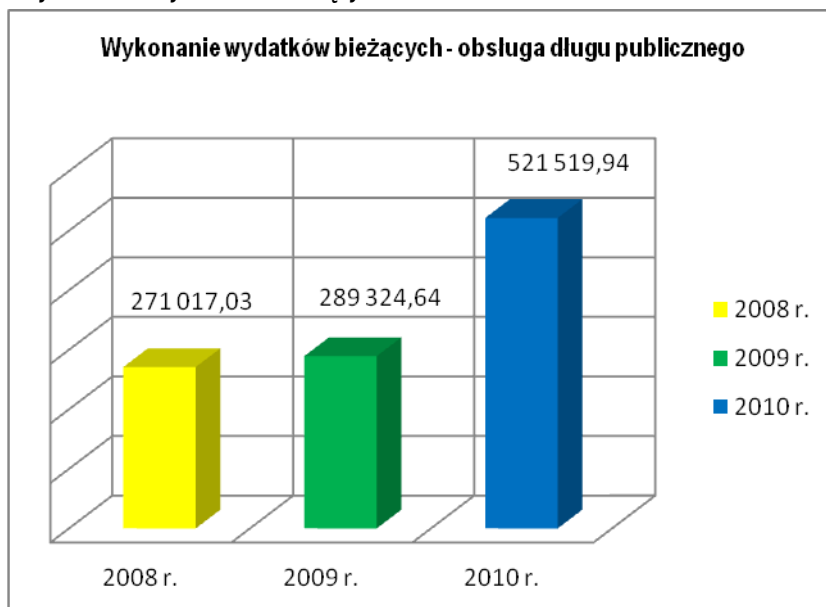
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stanowią 0,25 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 80 431,49 zł tj.92,45 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



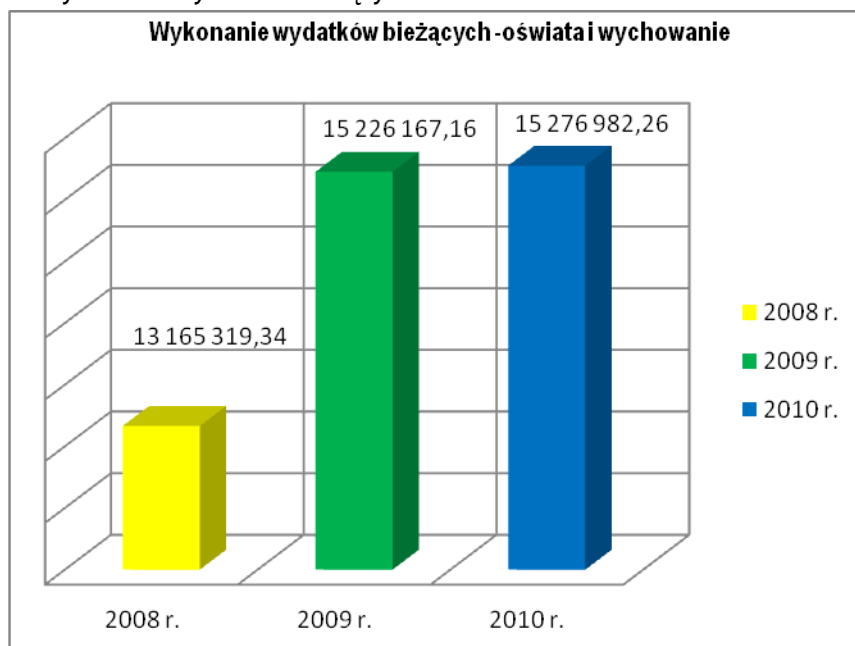
- Obsługa długu publicznego -stanowi 1,65 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 521 519,94 zł czyli 94,99 % planu wydatków bieżących tego działu

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



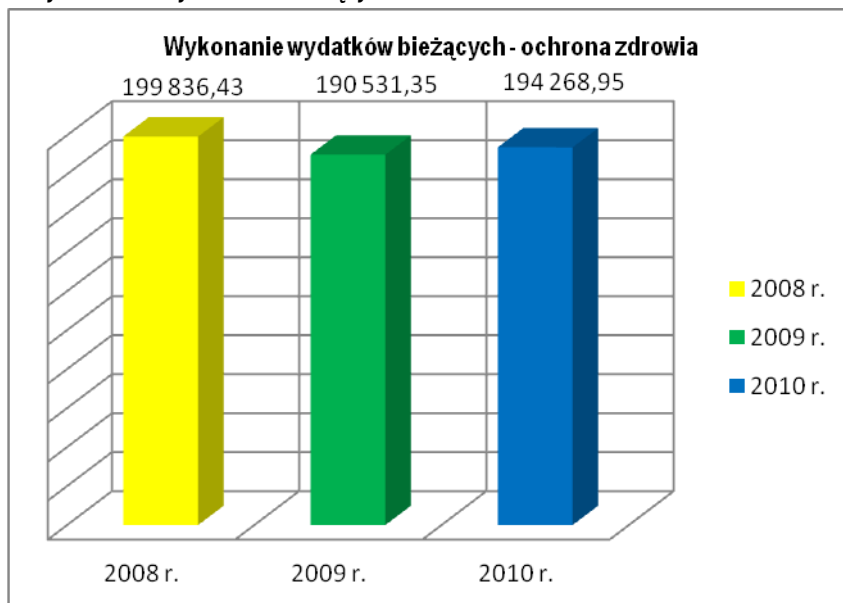
- Oświata i wychowanie -stanowi 48,36% wykonania wydatków bieżących ogółem -kwota wykonania 15 276 982,26 zł czyli 97,88 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 – 2009 - 2010



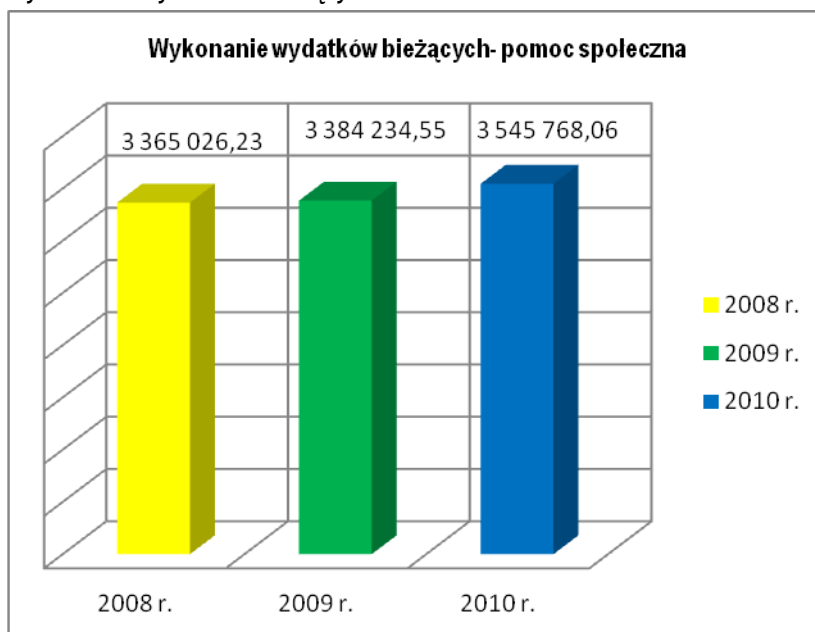
- Ochrona zdrowia stanowi 0,61% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 194 268,95 zł czyli 96,65 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



- Pomoc społeczna stanowi 11,22 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 3 545 768,06 zł czyli 94,96 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



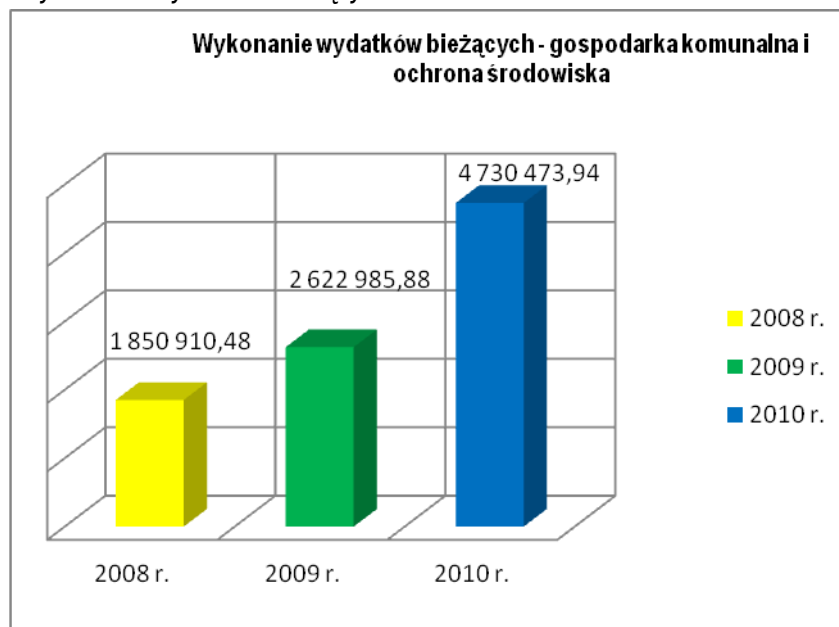
- Edukacyjna opieka wychowawcza stanowi 1,15 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 362 605,70 zł czyli 92,94 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



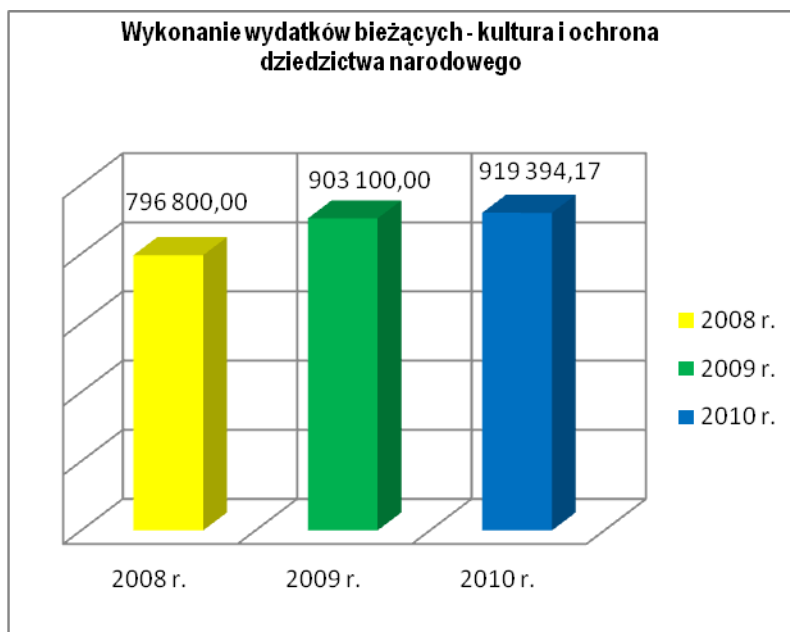
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 14,97% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 4 730 473,94 zł czyli 95,57 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



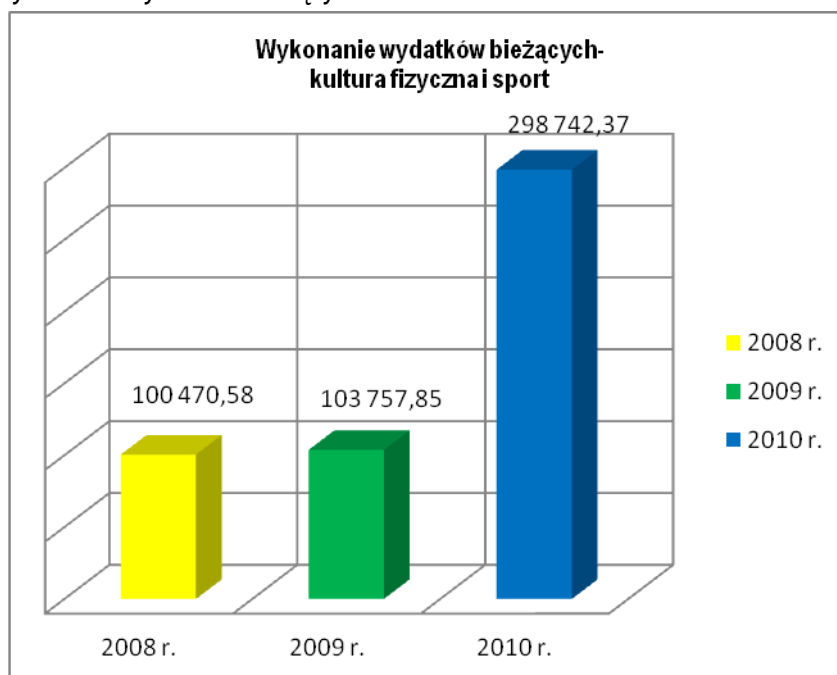
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 2,91% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 919 394,17 zł czyli 99,17 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



- Kultura fizyczna i sport stanowi 0,95% wykonania wydatków bieżących ogółem- kwota wykonania 298 742,37 zł czyli 88,96 % planu wydatków bieżących tego działu.

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2008 - 2009 - 2010



Przedstawione dane ilustrują wzrost wydatków bieżących w niektórych działach klasyfikacji budżetowej w porównaniu do analogicznych okresów sprawozdawczych, zwłaszcza w dziale Transport i łączność oraz Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska. Czynnikiem wpływającym na poziom wzrostu tych wydatków była realizacja zadań remontowych w ramach dotacji celowej na powódź oraz realizacja Programu PO KL „Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia, nazwa Projektu „Na swoim lepiej” .

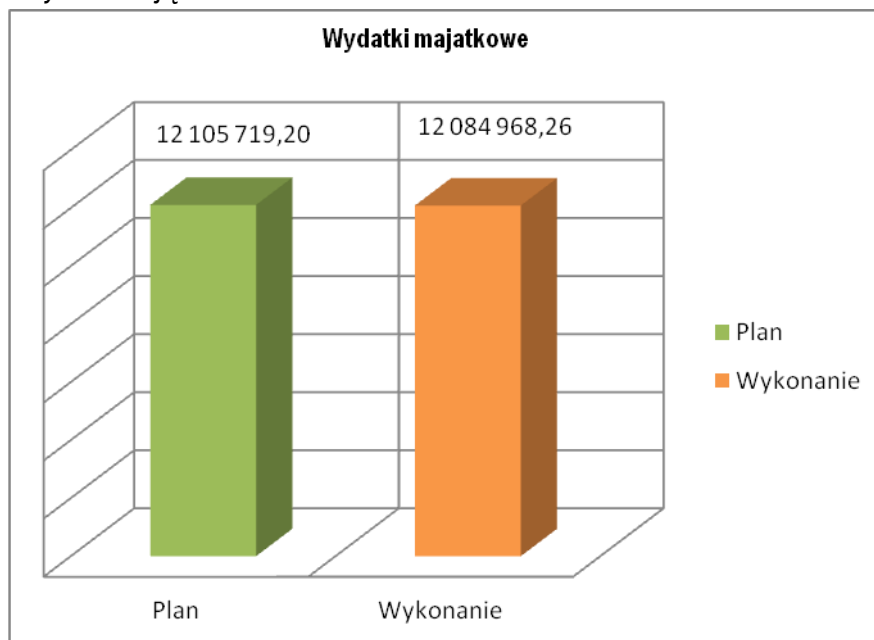
Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to 99,83 % wykonania planu. Wydatki majątkowe w ostatnich trzech latach przedstawia poniższa tabela:

Wykonanie wydatków majątkowych	lata		
	2008	2009	2010
	6 229 308,35	11 344 638,53	12 084 968,26

Wskaźnik realizacji planu obrazuje poniższy wykres:

Wydatki majątkowe w 2010 r.



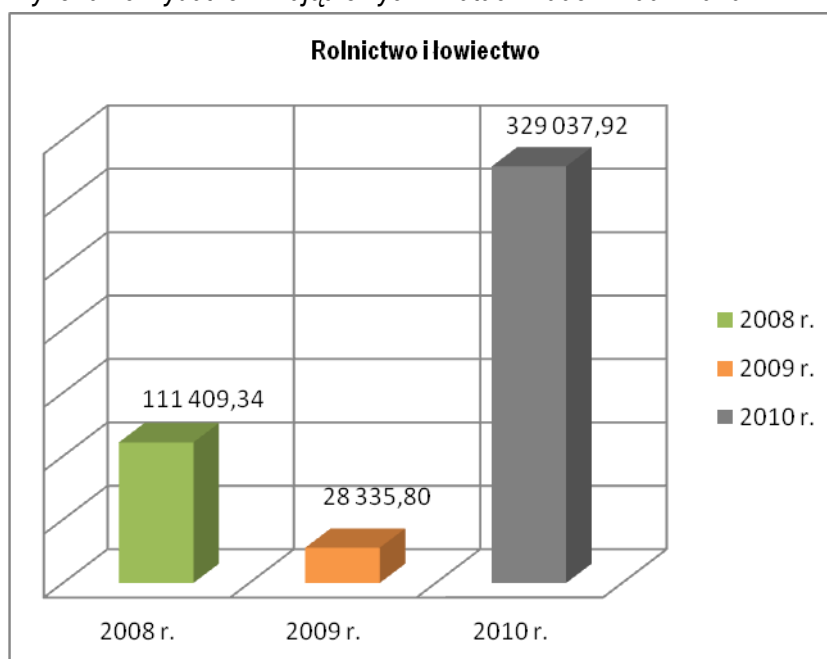
Wykonanie wydatków majątkowych to 27,67 % wykonania. budżetu ogółem.

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 2010 r. odnosząc się do wykonania z dwóch poprzednich lat analogicznych okresów sprawozdawczych.

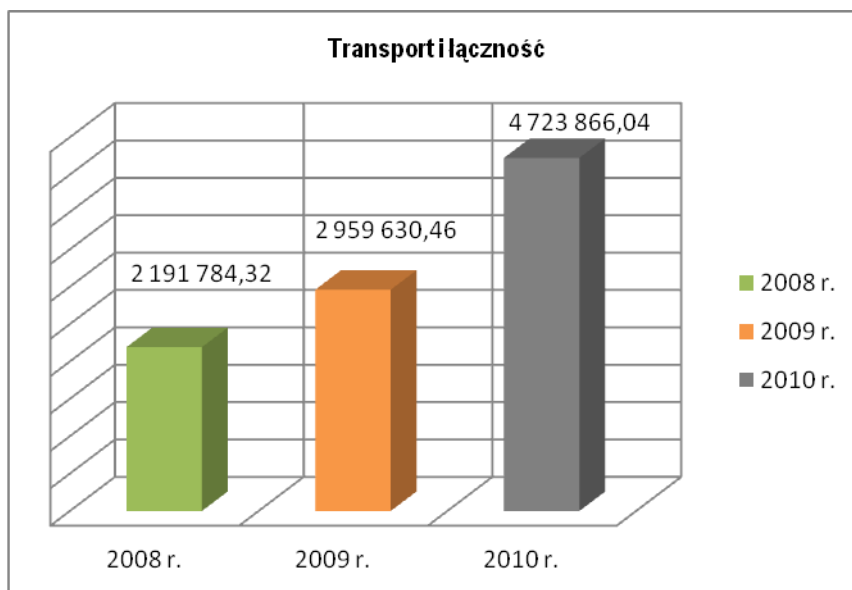
- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 2,72 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 329 037,92 zł tj. 99,89 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010.



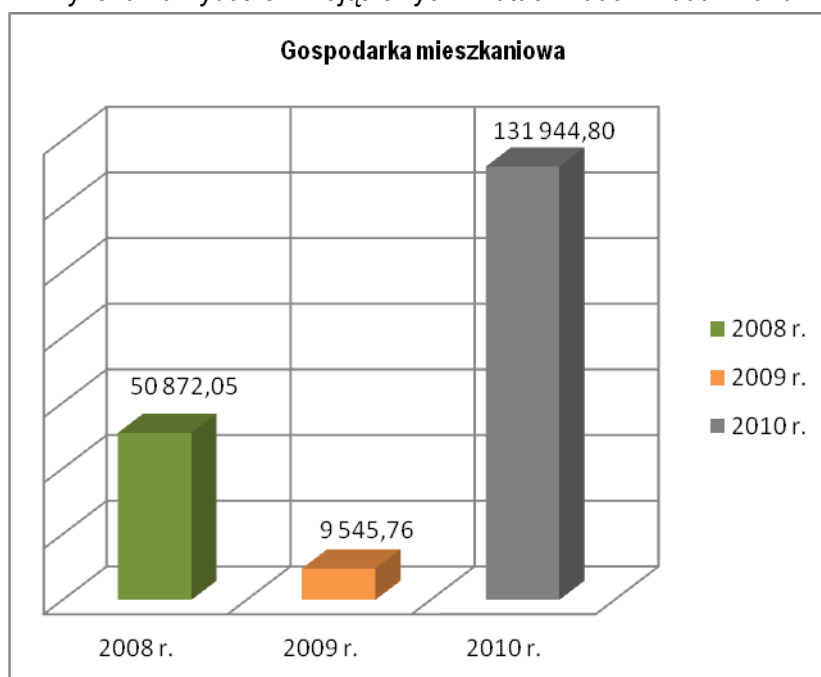
- Transport i łączność stanowi 39,09 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 4 723 866,04 zł tj. 99,98 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010r.



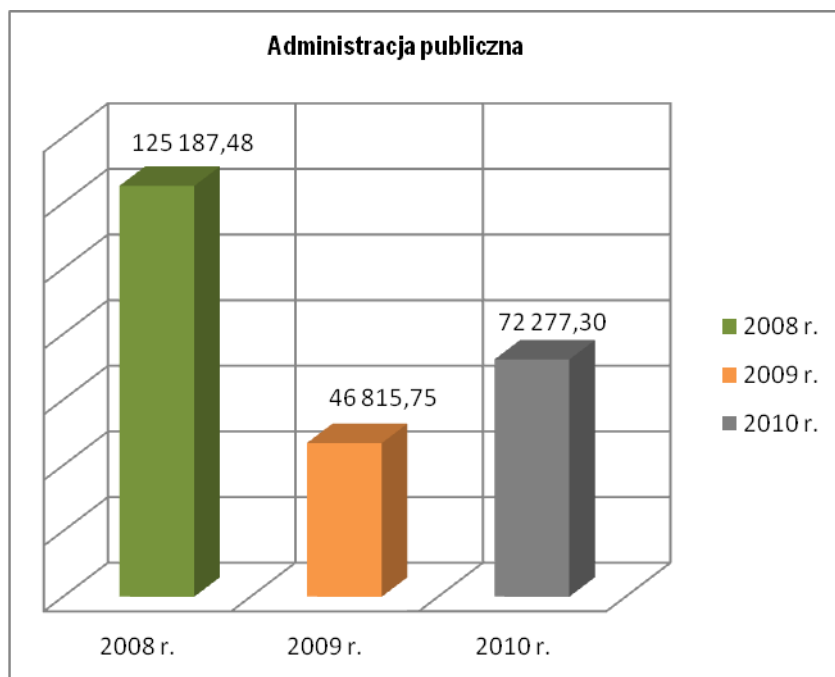
- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 1,09% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 131 944,80 zł tj. 96,41 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010.



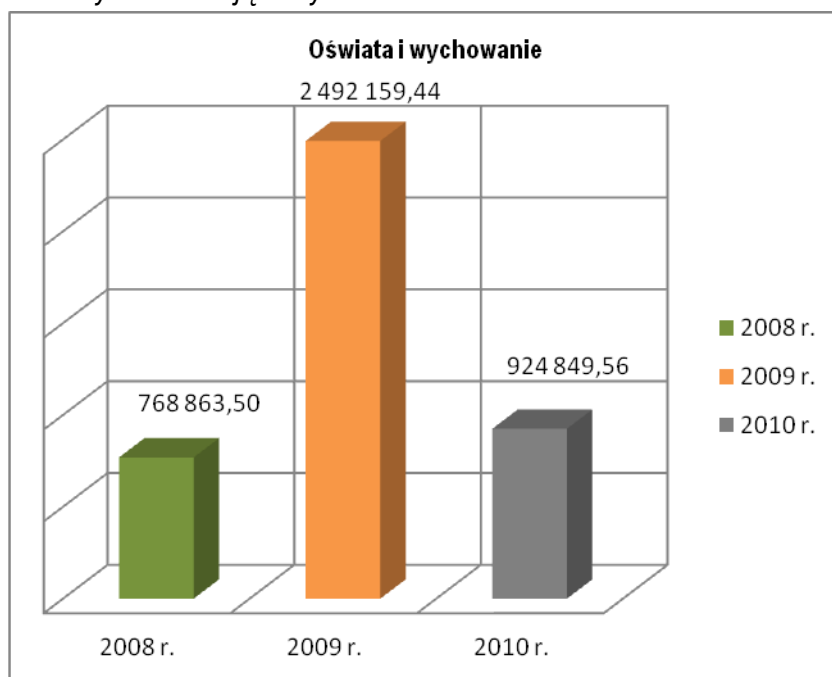
- Administracja publiczna stanowi 0,60% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 72 277,30 zł tj. 100,00 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010



- Oświata i wychowanie stanowi 7,65% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 924 849,56 tj. 99,84 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010



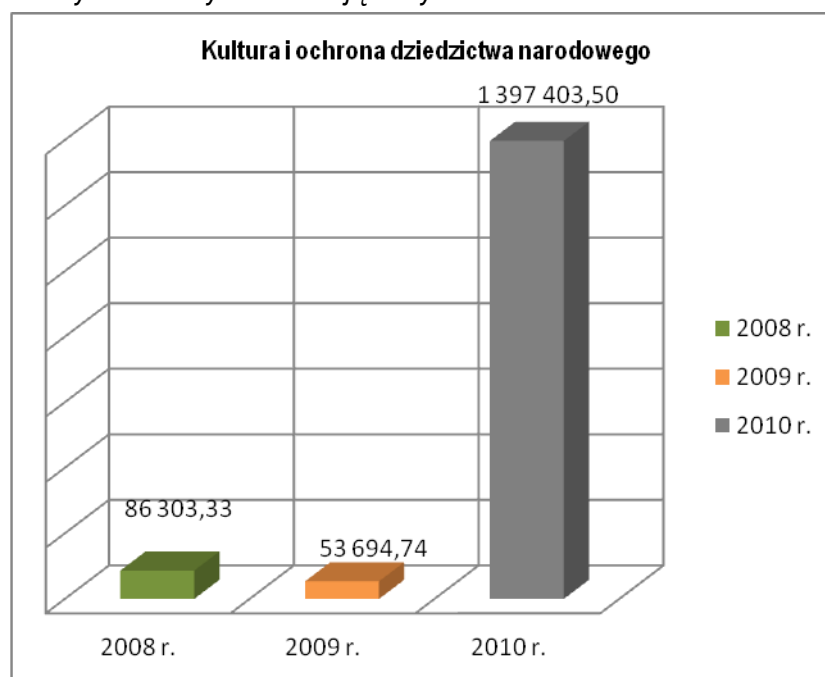
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 36,41% wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 4 399 761,72 zł tj. 99,79 % planu wydatków majątkowych tego działu

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010



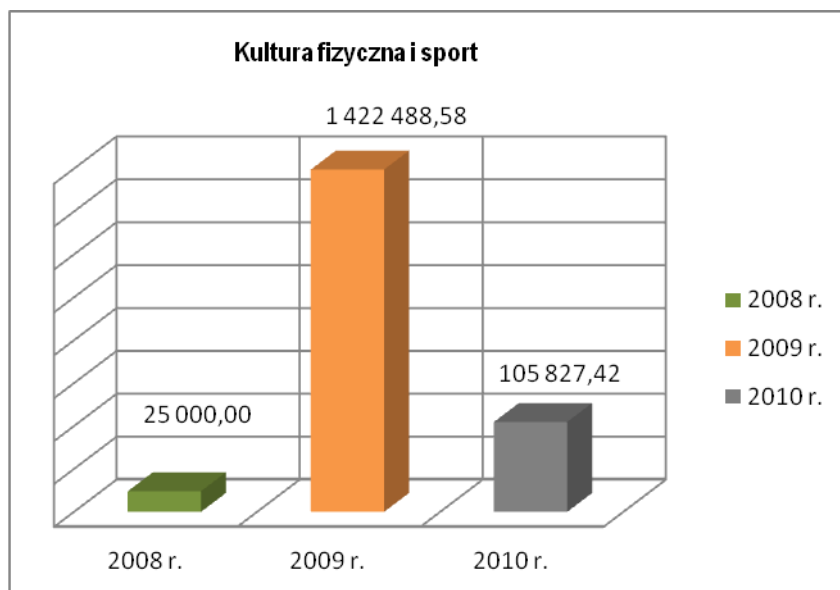
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 11,56 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 1 397 403,50 zł tj. 99,93 % planu wydatków majątkowych tego działu

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010



- Kultura fizyczna i sport stanowi 0,88 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 105 827,42 zł tj. 97,27 % planu wydatków majątkowych tego działu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2008 – 2009 - 2010



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 9,84 % wykonania wydatków ogółem budżetu z tego:

- ✓ wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 6,34%,
- ✓ wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych – 3,50 %

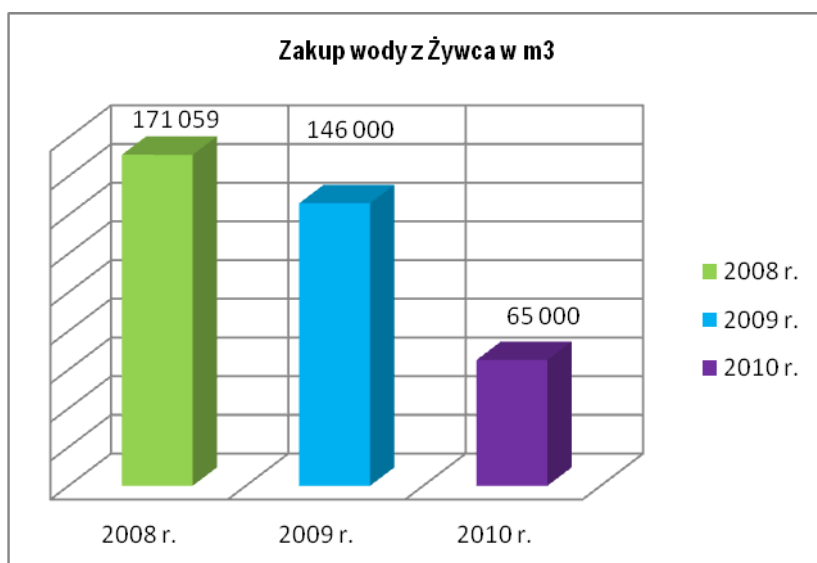
Plan i wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia na dzień 31.12.2010 r. poniższa tabela:

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	12 044,40	12 044,40	100,00%	0,43%

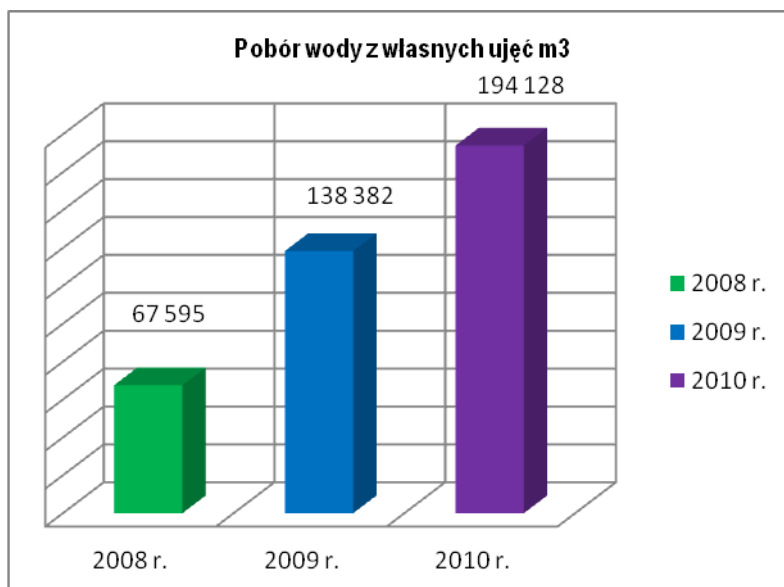
750	75011	Urzędy Wojewódzkie	62 185,00	66 465,00	65 718,58	98,88%	2,37%
750	75056	Spis powszechny i inne	0,00	18 246,00	18 226,87	99,90%	0,66%
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00%	0,08%
751	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	27 193,00	27 137,93	99,80%	0,98%
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	38 275,00	22 861,53	59,73%	0,83%
852	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 699 500,00	2 605 958,00	2 597 563,83	99,68%	93,82%
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	0,00	2 200,00	1 638,00	74,45%	0,06%
852	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	21 200,00	21 200,00	100,00%	0,77%
		Razem	2 763 885,00	2 793 781,40	2 768 591,14	99,10%	100,00%

Plan i wykonanie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych na 31.12.2010 r. przedstawia poniższa tabela;

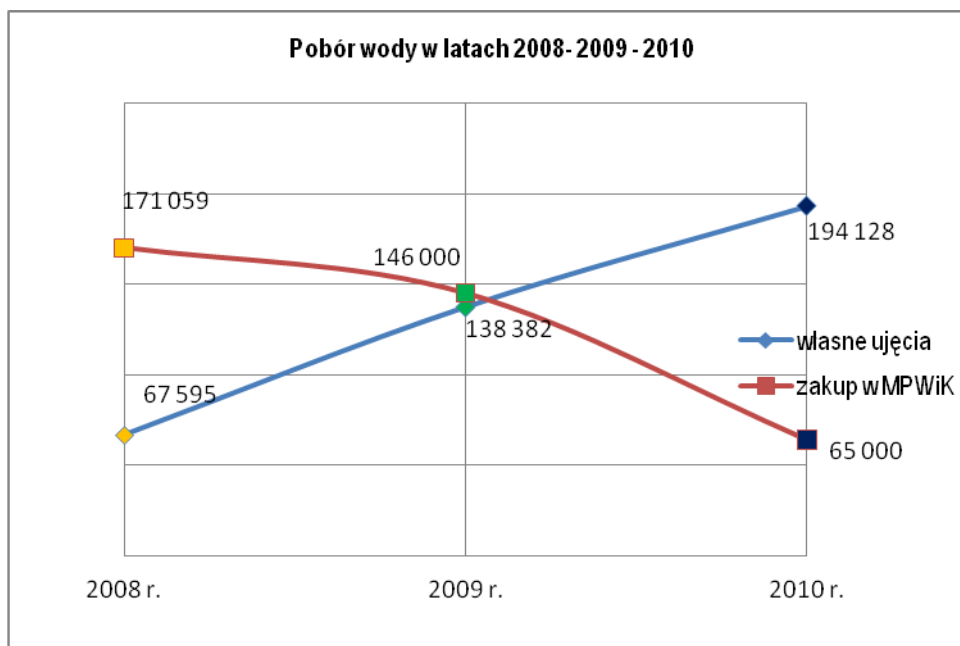
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania	Struktura %
600	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%	65,32%
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	100 000,00	82 677,75	82,68%	5,40%
801	80101	Szkoły podstawowe	0,00	17 973,00	17 868,00	99,42%	1,17%
801	80195	Pozostała działalność	0,00	835,00	835,00	100,00%	0,06%
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 800,00	5 200,00	4 789,92	92,11%	0,31%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	33 000,00	55 975,00	55 975,00	100,00%	3,66%
	85216	Zasiłki stałe	37 400,00	63 878,00	62 905,27	98,48%	4,11%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	197 000,00	207 961,00	207 961,00	100,00%	13,58%
	85295	Pozostała działalność	0,00	39 000,00	23 323,77	59,80%	1,52%
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	92 857,00	74 624,43	80,36%	4,87%
		Razem	272 200,00	1 583 679,00	1 530 960,14	96,67%	100,00%



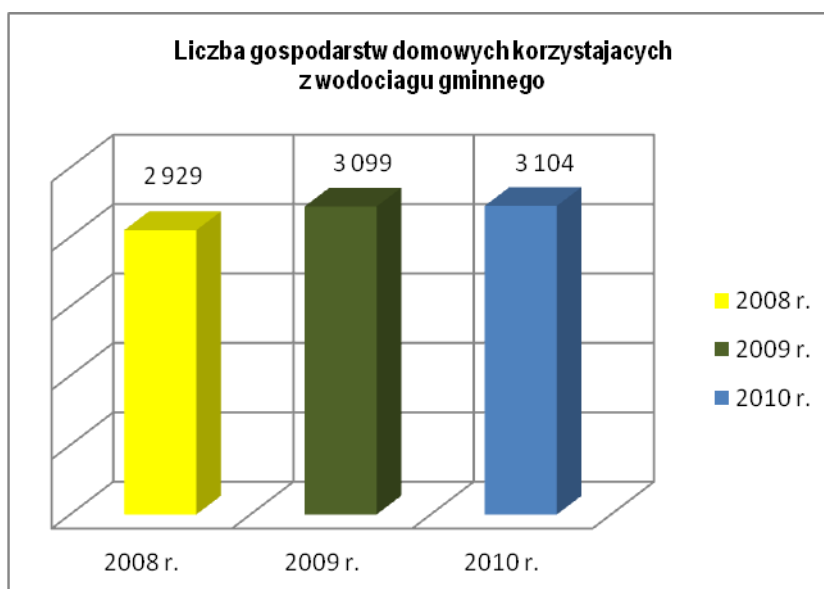
Po przekazaniu do użytkowania Stacji Uzdatniania Wody na potoku Bartoszowiec w Łodygowicach sukcesywnie spada zakup wody z Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu. Trwa etapowa wymiana wodomierzy, wprowadzono automatyczne czyszczenie filtrów powolnych, dzięki której uzdatnianie wody uzyskuje lepsze efekty, a zakupiony mętnościomierz na potoku Bartoszowiec pozwala wykryć mętność wody, dzięki czemu następuje automatyczne zamknięcie dostawy brudnej wody do stacji uzdatniania.



Zakup wody w latach 2008 – 2010 oraz pobór z własnych ujęć ilustruje poniższy wykres.



Woda aktualnie dostarczona jest do 3 104 gospodarstw domowych , 84 podmiotów gospodarczych, 12 jednostek organizacyjnych gminy.



Plan wydatków na infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 860 825,40 zł, realizacja to kwota 822 668,94 zł tj. 95,57 % planu z czego:

I. Wydatki bieżące – wykonane zostały w wysokości – 728 908,57 tj. 88,60% wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 209 851,10 zł tj. 28,79 % wykonania wydatków bieżących

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 516 580,05 zł tj. 70,87 % wykonania wydatków bieżących w tym na:

▪ Zakup materiałów i wyposażenia 122 723,17 zł

▪ Zakup energii 318 118,59 zł w tym:

▪ Energia 148 314,83 zł

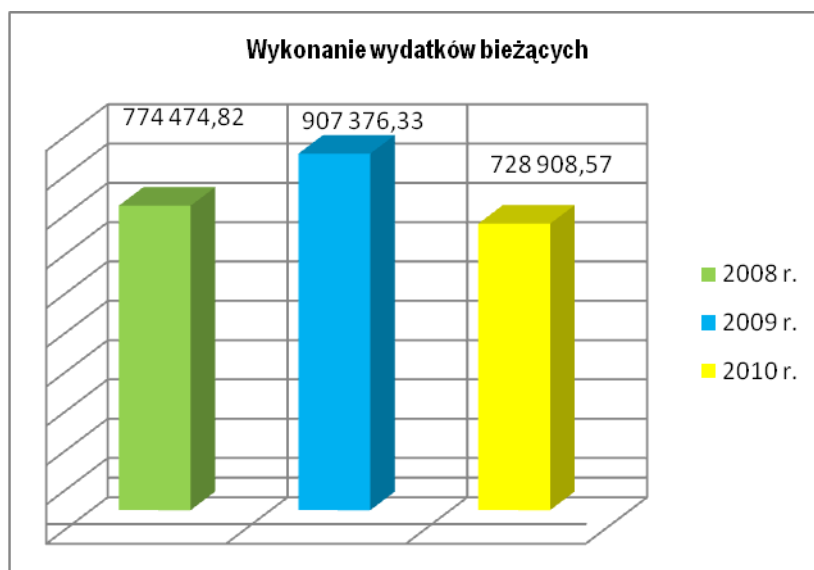
▪ Zakup wody w MPWiK w Żywcu
169 803,76 zł

▪ Usługi remontowe i pozostałe 57 180,40 zł

▪ 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.)
18 557,89 zł,

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 2 477,42 zł tj. 0,34 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.

Wykonanie wydatków bieżących na przestrzeni 3 lat omawianego okresu przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące związane z utrzymaniem sieci wodociągowej jak ilustruje powyższy wykres wykazują tendencje spadkowe. Na kształtowanie się wydatków tego rozdziału ma m.in. zmniejszony zakup wody

w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu, zakup sprzętu do wykrywania i lokalizacji awarii wodociągowych, nowe pompy bardziej energooszczędne itp.

I. *Wydatki majątkowe* - na plan 93 814,15 zł wykonane zostały w wysokości – 93 760,37 zł tj. 99,94 % planu wydatków majątkowych oraz 11,40 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne*:

- wykonanie monitoringu sieci wodociągowej. 8 335,78 zł,
- modernizacja pompowni WOPR Łodygowice 50 793,00 zł
- monitoring na wodociągu Bartoszowiec 14 946,22 zł,
- rozbudowa sieci 2 049,18 zł,
- zakup pompy dozującej do Pompowni nr II w Pietrzykowicach 3 032,79 zł,
- zakup mętnościomierza na wodociąg Bartoszowiec 14 603,40 zł

Izby rolnicze - plan wydatków- 2 920,00 zł , realizacja – 2 056,74 zł tj. 70,44 % planu z czego :

II. *Wydatki bieżące* – 2 056,74 zł , są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych dochodów z podatku rolnego

Pozostała działalność - plan wydatków – 247 924,40 zł, realizacja wynosi 247 321,95 zł tj. 99,76% planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 12 044,40 zł tj. 4,87 % wykonania wydatków rozdziału 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 – 12 044,40 zł.

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 235 580,00 zł wykonane zostały w wysokości 235 277,55 zł tj. 95,13 % wykonania wydatków rozdziału i 99,87 % planu w tym:

- Modernizacja placu zabaw w gminie 15 000,00 zł
- Budowa placu zabaw w Pietrzykowicach 22 000,00 zł,
- Zagospodarowanie Centrum Wsi Pietrzykowice – modernizacja placu zabaw 198 277,55 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na zadania związane z tym działem gospodarki gminy ujęto w uchwale budżetowej kwotę w wysokości 6 873 674,24 zł, wykorzystana została kwota w wysokości 6 820 534,94 zł tj. 99,23 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 2 096 668,90 zł tj. 30,74 % wykonania wydatków tego działu , w tym:

II. *Wydatki majątkowe* – 4 723 866,04 zł tj. 69,26 % wykonania wydatków działu.

Lokalny transport zbiorowy - plan wydatków w kwocie 270 821,00 zł wykonany został w wysokości 270 612,88 zł tj. 99,92 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 270 612,88 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 30 068,04 zł tj. 11,11 % wydatków bieżących

2. Dotacje na zadania bieżące 240 544,84 zł tj. 88,89 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- ✓ 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 240 544,84 zł.

Drogi publiczne powiatowe - plan wydatków po zmianach ujęty w budżecie gminy na 2010 rok to kwota 2 443 374,59 zł, wykonanie 2 405 999,85 zł tj. 98,47% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* zrealizowane zostały w wysokości 155 582,15 zł tj. 6,47 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 155 582,15 zł z tego:

- ✓ Wydatki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych - 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. Następnie porozumienie z 3 listopada 2010 r. zostało zawarte na sezon zimowy 2010/2011. 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 96 399,31 zł, ze środków dotacji Powiatu Żywieckiego.

- ✓ Zakup włazu ściekowego i piasku 926,89 zł
- ✓ Zgodnie z zawartą umową, w ramach oszczędności z zimowego utrzymania dróg powiatowych, które wyniosły 58 255,95 zł, wykonane zostały:
 - remonty barier ochronnych przy ul. Piastowskiej w Łodygowicach oraz ul. Kościuszki w Pietrzykowicach
 - remont barier na odcinku 96 mb, przy ul. Piłsudskiego w Łodygowicach od mostku na potoku Bartoszowiec w kierunku potoku Wieśnik
 - remont chodników przy ul. Kr. Jadwigi w Łodygowicach na odcinku od ul. Żywieckiej do ul. Podzamcze oraz na odcinku od ul. Nad Żylicą do Placu Wolności,

I. *Wydatki majątkowe* – na plan 2 250 418,40 zł wykonane zostały w wysokości 2 250 417,70 zł tj. 100 % planu oraz 93,53 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 024 035,30 zł:*

- Na podstawie delegacji Rady Gminy w dniu 27.10.2005r. pomiędzy Powiatem Żywieckim, a Gminą Łodygowice zostało podpisane porozumienie w sprawie realizacji w latach 2006 - 2010 wspólnego przedsięwzięcia budowy chodników przy drogach powiatowych zlokalizowanych na obszarze gminy. Cel porozumienia to poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Łodygowice oraz zapewnienie warunków funkcjonowania podmiotów gospodarczych jak również udoskonalenie ruchu turystycznego w komunikacji drogowej w aspekcie lokalnym i transgranicznym. Tak jak w roku ubiegłym gmina kontynuuje realizację tego porozumienia:
 - ✓ po przeprowadzeniu przetargu nieograniczonego wyłoniony został wykonawca zadania, podpisana została umowa z firmą Usługi Budowlane i Transportowe Jerzy Żukowski. na:
 - a) budowę chodnika w ciągu dróg powiatowych nr S-1455 i 1459 S w Pietrzykowicach,
 - b) budowa chodnika dla pieszych wraz z kanalizacją deszczową wzdłuż drogi powiatowej nr 1404, ul. Piłsudskiego; kładka dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1404, ul. Piłsudskiego w Łodygowicach,
 - c) budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1400 S Łodygowice – Kalna – Godziszka w Łodygowicach w km 0+000-1+700,
 Łączny koszt zadania to kwota w wysokości 1 979 035,60 zł w tym koszt pokrycia inspektora nadzoru 12 200,00 zł,
- Zadanie pn. „Położenie nawierzchni bitumicznej – ul. Kasztanowa w Łodygowicach „ realizowane było w ramach Porozumienia podpisanego z Powiatem Żywieckim, gdzie Gmina wykonała zadanie polegające na poszerzeniu istniejącej nawierzchni asfaltowej poprzez wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej o szerokości 0,80 m na długości 910 mb tj. wzdłuż

chodnika dla pieszych w ciągu ul. Kasztanowej w Łodygowicach (stanowiącej odcinek drogi powiatowej nr 1400 S Łodygowice – Kalna - Godziszka). Wartość zadania 44 999,70 zł została pokryta środkami Starostwa Powiatowego w ramach refundacji.

2. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 226 382,40 zł:*

• Na zadanie pn. „Przebudowa ciągu dróg powiatowych wraz z przebudową mostów w gminie Łodygowice, Lipowa, Radziechowy-Wieprz i Węgierska Górka” w ramach Programu Rozwoju Subregionu Południowego, Poddziałanie 7.1.2 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 -2013 podpisano porozumienie z Powiatem Żywieckim na realizację:

- a) Etap I pn. „Przebudowa mostu na rzece Żylicy na drodze 1464 S w Gminie Łodygowice obok GOK”,
- b) Etap II pn. „Przebudowa mostu na rzece Żylicy w ciągu drogi 1404 S w Gminie Łodygowice obok skrzyżowania ul. Rzecznej ze Spacerową”,
- c) Etap III pn. „ Przebudowa drogi powiatowej 1459 S o długości 1000 mb w Pietrzykowicach”,

Powiat Żywiecki przeprowadził roboty drogowe (wykonano nawierzchnię asfaltową) na odcinku drogi powiatowej nr 1459 S o dł. 1000 mb, przebudowano mosty na drodze 1464 S oraz na drodze 1404 S. Zadanie finansowane było przy współudziale środków EFRR, Powiatu Żywieckiego oraz dofinansowania wkładu własnego Powiatu przez Gminę Łodygowice w wysokości 226 382,40 zł, środki te zostały przekazane do Powiatu.

Drogi publiczne gminne - plan 2 933 807,65 zł został zrealizowany w wysokości 2 918 251,65 zł

tj.99,47 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 444 803,31 zł tj. 15,24 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 444 803,31 zł z tego m.in:

✓ Przeprowadzone zostały remonty cząstkowe niżej wymienionych dróg gminnych przez firmę DROMIL – EKOTEXBUD Żywiec poprzez łatanie nawierzchni na łączną kwotę w wysokości 54 976,01 zł;

❖ ul. Azaliowa, Mickiewicza, Bracka, Dębowa, Szczęśliwa, Jagodowa, Jodłowa, Wrzosowa, Muzyków, Sosnowa, Stroma, Kubinów, Zielona, Jutrzenki, Jasna, Kalinowa, Wajdów, Parkanowa, Turystyczna, Potok, Grunwaldzka, Zjazdowa, Ks. Marszałka, Sportowa, Rzeczna, Jarzębinowa, Kolejowa, B. Prusa, Przejazdowa, Okrężna, Podzamcze, Szewska, Piekarska, Kalonka, Dobra, Nowy Świat, Konwaliowa, Malarska, Pod Grapą, Ceglana, Strażacka w Łodygowicach o pow. 407,73 m².

- ❖ ul. Chodnikowa, Turystyczna, Leśna w Biernej o łącznej powierzchni 27,38 m².
- ❖ ul. Handlowa, Kardynała Wyszyńskiego, Sportowa, Starowiejska w Zarzeczcu o łącznej powierzchni 75,94 m²,
- ❖ ul. Bystra, Prosta, Dębowa, Parking obok Kościoła, Handlowa, Ks. St. Nowaka, Działkowa, Zjazdowa, Ogrodowa, Dworcowa, Objazdowa, Bukowa, Różana, Lipowa, Szkolna, Wielodroga, Długa, Kreta, Modrzewiowa, Osiedlowa, Zdrojowa, Bory w Pietrzykowicach o łącznej powierzchni 154,79 m²
- ✓ wykonano; remont ul. Równej w Pietrzykowicach za 6 100,00 zł
- ✓ remont drogi gminnej odnoga od ul. Ks. Stojałowskiego w Pietrzykowicach za 5 446,08 zł,
- ✓ remont bariery energochłonnej na ul. Lipowej w Łodygowicach za 5 002,00 zł,
- ✓ remont parkingu przy Zespole Szkół Pietrzykowice 3 660,00 zł,
- ✓ roboty ziemne przy ul. Osiedle Czarne w Pietrzykowicach 2 391,20 zł,
- ✓ usuwanie i naprawa ubytków w drogach utwardzonych 3 525,80 zł,
- ✓ remont drogi nr 3621 i ul. Zbożowej w Pietrzykowicach oraz drogi nr 6417 i ul. Krzywej w Łodygowicach 17 805,90 zł,
- ✓ remont dróg ul. Habdasów w Łodygowicach i drogi nr 926/2 i 794/1 w Zarzeczcu 26 388,60 zł,
- ✓ remont ul. Tęczowej w Łodygowicach, naprawa uszkodzonej nawierzchni ul. Sadowych w Łodygowicach 5 330,00 zł,
- ✓ remont przepustu ul. Kasztanowa, odwodnienia ul. Słowackiego w Pietrzykowicach, przepustu ul. Górską, wyrównanie terenu, montaż korytek oraz wykonanie miejsca zbiorczego ul. Ks. Marszałka, poszerzenie wjazdu ul. Chabrowa z Batorego, remont przepustu ul. Staszica, odwodnienie drogi do cmentarza w Łodygowicach Górnych, remont ul. Osiedlowej, Pogodnej w Łodygowicach, remont przepustu ul. Kościelna w Zarzeczcu 65 249,67 zł,
- ✓ remont ul. Słonecznej w Zarzeczcu 1 400,00 zł,
- ✓ uzupełnienie ubytków pobocza ul. Zjazdowa, parkingu przy Urzędzie Gminy, udroźnienie i wymiana odwodnienia ul. Habdasów, Akacyjowa i Spacerowa w Łodygowicach 27 836,00 zł
- ✓ Wydatki związane z odśnieżaniem dróg gminnych to kwota w wysokości 102 627,55 zł w tym wydatki związane z usługą odśnieżania na poszczególne sołectwa:
 - 1) Łodygowice – 37 874,79 zł,
 - 2) Pietrzykowice – 32 014,40 zł,
 - 3) Bierna – 13 854,36 zł,
 - 4) Zarzeczce 11 975,44 zł,
 - 5) Materiały; sól, piasek, żużel 1 858,26 zł,

6) Usługi koparko spycharką przy odśnieżaniu 5 050,30 zł

- ✓ Zakup materiałów; żużel, tłuczeń, kruszywa, włazy, pręty stalowe, klinca, rur, tablice, znaki drogowe itp. 49 939,37 zł
- ✓ Wycinka drzew przy drogach gminnych, usługi transportowe, koparko-spycharka itp. 53 769,08 zł,
- ✓ Ubezpieczenie dróg gminnych 2 773,00 zł

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 2 474 413,65 zł wydatki wykonane zostały w wysokości 2 473 448,34 zł tj. 99,96 % planu oraz 84,76 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*

- 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” podpisana została umowa 26 lutego 2010 r. aneksowana 1 czerwca 2010 z Wojewodą Śląskim, na dofinansowanie zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa i ruchu turystycznego na terenie gminy Łodygowice poprzez przebudowę drogi gminnej ul. Piastowska w Łodygowicach, łączącej dwie drogi powiatowe w Łodygowicach i Zarzeczcu”. Dotacja przeznaczona została na dofinansowanie wydatków kwalifikowalnych określonych we wniosku o dofinansowanie. Kwota dofinansowania to 50 % inwestycji (258 600,00 zł).

W ramach zadania wykonano 1,4 km nowej nawierzchni asfaltowej, podwyższone przejście dla pieszych, nowe oznakowanie pionowe i poziome. Wykonawca kontraktu to firma EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie, Kobierzyce. Wartość wykonanego zadania to kwota w wysokości 530 360,82 zł.

- Wykonano modernizację przystanku na placu gminnym koło Szkoły w Pietrzykowicach na kwotę - 5 490,00 zł
- Wykonano budowę wiaty ul Kasztanowa w Łodygowicach na kwotę 4 500,00 zł,
- Wykonana została dokumentacja projektowa wraz z pracami przygotowawczymi na budowę chodnika przy ul. Kamiennej w Łodygowicach 22 446,00 zł,
- Wykonane zostały barierki energochłonne na długości 45 mb przy ul. Górskiej w Biernej za kwotę 8 235,00 zł,
- „Zagospodarowanie centrum wsi Pietrzykowice”, budowa i przebudowa parkingu i odwodnienia 598 528,87 zł,
- Modernizacja dróg gminnych - zadanie realizowane na łączną kwotę w wysokości 1 067 732,35 zł. W ramach kontraktu wyremontowane zostały następujące drogi gminne:

- ✓ Pietrzykowice - ul. Olszynowa, Spokojna i Klonowa - 436 514,07 zł
- ✓ Bierna - ul. Spacerowa i Zielona - 253 569,36 zł
- ✓ Łodygowice - Żwirowa, Gminna, Do oczyszczalni, Pod Torem, Kalinowa, przy Placu Wolności - 377 648,92 zł

- Modernizacja rowu przy ul. Łagodnej w Łodygowicach 15 000,00 zł
- Modernizacja parkingu k/cmentarza w Łodygowicach Górnych 45 000,00 zł
- wykonanie barier na mostku drogi gminnej ul. Wierzbowa w Łodygowicach 9 369,60 zł
- Modernizacja parkingu k/ Zespołu Szkół Nr 1 w Łodygowicach. W ramach modernizacji wykonana została nowa nawierzchnia z kostki betonowej, chodnik i wjazd do szkoły. 64 999,92 zł,
- Wykonana dokumentacja projektowa na budowę chodnika dla pieszych przy działce gminnej ul. Kasztanowa w Łodygowicach 5 965,80 zł,
- Wykonano odwodnienie drogi gminnej przy ul. Postępu Rolniczego w Łodygowicach 16 999,00 zł,
- Wykonano odwodnienie drogi gminnej przy ul. Rolnej w Łodygowicach 46 808,35 zł,
- Wykonano barierki ochronne przy drodze gminnej ul. Jesionowa w Łodygowicach 4 108,00 zł,
- Opracowana została dokumentacja na przebudowę drogi gminnej ul. Grunwaldzka w Łodygowicach 10 980,00 zł,
- Pozostałe wydatki 39,60 zł

2. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego z tego:*

- 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 w 2009 r. wspólne działanie z Gminą Lipowa pn. „Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Gminach Łodygowice i Lipowa”. Liderem Projektu była Gmina Łodygowice. Kwota w wysokości 16 885,03 zł jest kwotą zwrotu środków w 2010 r. przez Urząd Marszałkowski, a należną Gminie Lipowa.

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Z otrzymanej dotacji z Ministerstwa Finansów w wysokości 1 000 000,00 zł na usuwanie skutków powodzi maj – czerwiec 2010 r. oraz środków budżetu gminy w wysokości 225 670,56 zł wykonany został remont dróg i mostów uszkodzonych przez powódź. Łącznie koszt zadania to kwota w wysokości 1 225 670,56 zł. W ramach tych środków wykonane zostały remonty na następujących obiektach:

- ✓ ul. Wielodroga w Pietrzykowicach - 0,7 km - profilowanie i zagęszczenia podłoża, wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno-bitumicznych.
- ✓ ul. Spacerowa w Łodygowicach - 0,3 km - profilowanie i zagęszczenia podłoża, wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno-bitumicznych,
- ✓ remont mostów na potoku Wieśnik w ciągu ul. Górskiej (w km 0+483) i w ciągu ul. Grunwaldzkiej (w km 0+268)

Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Plan wydatków 2 796,00 zł – został zrealizowany w wysokości 2 795,40 tj. 99,98 % planu w tym:

I. Wydatki bieżące 2 795,40 zł

W dniu 3 lutego br. podpisana została umowa o partnerstwie z Gminą Żywiec o wspólną realizację z gminami: Łodygowice, Czernichów, Wilkowice, Lipowa zadania w sprawie współpracy dotyczącej przygotowania, wdrożenia oraz zachowania trwałości projektu pn. „Poprawa jakości i dostępności informacji turystycznej na terenie powiatów: bielskiego i żywieckiego”. Realizacja zadania w latach 2010 - 2011. W bieżącym roku poniesione zostały koszty przygotowawcze w kwocie 2 795,40 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 166 860,00 zł – realizacja 155 303,21 zł tj. 93,07 % planu w tym:

1. Wydatki bieżące 23 358,41 zł tj. 15,04 % wykonania wydatków działu,
2. Wydatki majątkowe 131 944,80 zł tj. 96,41 % wykonania planu oraz 84,96 % wykonania wydatków działu.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan 166 860,00 zł – realizacja 155 303,21 zł z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 23 358,41 zł tj. 15,04 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 800,00 zł tj. 7,71 % wydatków bieżących,
 - 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 21 558,41 zł tj. 92,29 % wydatków bieżących. Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, kopie map ewidencyjnych, wycenę wzrostu wartości działki wycena lokali w budynku przy ul. Żywieckiej w Łodygowicach itp.,
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 136 860,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 131 944,80 zł tj. 84,96 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:
 1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne:*
 - Zakupiono działki na mienie gminne kwota w wysokości 7 085,32 zł
 - Zadanie pn. „Modernizacja budynku komunalnego (OSP) Bierna” wykonane zostało przez firmę EURODOM Cisiec. Wartość tego zadania to kwota w wysokości 124 859,48 zł,

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ujęty w budżecie plan wydatków tego działu to kwota 75 202,00 zł – realizacja to kwota w wysokości 69 694,44 zł tj. 92,68 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 69 694,44 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 894,80 zł tj. 19,94 % wykonania wydatków bieżących ,

Realizacja wg rozdziałów:

Plany zagospodarowania przestrzennego – 31 481,00 zł, wykonanie 30 009,97 zł tj. 95,33 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - 30 009,97 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 552,80 zł tj. 18,50 % wykonania wydatków bieżących

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 24 457,17 zł z czego:

- ✓ opracowanie materiałów projektowych oraz skutków finansowych związanych ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego gminy (Kamieniółom w Łodygowicach, działki gminne), ogłoszenia w prasie, itp.

Opracowania geodezyjne i kartograficzne – plan 16 220,00 zł – realizacja 13 215,20 zł tj. 81,47 %

wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 13 215,20 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 13 215,20 zł z czego:

- ✓ kopie map ewidencyjnych, wypisy z rejestru gruntów, odpisy z ksiąg wieczystych, wznowienie znaków granicznych, identyfikację działek

Cmentarze – plan 27 501,00 zł – realizacja 26 469,27 zł tj. 96,25 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 26 469,27 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8 342,00 zł tj.31,52 % wykonania wydatków bieżących; są to wydatki na wynagrodzenia bezosobowe.

2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 18 127,27 zł tj. 68,48 % wykonania wydatków bieżących (zakup materiałów i wyposażenia, energia)

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Plan 9 150,00 – wykonanie 9 150,00 zł z tego:

I. Wydatki bieżące 9 150,00 zł w tym:

- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 9 150,00 zł z czego:

- ✓ Opracowanie projektu do wniosku w ramach Programu Operacyjna Innowacyjna Gospodarka 8. Oś Priorytetowa: Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - eInclusion

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 2 610 648,01 zł – natomiast realizacja to kwota 2 531 650,12 zł tj. 96,97 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 2 459 372,82 zł tj. 97,15% wykonanych wydatków tego działu w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 705 541,59 zł tj. 69,35 % wykonania wydatków bieżących

II. Wydatki majątkowe – Na plan 72 278,00 zł wykonano 72 277,30 zł tj. 100,00 % planu oraz 2,85 % wykonania wydatków działu.

Realizacja wg rozdziałów:

Urzędy wojewódzkie – plan 67 065,00 zł – realizacja 66 318,58 zł tj. 98,89 % 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 66 318,58 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 62 265,00 zł tj. 93,89 % wykonania wydatków bieżących,

2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4 053,58 zł z tego:

- ✓ Zakup paliwa w celu odbioru dowodów osobistych, konserwacja księgi wtóropisów akt urodzeń i oprawa ksiąg małżeństw.

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 125 200,00 zł – realizacja 110 811,21 zł tj. 88,51 % planu. W rozdziale tym zgrupowane są wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy z tego:

I. **Wydatki bieżące** – 110 811,21 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (materiały, wyposażenie itp.) 13 615,36 zł tj. 12,29 % wykonania wydatków bieżących,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 97 195,85 zł tj. 87,71 % wykonania wydatków bieżących.
Kwota ta obejmuje wypłaty diet dla radnych.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - plan po zmianach to kwota w wysokości 2 231 676,60 zł - realizacja wydatków związana z funkcjonowaniem tego rozdziału zamknęła się kwotą w wysokości 2 178 084,83 zł tj. 97,60 % planu wydatków z tego:

I. **Wydatki bieżące** – 2 126 234,83 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 627 214,18 zł tj. 76,53 % wykonania wydatków bieżących,
- 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 495 149 22 zł tj. 23,29 % wydatków bieżących z tego:
 - Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 79 058,89 zł
 - Zakup energii elektrycznej, gazu – 45 053,01 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 16 491,30 zł
 - ✓ Gaz – 28 561,71 zł
 - Zakup usług (usługi remontowe - remont pomieszczeń biurowych, sieci informatycznej i konserwacja itp., obsługa prawna, przesyłki pocztowe, usługi informatyczne, oprawa dzienników ustaw i monitorów, koszty audytu wewnętrznego, monitoring, abonament BIP, abonament systemu prawnego LEX itp.)– 158 746,30 zł
 - Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet – 58 236,45 zł
 - Podróże służbowe krajowe, zagraniczne, ryczałty samochodowe – 18 171,95 zł
 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28 597,10 zł
 - Szkolenia pracowników – 13 374,50 zł
 - Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, zakup płyt CD, tonerów, programów antywirusowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 48 797,51 zł,
 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 34 411,00 zł

- Pozostałe zadania 10 702,51 zł,
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 3 871,43 zł
tj. 0,18 % wykonania wydatków bieżących

II. *Wydatki majątkowe* – plan 51 850,00 zł wykonanie 51 850,00 zł z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* – wydatki zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym z tego.
 - Zakupiony został z firmy REKORD Systemy Informatyczne w Bielsku Białej oprogramowanie; Posesja – podatek od nieruchomości, rolny, leśny, osób fizycznych, Firmy osób prawnych, Pojazd, Kasa dochodowa, Kadry, za łączną kwotę w wysokości 48 800,00 zł,
 - Opracowana została dokumentacja techniczna do realizacji zadania w 2011 roku w ramach środków PROW na zakup i montaż instalacji solarnej na budynku Urzędu Gminy – 3 050,00 zł.

Spis powszechny i inne – plan 18 246,00 zł wykonany został w wysokości 18 226,87 zł tj. 99,90 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 18 226,87 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 112,01 zł tj. 33,53 % wykonania wydatków bieżących,
 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów, papieru, tonera)980,89 zł,
 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 11 133,97 zł, w tym:
 - ✓ Dodatki spisowe i nagrody dla członków Biura Spisowego

Promocja j.s.t. – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 78 432,41 zł z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 73 307,22 zł tj. 93,47 % planu w tym:

- Wydatki bieżące 73 307,22 zł z tego:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 950,40 zł tj. 13,57 % wykonania wydatków bieżących (dystrybucja Biuletynu Gminnego, przygotowanie materiałów itp.)
 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (wydatki na promocję gminy m.in. wydawanie biuletynu, puchary, materiały informacyjne, ogłoszenia, reklamy z logo Gminy itp.) 63 356,82 zł tj. 86,43 % wykonania wydatków bieżących

Pozostała działalność – plan 90 028,00 zł – realizacja – 84 901,41 zł tj. 94,31 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 64 474,11 zł tj. 75,94 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 34 970,15 zł tj. 54,24 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - Wydatki Rad Sołeckich zrealizowane zostały w wysokości 16 080,61 zł w tym:

1) Rada Sołecka Zarzecze	3 780,80 zł
2) Rada Sołecka Bierna	3 500,87 zł
3) Rada Sołecka Pietrzykowice	3 999,25 zł
4) Rada Sołecka Łodygowice	4 799,69 zł
 - Składki członkowskie na rzecz Związków, Stowarzyszeń – 14 628,10 zł
 - Pozostałe wydatki 4 261,44 zł,
 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety Rad Sołeckich, sołtysów) – 29 503,96 zł tj. 45,76 % wykonania wydatków bieżących
- II. Wydatki majątkowe na plan 20 428,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 20 427,30 zł tj. 100,00 % planu w tym:
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 20 427,30 zł z tego:
 - b) *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego 20 427,30 zł z czego:*
 - W ramach wspólnego projektu z gminami, podpisana została umowa pomiędzy Powiatem Żywieckim, na realizację zadania pn. „Utworzenie zintegrowanego Systemu Wspomagania Zarządzaniem w administracji publicznej w Powiecie Żywieckim na bazie Geograficznego Systemu Informacyjnego w ramach Programu Rozwoju Subregionu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 -2013, Działanie 2.2. Rozwój elektronicznych usług publicznych. Całkowita wartość projektu wynosi 3 000 000,00 zł z czego partnerzy zabezpieczą w 2010 r. 20 427,30 zł. Środki na realizację zadania zostały przekazane w okresie sprawozdawczym.

**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 Prezydenta Rzeczypospolitej Polskie i wybory do rad gmin, wybory wójta. Plan wydatków wynosi 67 668,00 zł , wykonanie zamknęło się kwotą w wysokości 52 199,46 zł tj. 77,14 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 52 199,46 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 15 820,82 zł tj. 30,31 % wykonania wydatków bieżących,

Urzędy naczelnych 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 2 200,00 zł. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów prowadzenia aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie. Wydatki tego rozdziału w okresie sprawozdawczym wyniosły 2 200,00 zł tj. 100,00 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 2 200,00 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 200,00 zł

Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – plan 27 193,00 zł wykonanie 27 137,93 zł tj. 99,80 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 27 137,93 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 581,74 zł tj. 24,25 % wykonania wydatków bieżących,
- 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 4 806,19 zł tj. 17,71 % wykonania wydatków bieżących,
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 15 750,00 zł tj. 58,04 % wykonania wydatków bieżących (diety członków komisji wyborczych)

Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – plan 38 275,00 zł wykonanie 22 861,53 zł tj. 59,73 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 22 861,53 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 039,08 zł tj. 30,79 % wykonania wydatków bieżących,
- 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 467,45 zł tj. 23,92 % wykonania wydatków bieżących (materiały rzeczowe do obsługi wyborów),
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 10 355,00 zł tj. 45,29 % wykonania wydatków bieżących (diety członków komisji wyborczych)

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

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, zarządzanie kryzysowe, usuwanie skutków klęsk żywiołowych itp.

Plan wydatków ujęty w budżecie to kwota 230 100,00 zł - realizacja 204 519,18 zł tj. 88,88 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 204 519,18 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 560,00 zł tj. 5,16 % wykonania wydatków bieżących

Ochotnicze Straże Pożarne - plan 98 500,00 zł wykonany został w wysokości 97 706,20 zł tj. 99,19 % 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* – 97 706,20 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 560,00zł tj. 10,81 % wykonania wydatków bieżących. Wynagrodzenia 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 3 520,00 zł
- 3) OSP Zarzecze 1 760,00 zł

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 81 846,20 zł tj. 83,77 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- 1) OSP Łodygowice 19 634,84 zł
- 2) OSP Pietrzykowice 21 350,27 zł
- 3) OSP Zarzecze 6 209,51 zł
- 4) OSP Bierna 15 701,63 zł
- 5) ZG OSP 18 949,95 zł

2. Dotacje na zadania bieżące – w tym dotacja na zakup umundurowania i sprzętu dla OSP Zarzecze w wysokości 5 300,00 zł.

Obrona cywilna - wydatki tego rozdziału związane są z realizacją zadań Obrony Cywilnej na obszarze Gminy i przeznaczone są na pokrycie energii elektrycznej syren alarmowych, materiałów

i wyposażenia, itp.– plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 1 600,00 zł natomiast wykonanie to kwota w wysokości 663,77 zł tj. 41,49 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 663,77 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 663,77 zł (opłata energii elektrycznej syreny alarmowej, szkolenie).

Zarządzanie kryzysowe – plan 5 000,00 zł, wykonanie 2 801,93 zł tj. 56,04 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 2 801,93 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań (zakupione zostały worki na piasek, drut do wiązania, pogłębianie rowów – powódź maj – czerwiec 2010 r.)

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – plan 125 000,00 zł – realizacja 103 347,28 tj. 82,68 % planu zł z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 103 347,28 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 91 567,59 zł tj. 88,60 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ W ramach dotacji celowej z budżetu państwa (80 % poniesionych ogółem wydatków czyli kwota 82 677,75 zł) oraz środków własnych (20 669,53 zł) zakupiono materiały i sprzęt (ubrania bojowe, pompy, siekiery, liny, itp.) na czas trwania akcji powodziowej maj - czerwiec 2010 r. w wysokości 47 945,45 zł,
 - ✓ Wydatki na udrażnianie i pogłębianie rowów, wycinka drzew, usługi transportowe związane z akcją powodziową to kwota w wysokości 43 622,14 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent za czas trwania akcji powodziowej dla członków ochotniczej straży pożarnej) 11 779,69 zł
 - a) OSP Łodygowice 5 962,92 zł,
 - b) OSO Zarzecze 1 440,96 zł
 - c) OSP Bierna 1 592,64 zł
 - d) OSP Pietrzykowice 2 783,17 zł

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

Plan wydatków – 87 000,00 zł – wykonanie 80 431,49 zł tj. 92,45 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 80 431,49 zł z tego :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 49 677,10 zł tj. 61,76 % 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 – 87 000,00 zł wykonanie 80 431,49 zł tj. 92,45 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 80 431,49 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 49 677,10 zł tj. 61,76 % wykonania wydatków bieżących; są to wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów o dzieło
 - ✓ za doręczenie nakazów płatniczych w wysokości 12 340,00 zł
 - ✓ wynagrodzenia inkasentów podatków i opłat lokalnych w wysokości 37 337,10 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 30 754,39 zł tj. 38,24 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Koszty przesyłek listowych (m.in. nakazy płatnicze) – 20 213,15 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki związane z ich poborem (zakup materiałów biurowych, tonerów, papieru xero, opłaty komornicze i sądowe za wpis do hipoteki itp.) - 10 541,24 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

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

Plan pierwotny wydatków – 1 933 222,00 zł, plan po zmianach 549 000,00 zł realizacja 521 519,94 zł tj. 94,99 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 521 519,94 zł

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - plan 549 000,00 zł wykonanie – 521 519,94 zł tj. 94,99 % planu.

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

- 1) Nordea Bank Polska SA Gdańsk – Odsetki od kredytu zapłacone w okresie sprawozdawczym – 89 007,89 zł.
- 2) Bank Spółdzielczy Radziechowy –Wieprz - Odsetki od kredytu zapłacone w okresie sprawozdawczym – 4 513,24 zł.

- 3) Beskidzki Bank Spółdzielczy Bielsko Biała – Odsetki od kredytów zapłacone w okresie sprawozdawczym – 147 575,33 zł.
- 4) Bank Spółdzielczy w Żywcu – Odsetki od kredytu zapłacone w okresie sprawozdawczym – 86 355,59 zł.
- 5) ING Bank Śląski – Odsetki od kredytów zapłacone w okresie sprawozdawczym – 138 136,38 zł.
- 6) Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – Odsetki od pożyczek zapłacone w okresie sprawozdawczym – 49 377,42 zł
- 7) PKO SA - 6 554,09 zł.

Splata zaciągniętych zobowiązań zgodna z terminem określonym w umowach. Wydatki na obsługę długu w okresie sprawozdawczym stanowiły 1,19 % wykonanych wydatków.

Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – plan pierwotny 1 163 222,00 zł , plan po zmianach 0,00 zł

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 15 364 344,70 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

W okresie sprawozdawczym nie zaszła konieczność realizacji wydatków, stąd dokonano korekty planu, wykonanie wydatków nie występuje.

Różne rozliczenia – Plan 205 000,00 zł w tym :

- Rezerwa ogólna w wysokości 200 000,00 zł,
- Rezerwa celowa w wysokości 5 000,00 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 5 000,00 zł do rozdziału *Zarządzanie kryzysowe* na zakup worków przeciwpowodziowych oraz drutu i pogłębiania rowów w czasie powodzi.

Pozostała część rezerw nie została wykorzystana.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

- Dwa Zespoły Szkół
- Jeden Zespół Szkolno – Przedszkolny
- Jeden Zespół Szkół Ogólnokształcących
- Jeden Zespół Szkół Specjalnych
- Cztery Przedszkola

Wydatki na oświatę i wychowanie tradycyjnie stanowią wysoką pozycję w wydatkach budżetu gminy. Największą część pochłaniają wydatki bieżące, bez edukacyjnej opieki wychowawczej (wykonanie 15 276 982,26 zł), a wśród nich koszty osobowe (wykonanie 12 155 078,73 zł) tj. 79,56 % wykonanych 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.

W zaplanowanej na 2010 r. łącznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono skutki finansowe wynikające ze wzrostu kwoty bazowej dla nauczycieli o 7%, który nastąpił od dnia 1 września 2010 roku. Planowane (wstępne) kwoty subwencji oświatowej uległy z początkiem 2010 r. 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 – 12 117 287,00 zł została zwiększona dla naszej gminy o kwotę 55 595,00 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 12 172 882,00 zł.

Planowe wydatki w okresie sprawozdawczym po zmianach wprowadzonych w budżecie gminy w dziale oświata i wychowanie, to kwota w wysokości 16 533 829,94 zł, realizacja wydatków zamknęła się kwotą ogółem wysokości 16 201 831,82 zł tj. 97,99 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* na plan 15 607 495,94 zł wykonane zostały w wysokości 15 276 982,26 zł tj. 97,88 % planu oraz 94,29 % wykonania wydatków działu w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 155 078,73 zł tj. 79,56 % wykonania wydatków bieżących, natomiast 75,02 % wykonania wydatków ogółem tego działu
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 926 334,00 zł wykonane zostały w wysokości 924 849,56 zł tj. 99,84 % planu oraz 5,71 % wykonania wydatków działu.

Realizacja wydatków według rozdziałów:

Szkoły podstawowe - plan wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 6 660 280,00 zł, zrealizowany został w wysokości 6 639 561,33 zł tj. 99,69 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 5 917 854,73 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 602 489,48 zł tj. 77,77 % wykonania wydatków bieżących z czego:

- ✓ Wynagrodzenia osobowe
3 682 250,05 zł

- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 270 123,30 zł

- ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 635 359,13 zł

- ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 14 757,00 zł

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1 016 374,29 zł tj. 17,17 % wykonania wydatków bieżących z tego:

1) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały remontowe, materiały biurowe, środki czystości itp.) – 105 371,36 zł

2) Zakup pomocy dydaktycznych – 86 570,67 zł

3) Zakup energii 350 986,85 zł z tego:

- ✓ Energia elektryczna 92 292,52 zł

- ✓ Gaz 248 332,45 zł

- ✓ Woda 10 361,88 zł

4) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 108 578,22 zł

5) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej 23 520,30 zł

6) Podróże służbowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia pracowników, pozostałe 24 804,26 zł

7) Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów 20 240,63 zł

8) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 296 302,00 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 298 990,96 zł w tym:

- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 63 831,11 zł

- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 220 067,95 zł

- ✓ Pozostałe wydatki osobowe 15 091,90 zł

W roku 2010 szkoły: Zespół Szkół w Pietrzykowicach oraz Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu otrzymały dofinansowanie z budżetu państwa zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw 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 Zespole Szkół w Pietrzykowicach przygotowano miejsce do zabawy dla uczniów oraz wyposażono je w pomoce dydaktyczne (m.in. basen piankowy, skrzynię, tunel, zestawy klocków i kęgli, zjeżdżalnię do basenu). Koszt zakupu pomocy dydaktycznych, sfinansowany z programu „Radosna szkoła” wyniósł 11 896,00 zł.

W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu wyremontowano i przygotowano pomieszczenie oraz wyposażono je w zakupione pomoce dydaktyczne (m.in. zestawy piankowe, magnetyczne bierki, zestawy szablonów i klocków, zestawy gier). Koszt zakupu pomocy dydaktycznych z programu „Radosna szkoła” wyniósł 5 972,00 zł.

II. *Wydatki majątkowe* - na plan 722 800,00 zł wydatki te zostały wykonane w wysokości 721 706,60 zł tj. 99,85 % planu, z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* – 696 696,60 zł z tego.

- Wykonanie ogrodzenia przy Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach. Wydatki w okresie sprawozdawczym to kwota 64 993,50 zł. Zadanie zostało wykonane w miesiącu październiku 2010 r.
- Wykonanie ogrodzenia przy Zespole Szkół w Pietrzykowicach plan 25 500,00 zł wykonanie 25 288,20 zł.
- Modernizacja budynku socjalno-gospodarczego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu plan 14 500,00 zł, wykonanie 14.500,00 zł.
- Monitoring wizyjny kompleksu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu plan 10 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł
- Wykonanie bramy przy Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach plan 13 000,00 zł, wykonanie 12 686,46 zł.
- Monitoring w Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach filia Bierna plan 8 500,00 zł, wykonanie 8 008,57 zł.
- Budowa kompleksu sportowego przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Zarzeczcu, 561 219,87 zł

2. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego* zrealizowano w wysokości 25 010,00 zł z tego:

- Budowa infrastruktury około turystycznej w Pietrzykowicach- remont boisk sportowych oraz bieżni przy Zespole Szkół, przygotowanie dokumentacji 7 320,00 zł.
Zadanie realizowane będzie w 2011
- Budowa ogólnodostępnego kompleksu sportowego p/ Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach- dokumentacja 8 540,00 zł
- Wykonanie dokumentacji na zakup i montaż kolektorów słonecznych w 2011 r. w Zespole Szkół nr 1 w Łodygowicach 3 050,00 zł,
- Wykonanie dokumentacji na zakup i montaż kolektorów słonecznych w 2011 r. w Zespole Szkół w Pietrzykowicach 3 050,00 zł,
- Wykonanie dokumentacji na zakup i montaż kolektorów słonecznych w 2011 r. w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Zarzeczcu 3 050,00 zł

Szkoły podstawowe specjalne plan 828 524,00 zł – realizacja 823 406,39 zł tj. 99,38 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 823 406,39 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 728 594,22 zł tj. 88,49 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 597 941,82 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 39 332,49 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 91 319,91 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 59 019,09 tj. 7,17 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Odpis
zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 31 477,00 zł na

Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, badanie pracowników, materiały papiernicze itp.)
27 542,09 zł

- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 35 793,08 zł
w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 7 587,27 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 26 442,37 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 763,44 zł

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 330 830,00 zł – realizacja 325 142,72 zł
tj. 98,28 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 325 142,72 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 280 817,68 zł tj. 86,37 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 223 315,80 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 14 759,26 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 42 742,62 zł
- 1) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 19 780,47 zł tj. 6,08 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 15 899,00 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych, zakup usług remontowych) 3 881,47 zł
- 2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 24 544,57 zł
 - w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 5 695,24 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 17 913,71 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 935,62 zł

Przedszkola – plan 2 114 718,00 zł – realizacja 2 088 820,14 zł tj. 98,78 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 925 336,26 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 491 949,92 zł tj. 77,49 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 1 171 788,00 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 87 071,37 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 224 155,15 zł
 - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 8 935,40 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 314 107,16 zł tj. 16,31 % wydatków bieżących z tego:
 - a) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, sprzęt rtv i agd, materiały biurowe i remontowe, środki czystości itp.) 87 229,15 zł
 - b) Zakup pomocy dydaktycznych 13 447,80 zł

- c) Zakup energii 79 647,98 w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 17 554,84 zł
 - ✓ Gaz 57 066,40 zł
 - ✓ Woda 5 026,74 zł
 - d) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 32 641,21 zł
 - e) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 9 642,31 zł
 - f) Podróże służbowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia 7 561,04 zł
 - g) Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów 6 608,67 zł
 - h) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 77 329,00 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 69 872,09 zł, tj. 3,63 % wykonania wydatków bieżących w tym:
- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 14 331,91 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 51 907,53
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 3 632,65 zł
3. Dotacje na zadania bieżące 49 407,09 zł tj. 2,57 % wykonania wydatków bieżących (wydatki związane z kosztami dzieci będących mieszkańcami naszej gminy, a uczęszczających do przedszkoli niepublicznych w innych gminach. Zwrot kosztów następuje na podstawie zawartych porozumień z gminami)

II. *Wydatki majątkowe* – plan 163 484,00 zł, wykonanie 163 483,88 zł z tego:

- 1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne plan 163 484,00, wykonanie 163 483,88 zł tj. 100% planu, z czego:
 - Modernizacja Przedszkola w Zarzeczcu – wykonanie 163 483,88 zł.

Gimnazja – plan 3 228 036,00 zł – realizacja 3 198 389,77 zł tj. 99,08 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 3 198 389,77 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 621 471,77 zł tj. 81,96 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 2 090 139,42 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 160 549,04 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 369 670,31 zł
 - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 1 113,00 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 393 867,15 zł tj. 12,32 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- a) Zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości, materiały remontowe, materiały biurowe, artykuły gospodarcze itp.) 42 030,20 zł
 - b) Zakup pomocy dydaktycznych 37 297,27 zł
 - c) Zakup energii 154 479,18 w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 50 205,07 zł
 - ✓ Gaz 92 667,20 zł
 - ✓ Woda 11 606,91 zł
 - d) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 24 046,65 zł
 - e) Zakup materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych, programów 6 232,85 zł
 - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 129 781,00 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 183 050,85 zł tj. 5,72 % wykonania wydatków bieżących w tym:
- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla
nauczycieli 40 541,84 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 135 816,07 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 6 692,94 zł

Gimnazja specjalne – plan 744 242,00 zł – realizacja 721 669,82 zł tj. 96,97 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 695 060,74 zł tj. 96,31 % wykonania wydatków w tym:
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 546 524,07 zł tj. 78,63 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 473 769,72 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 37 441,58 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 35 312,77 zł
1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 106 721,67 zł tj. 15,35 % wykonania wydatków bieżących z tego:
- a) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały biurowe itp.) 11 409,98 zł
 - b) Zakup pomocy dydaktycznych 5 136,81
 - c) Zakup energii 39 084,43 zł w tym:
 - ✓ Energia elektryczna 6 279,51 zł
 - ✓ Gaz 30 693,69 zł
 - ✓ Woda 2 111,23 zł
 - d) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 21 099,18 zł
 - e) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 3 105,70 zł

- f) Podróże służbowe, szkolenia pracowników 1 023,58 zł
- g) Zakup materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych 552,99 zł
- h) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 25 309,00 zł
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 41 815,00 zł tj. 6,02 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 7 377,62 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 27 251,41 zł
 - ✓ Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 4 000,00 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 3 185,97 zł

II. Wydatki majątkowe - na plan 27 000,00 zł wydatki te zostały wykonane w wysokości 26 609,08 zł tj. 98,55 % planu i 3,69 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- 1) Wykonanie ogrodzenia przy Zespole Szkół Specjalnych w Łodygowicach. Plan 27 000,00 zł, wykonanie 26 609,08 zł. Zadanie zostało zrealizowane w miesiącu wrześniu 2010 r.

Dowożenie uczniów do szkół – plan 44 600,00 zł – realizacja 40 615,79 zł tj. 91,07 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 40 615,79 zł w tym:

3. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 40 615,79 zł z tego:

- ✓ Wydatki związane z utrzymaniem środków transportu (zakup paliwa, części do samochodu) 16 999,04 zł
- ✓ Dowóz dzieci do szkół, zakup usług remontowych i pozostałych 23 616,75 zł

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – plan 540 432,00 zł - realizacja 494 689,48 zł tj. 91,54 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 494 689,48 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 372 428,65 zł tj. 75,29 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 293 837,94 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 22 579,52 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 54 711,19 zł
 - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 1 300,00 zł

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 113 790,42 zł tj. 23,00 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - a) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, meble, czasopisma, środki czystości itp.) 29 858,32 zł
 - b) Zakup energii 4 935,12 zł z tego:
 - ✓ Energia elektryczna – 1 646,21 zł
 - ✓ Gaz – 3 288,91 zł
 - c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych (usługi specjalisty bhp, obsługa prawna, usługi informatyczne, opłaty pocztowe itp.) 28 367,15zł
 - d) Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet 5 371,82 zł
 - e) Podróże służbowe krajowe, szkolenia pracownicze, różne opłaty i składki 13 769,26 zł
 - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 10 276,00 zł
 - g) Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji, tonerów, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 21 212,75 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 8 470,41 zł tj. 1,71 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - ✓ Zapomogi zdrowotne 6 500,00
zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 970,41 zł

Licea ogólnokształcące – plan 1 238 431,00 zł – realizacja 1 233 723,38 tj. 99,62 % planu z tego:

- I. Wydatki bieżące 1 220 673,38 zł w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 044 906,09 zł tj. 85,60 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 827 043,14
zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 67 581,06 zł
 - ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 150 281,89 zł
1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 112 506,68 tj. 9,22 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - 1) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały do remontu, środki czystości itp.) 54 808,08 zł
 - 2) Zakup pomocy dydaktycznych 10 000,00 zł
 - 3) Zakup usług remontowych 1 256,60 zł

- 4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 46 442,00 zł,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych -63 260,61 zł w tym:
- ✓ Dodatki mieszkaniowe dla
nauczycieli 15 036,22 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 46 594,59 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 629,80 zł
- II. Wydatki majątkowe – na plan 13 050,00 wydatki te zostały wykonane w wysokości 13 050,00 zł tj. 100,00 % planu z tego:
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 10 000,00 zł w tym:
- Wykonanie chodnika obok budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w kwocie 10 000,00 zł.
 - 2. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 3 050,00 zł w tym:*
 - Wykonanie dokumentacji na zakup i montaż kolektorów słonecznych w 2011 r. – 3 050,00 zł
- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** – plan 153 504,94 zł – realizacja 56 286,35 zł tj. 36,67 % planu z tego:
- I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 56 286,35 zł w tym:
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 687,85 zł, tj. 3,00 % wykonania wydatków bieżących
 - 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 13 653,93 zł tj. 24,26 % wykonania wydatków bieżących z tego:
 - ✓ Wydatki na szkolenia pracowników, podróże służbowe, zakup materiałów szkoleniowych, dofinansowanie studiów 13 653,93 zł
 - 2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. 40 944,57 zł tj. 72,74 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 000,00 zł
 - ✓ Kontynuowany był 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”. Zadanie zostało zakończone 30.04.2010 r.
- Stołówki szkolne** - plan 496 215,00 zł – realizacja 485 471,37 zł tj. 97,83 % planu z tego:
- I. *Wydatki bieżące* – 485 471,37 zł tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 462 589,00 zł tj. 95,29 % wykonania wydatków bieżących z czego:

- ✓ Wynagrodzenia osobowe 374 492,72 zł
- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 29 227,80 zł
- ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 58 868,48 zł

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 19 227,96 zł tj. 3,96 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- a) Zakup materiałów i wyposażenia 2 947,96 zł
- b) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 16 280,00 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 654,41 zł tj. 0,75 % wykonania wydatków bieżących.

Pozostała działalność – plan 154 017,00 zł – realizacja 94 055,28 zł tj. 61,07 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 94 055,28 zł – tj. 100,00% wykonania wydatków z tego:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 620,00 zł tj. 1,72 % wykonania wydatków bieżących z czego:

- ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 1 620,00 zł

Kwota wynagrodzeń bezosobowych stanowi wynagrodzenie ekspertów wchodzących w skład 9 komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. Na podstawie Umowy Nr PS/V/3011/182/119/10, Wojewoda udzielił Gminie Łodygowice dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego, w wysokości 835,00 zł. Pozostałe koszty związane z działalnością komisji, zostały pokryte ze środków budżetu Gminy.

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 92 435,28 zł tj. 98,28 % wykonania wydatków bieżących w tym:

- a) Dofinansowanie pracodawcy kosztów kształcenia młodocianych pracowników ze środków Funduszu Pracy w wysokości 92 435,28 zł.

W 2010 roku, ze środków Funduszu Pracy, otrzymanych na podstawie Umowy Nr PS/V/3011/50/117/10, zawartej pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice, wypłacono 11 pracodawcom dofinansowanie kosztów kształcenia 13 młodocianych pracowników, w łącznej wysokości 92 435,28 zł.

Kwotę wydatków bieżących poniesioną w 2010 r. na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Plan na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.
1	Szkoły podstawowe	5 937 480,00	5 917 854,73
2	Szkoły podstawowe specjalne	828 524,00	823 406,39
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	330 830,00	325 142,72
4	Przedszkola	1 951 234,00	1 925 336,26
5	Gimnazja	3 228 036,00	3 198 389,77
6	Gimnazja specjalne	717 242,00	695 060,74
7	Dowożenie uczniów do szkół	44 600,00	40 615,79
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	540 432,00	494 689,48
9	Licea ogólnokształcące	1 225 381,00	1 220 673,38
10	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	153 504,94	56 286,35
11	Stołówki szkolne	496 215,00	485 471,37
12	Pozostała działalność	154 017,00	94 055,28
	Razem	15 607 495,94	15 276 982,26

Wydatki bieżące na oświatę i wychowanie w analizowanym okresie na plan 15 607 495,94 zł zrealizowane zostały w wysokości 15 276 982,26 zł co stanowi bez edukacyjnej opieki wychowawczej:

- 94,29 % wydatków na oświatę i wychowanie ,
- 48,36 % wydatków bieżących budżetu,
- 34,98 % wydatków budżetu ogółem

Kwotę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych poniesioną w 2010 r. na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia tabela:

Lp.	Treść	Plan na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.
1	Szkoły podstawowe	4 610 457,00	4 602 489,48
2	Szkoły podstawowe specjalne	732 767,00	728 594,22
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	285 393,00	280 817,68
4	Przedszkola	1 500 659,00	1 491 949,92
5	Gimnazja	2 629 928,00	2 621 471,77
6	Gimnazja specjalne	562 521,00	546 524,07
7	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	406 725,00	372 428,65
8	Licea ogólnokształcące	1 048 975,00	1 044 906,09
9	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 774,00	1 687,85

10	Stołówki szkolne	471 185,00	462 589,00
11	Pozostała działalność	2 455,00	1 620,00
	Razem	12 252 839,00	12 155 078,73

Wynagrodzenia na oświatę i wychowanie na plan 12 252 839,00 zł zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 12 155 078,73 zł tj. 99,20 % wykonania co stanowi bez edukacyjnej opieki wychowawczej:

- 75,02 % wydatków na oświatę i wychowanie ,
- 38,48 % wydatków bieżących budżetu,
- 27,83 % wydatków budżetu ogółem

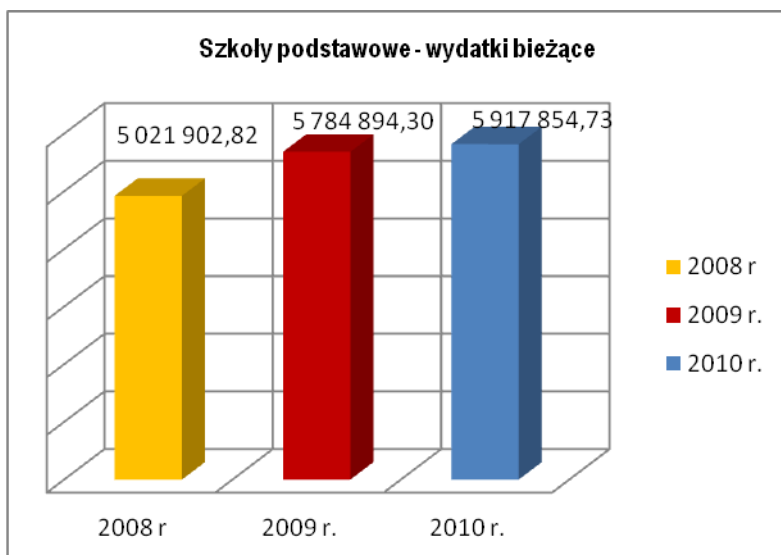
Nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim przysługują szczególne świadczenia pieniężne o charakterze socjalnym. Należą do nich m.in. nauczycielski dodatek mieszkaniowy, dodatek wiejski.

Poniższa tabela przedstawia łączne dane dodatku wiejskiego i mieszkaniowego wypłacone w działach klasyfikacji budżetowej oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.

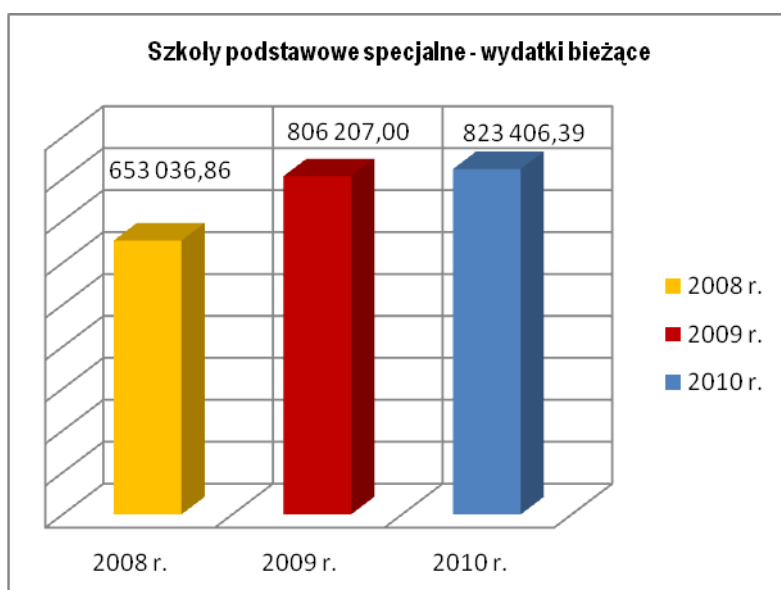
Dodatek wiejski i mieszkaniowy w latach 2009 - 2010

Lp.	Treść	Wykonanie 2009 r.	Wykonanie 2010 r.
1	Dodatek wiejski	494 360,48	540 971,58
2	Dodatek mieszkaniowy	159 439,80	159 193,41
	Razem	653 800,28	700 164,99

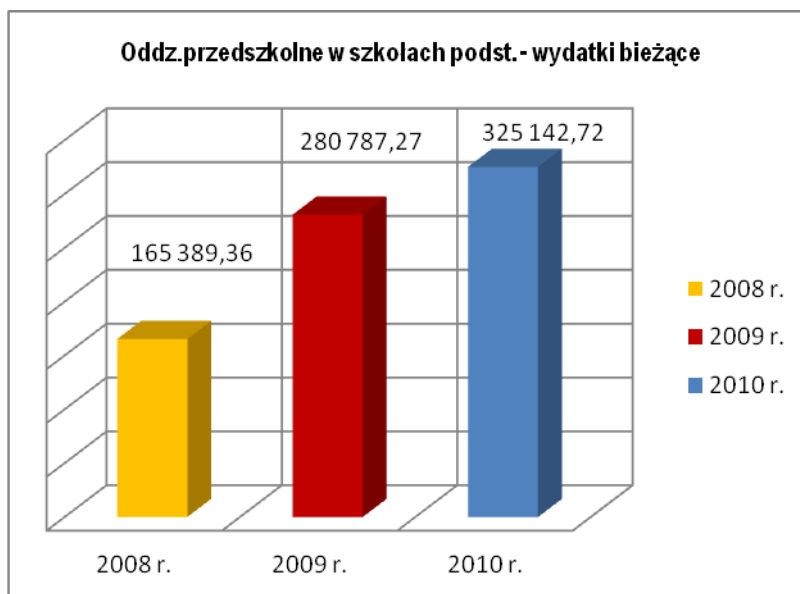
Kształtowanie wydatków bieżących na oświatę i wychowanie w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej na przestrzeni 3 lat ilustrują poniższe wykresy



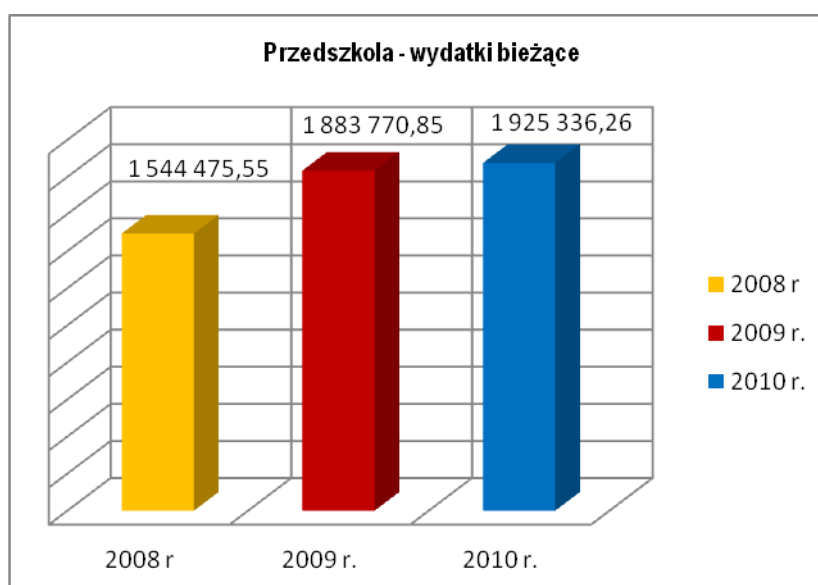
Szkoły podstawowe stanowią 38,73% wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



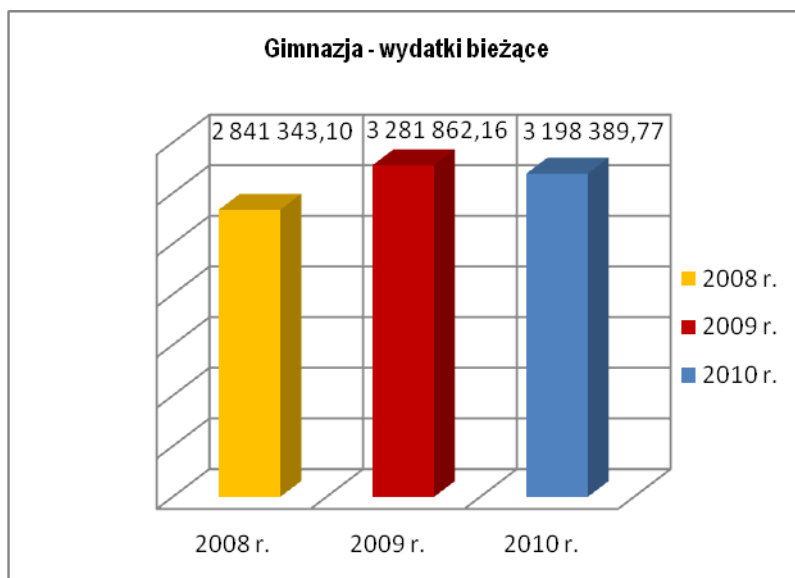
Szkoły podstawowe specjalne stanowią 5,39 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



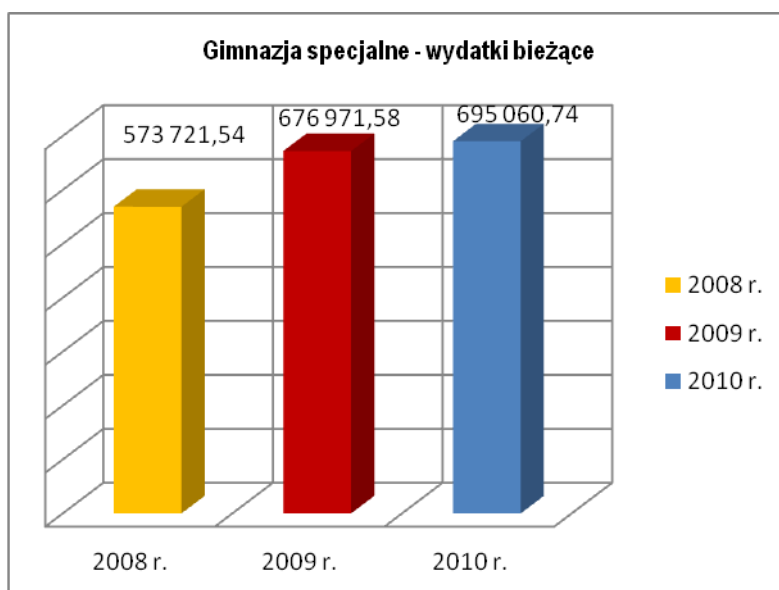
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych stanowią 2,13 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



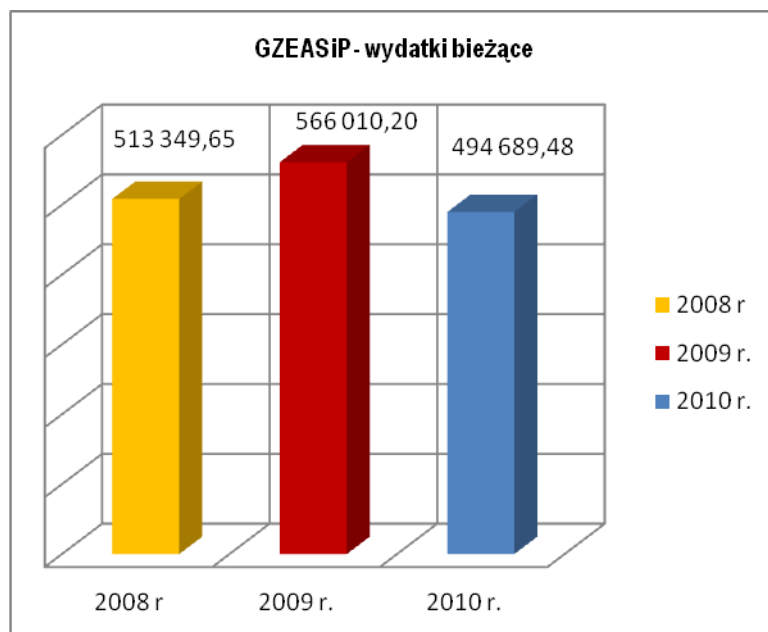
Przedszkola stanowią 12,60% wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



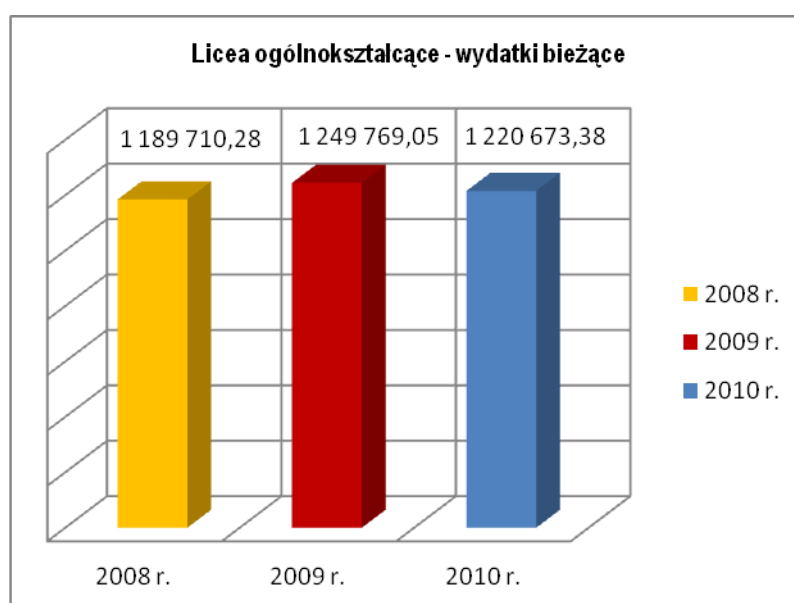
Gimnazja stanowią 20,94 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



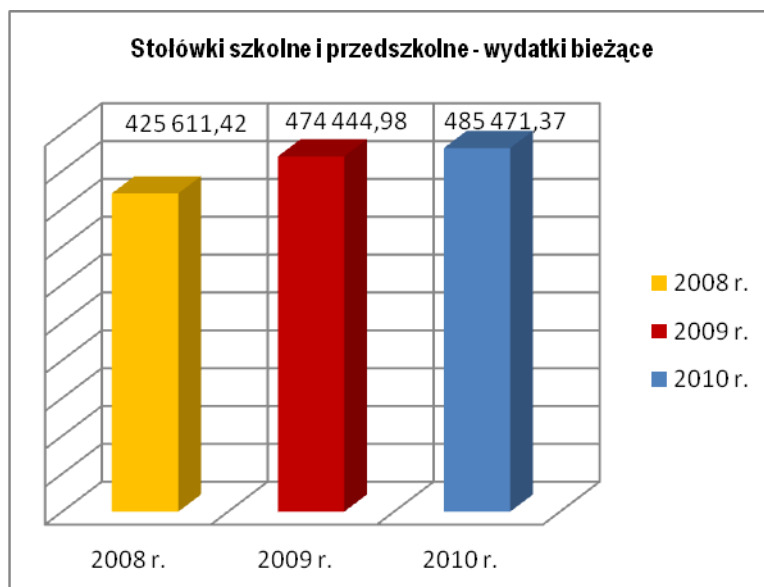
Gimnazja specjalne stanowią 4,55 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



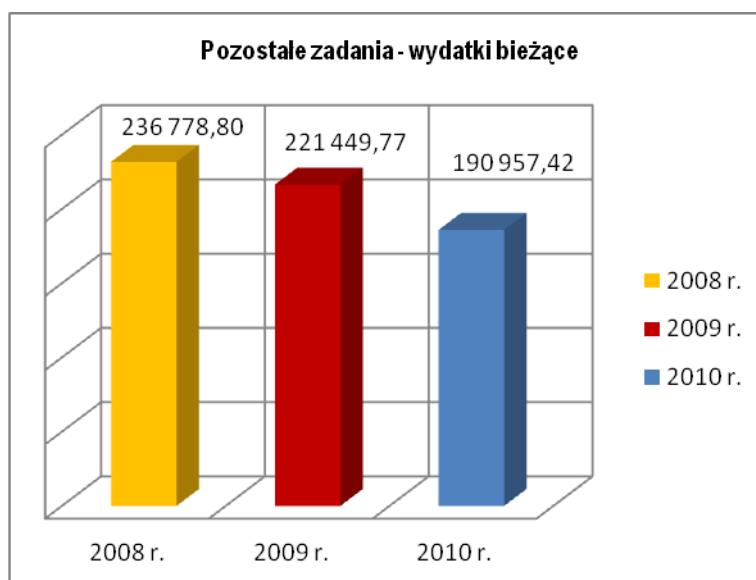
Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli stanowi 3,24 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Licea ogólnokształcące stanowią 7,99 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Stołówki szkolne i przedszkolne stanowią 3,18 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.



Pozostałe zadania (dowożenie uczniów do szkół, kształcanie i doskonalenie nauczycieli, pozostała działalność) stanowią 1,25 % wykonania wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie.

Dane zawarte w wykresach ilustrują kształtowanie wydatków bieżących w analizowanym obszarze czasowym w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Wydatki te mają tendencję wzrostową, wyjątkiem są wydatki na gimnazja, zespół obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół,

pozostałe zadania, oraz licea ogólnokształcące w tych rozdziałach widoczny jest spadek wydatków bieżących.

Wzrost wydatków bieżących na oświatę kształtują w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne, koszty bieżącego utrzymania placówek oświatowych, 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. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 ze zm.), w terminie do 20 stycznia każdego roku, organ prowadzący szkołę będący jednostką samorządu terytorialnego przeprowadza analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. W przypadku nieosiągnięcia wysokości średnich wynagrodzeń, nauczycielom wypłacany jest jednorazowy dodatek uzupełniający. Sposób ustalania dodatku jest określony rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 13 stycznia 2010 r. w sprawie sposobu opracowywania sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 6, poz. 35).

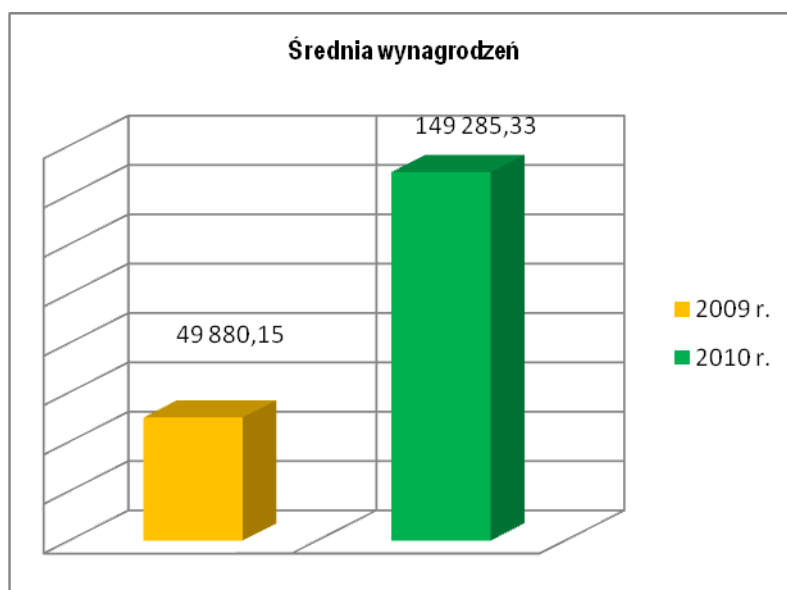
W miesiącu grudniu 2010 roku przeprowadzono analizę poniesionych w roku 2010 wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. Ustalono kwotę różnicy między wydatkami faktycznie poniesionymi na wynagrodzenia nauczycieli w roku 2010 a iloczynem średniorocznej liczby etatów nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz średnich wynagrodzeń nauczycieli. Kwota różnicy została podzielona między 83 nauczycieli (66 nauczycieli mianowanych oraz 17 nauczycieli stażystów) i wypłacona w formie jednorazowego dodatku uzupełniającego w wysokości ustalonej proporcjonalnie do okresu zatrudnienia w roku 2010 oraz osobistej stawki wynagrodzenia zasadniczego. Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła 149 285,33, w tym:

- Dodatki dla nauczycieli mianowanych: 140 055,30 zł
- Dodatki dla nauczycieli stażystów: 9 230,03 zł

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

Lp.	Stopnie awansu zawodowego	Wskaźniki określone w art. 30 ust. 3 KN	Średnie wynagrodzenie		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%	2 286,75	2 446,82	5,62	7,14	172 714,73	163 484,72	-9 230,01
2	Kontraktowy	111%	2 538,29	2 715,97	36,10	26,70	1 023 098,37	1 097 168,12	74 069,75
3	Mianowany	144%	3 292,92	3 523,42	50,35	55,90	2 114 156,72	1 974 101,41	-140 055,31
4	Dyplomowany	184%	4 207,62	4 502,15	92,86	94,97	4 836 036,43	4 840 938,10	4 901,67

Średnie wynagrodzenia nauczycieli na poszczególne stopnie awansu zawodowego wypłacone w okresie 2009 – 2010



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

Plan wydatków w 2010 roku wynosił 201 000,00 zł – realizacja 194 268,95 zł tj. 96,65 % planu z tego:

- I. Wydatki bieżące – 194 268,95zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 102 290,34 zł tj. 52,65 % wykonania wydatków bieżących

Zwalczanie narkomanii - plan 700,00 zł, realizacja 615,99 zł tj. 88,00 % wykonania planu:

- I. *Wydatki bieżące* - 615,99 zł – są to zadania wynikające z programu przeciwdziałającemu narkomanii (zakup materiałów profilaktycznych).

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 2010 r. to kwota w wysokości 195 300,00 zł – realizacja 188 652,96 zł tj. 96,60 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 188 652,96 zł w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne – 102 290,34zł tj. 54,22% 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 – 50 276,00 zł

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 64 081,91 zł tj. 33,97 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- Zakup materiałów i wyposażenia(materiały biurowe, stoliki i krzesła do świetlicy terapeutycznej itp.) – 4 629,94 zł
- Zużycie energii elektrycznej i ogrzewanie – 8 389,64 zł
- Wydatki za pobyt na sesjach terapeutycznych, dofinansowanie obozów socjoterapeutycznych, za opinie w przedmiocie uzależnienia od alkoholu itp. 35 595,60 zł
- Usługi remontowe (remont posadzek i wentylacji, oświetlenia świetlicy terapeutycznej itp.) 7 824,86 zł
- Pozostałe wydatki – za rozmowy telefoniczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, opłaty sądowe, szkolenia itp. – 7 641,87 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 280,71 zł

3. Dotacje na zadania bieżące 22 000,00 zł

Pozostała działalność – plan 5 000,00 – realizacja 5 000,00 zł tj. 100,00% planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* 5 000,00 zł z tego:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 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.

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

Realizacją tych zadań zajmuje się 7 osób zatrudnionych w GOPS na czas nieokreślony i 2 osoby zatrudnione na czas określony. Pracownicy posiadają wykształcenie zgodne z zajmowanymi stanowiskami. Pracą socjalną zajmowało się 4 pracowników socjalnych, a obsługą świadczeń rodzinnych 2 pracowników.

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

Plan wydatków na 2010 rok po zmianach ujęty w budżecie gminy wynosi 3 733 916,04 zł wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 3 545 768,06 zł tj. 94,96 % planu z tego:

II. *Wydatki bieżące* – 3 545 768,06 zł tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i pochodne 425 030,66 zł, tj. 11,99 % wykonania wydatków bieżących

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

W zakresie świadczeń rodzinnych w 2010 roku wydano 913 decyzji administracyjnych, w tym decyzji odmawiających przyznania prawa do świadczeń rodzinnych. Liczba wypłacanych zasiłków rodzinnych w 2010 r. zmniejszyła się w porównaniu do analogicznego okresu roku 2009. Pomimo wzrostu stopy bezrobocia do analogicznego okresu roku ubiegłego, można stwierdzić, że liczba osób korzystających z pomocy społecznej zmniejszyła się. Sytuacja materialno-bytowa rodzin w zasadzie jeszcze się nie obniżyła, część rodzin nie spełnia więc kryterium progowego 504,00 zł, uprawniającego

do pobierania zasiłku rodzinnego, które nie zmieniło się od momentu wejścia w życie ustawy o świadczeniach rodzinnych. Plan na realizację tego zadania w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 2 649 258,00 zł – natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 2 618 678,54 tj. 98,85 % planu z tego:

Zadania zlecone

Plan wydatków w tej grupie zadań to kwota 2 605 958,00 zł- realizacja 2 597 563,83 zł tj. 99,68 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 597 563,83 zł tj. w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 79 265,87 zł tj. 3,05 % wykonania wydatków zleconych

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8 285,34 tj. 0,32 % wykonania wydatków zleconych z tego:

- Zakup materiałów i wyposażenia 371,05 zł
- Opłaty pocztowe, obsługa prawna, usługi informatyczne – 3 000,00 zł
- Wydatki na rozmowy telefoniczne – 1 030,77 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 143,52 zł
- Szkolenia pracowników – 740,00 zł,

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 510 012,62 zł tj. 96,63 % wykonania wydatków zleconych w tym:

Świadczenia społeczne – rodziny ubiegające się w 2010 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

Wyplata świadczeń społecznych w omawianym okresie wyniosła – 2 510 012,62 zł z tego:

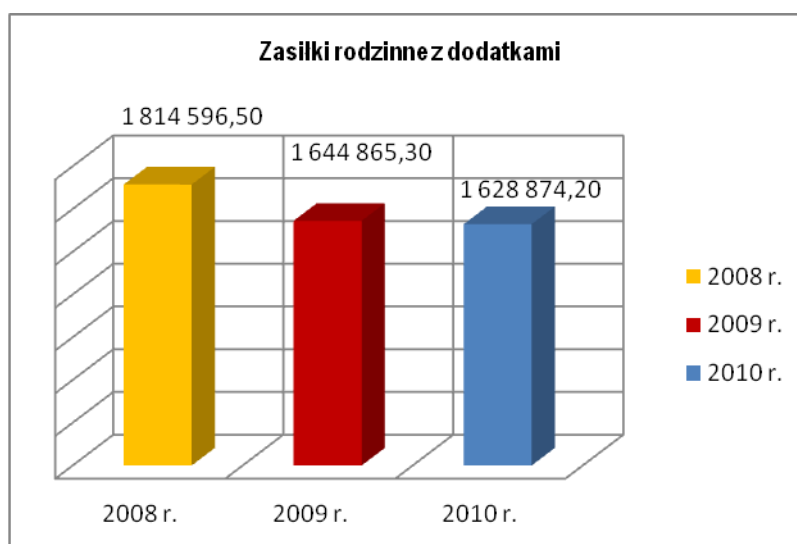
- ✓ Zasiłki rodzinne z dodatkami – 1 628 874,20 zł. Z wypłaty tych świadczeń skorzystały 427 rodzin o liczbie dzieci 1281
- ✓ Zasiłki pielęgnacyjne – 316 863,00 zł. Z tego rodzaju świadczeń skorzystało 169 rodzin. Wypłacono 173 zasiłków pielęgnacyjnych.
- ✓ Świadczenia pielęgnacyjne – 133 553,70zł. Z tej formy świadczeń skorzystało 30 rodzin Wypłacono 261 świadczenia.
- ✓ Fundusz alimentacyjny – 272 721,72 zł. W 2010 roku z funduszu alimentacyjnego skorzystało 80 osób uprawnionych do tego świadczenia w tym 52 rodziny tj. 52 matki samotnie wychowujących dzieci. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych uchylających się od płacenia alimentów

za pośrednictwem komorników sądowych w celu odzyskania wypłaconego świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

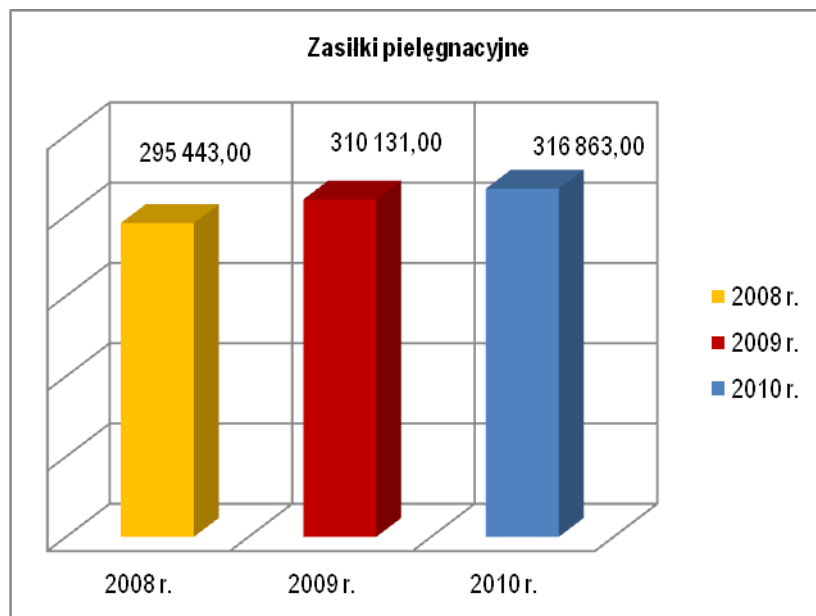
- ✓ Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 158 000,00 zł. Z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka skorzystało 158 rodziny.

Kształtowanie się wypłat świadczeń przedstawia poniższa tabela:

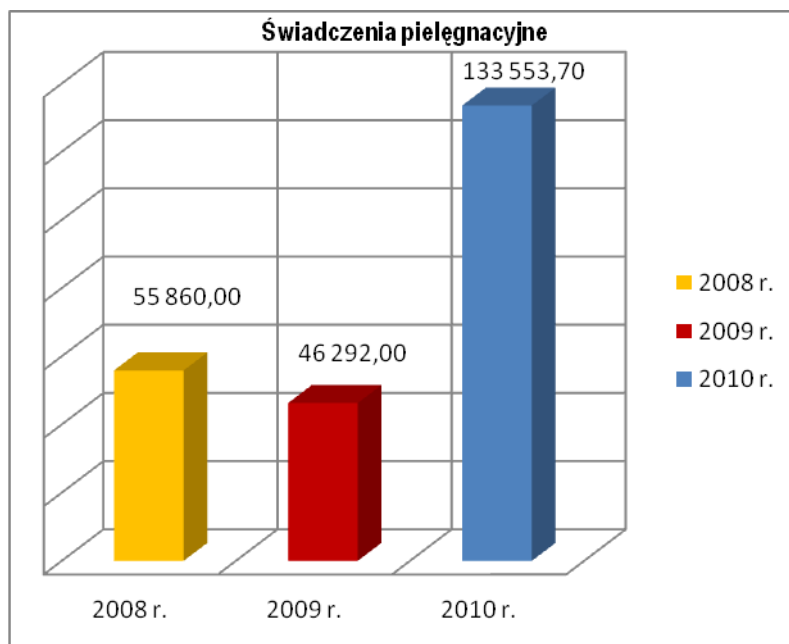
Treść	Lata		% 3/2	Struktura 2010
	2009	2010		
1	2	3	4	5
Zasiłki rodzinne z dodatkami	1 644 865,30	1 628 874,20	99,03	64,90
Zasiłki pielęgnacyjne	310 131,00	316 863,00	102,17	12,62
Świadczenia pielęgnacyjne	46 292,00	133 553,70	288,50	5,32
Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	130 000,00	158 000,00	121,54	6,29
Fundusz alimentacyjny	261 746,46	272 721,72	104,19	10,87
Razem	2 393 034,76	2 510 012,62	104,89	100,00



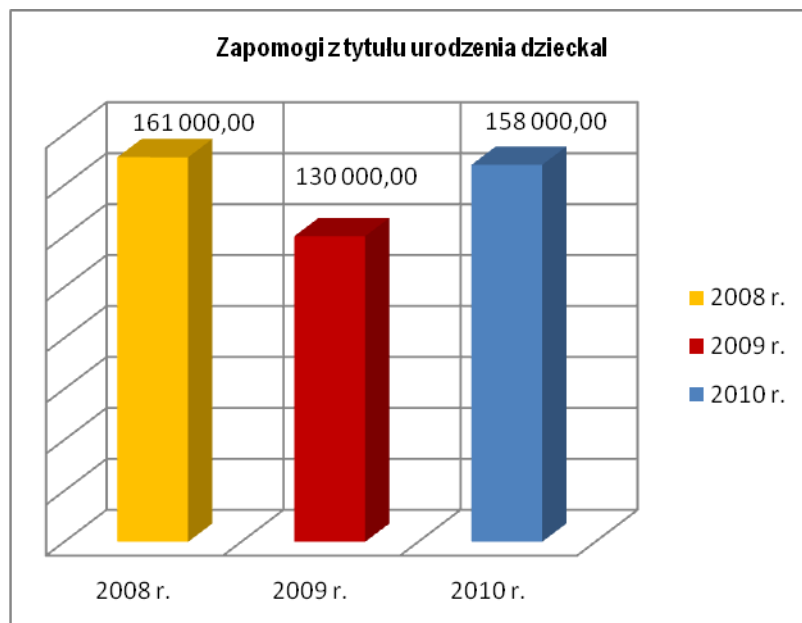
Zasiłki rodzinne z dodatkami stanowią 64,90% wykonania wypłaty świadczeń.



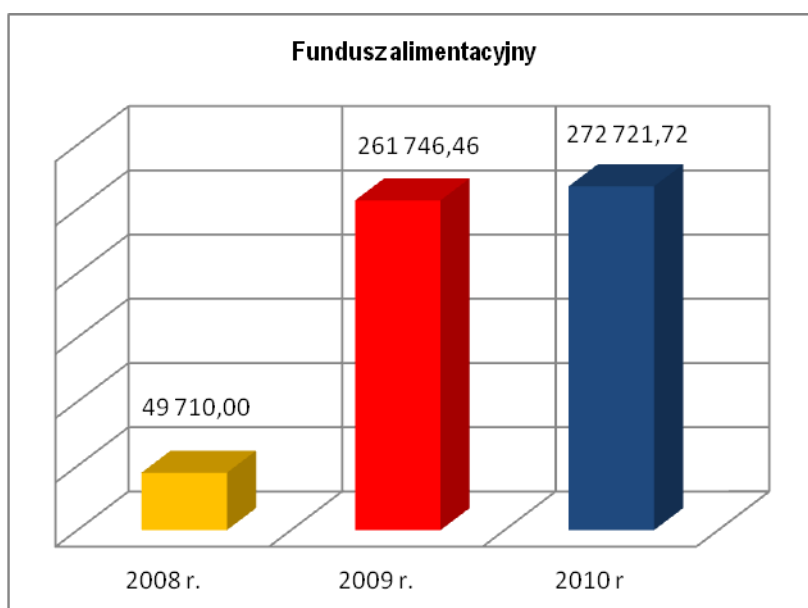
Zasilki pielęgnacyjne stanowią 12,62% wykonania wypłaty świadczeń.



Świadczenia pielęgnacyjne stanowią 5,32 % wykonania wypłaty świadczeń.



Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka stanowi 6,29% wykonania wypłaty świadczeń.



Fundusz alimentacyjny stanowi 10,87 % wykonania wypłaty świadczeń.

Zadania własne

Plan 43 300,00 zł zrealizowany w wysokości 21 114,71 zł tj. 48 76 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 21 114,71 zł w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 975,53 zł tj. 14,09 % wykonania wydatków w tym:
 - ✓ Odsetki wyegzekwowane przez komornika od dłużników alimentacyjnych 2 975,53 zł
2. Dotacje na zadania bieżące 18 139,18 zł tj. 85,91 % wykonania wydatków.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan ogółem tego rozdziału to kwota w wysokości 11 400,00 zł- realizacja 6 427,92 zł tj.56,39 % planu z tego:

3) Wydatki bieżące 6 427,92 zł w tym:

zadania zlecone

Plan – 2 200,00 zł– realizacja 1 638,00 zł tj. 74,45 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 1 638,00 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 638,00 z tego:

- ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających zasiłek stały, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia 1 638,00 zł.

zadania własne

Plan - 4 000,00 zł. – brak wykonania

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan 5 200,00 zł wykonany w wysokości 4 789,92 tj. 92,11 % panu z tego:

I. Wydatki bieżące 4 789,92 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 789,92 zł

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

Kryteria udzielania pomocy finansowej przez GOPS w 2010 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 2010 roku skorzystało 150 rodzin o łącznej liczbie osób w rodzinie 560. 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 pobytu w DPS, dopłata do schronienia.

Plan na realizację tego rodzaju zadań to kwota 304 985,00 zł jego realizacja - 250 847,32 zł tj. 82,25 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 250 847,32 zł tj.100,00% wykonania wydatków w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan – 55 975,00 zł, realizacja 55 975,00zł z tego:

I. *Wydatki bieżące* –55 975,00 zł w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 55 975,00 zł z czego:

✓ zasiłki okresowe – 55 975,00 zł

Zadania własne

Plan – 249 010,00 zł – realizacja 194 872,32 zł tj. 78,26% planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 194 872,32 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 82 182,47 tj. 42,22 % wykonania własnych wydatków bieżących z tego:

✓ Opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej 82 182,47 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 112 689,85 zł tj. 57,83 % wykonania własnych wydatków bieżących z czego:

✓ Zasiłki celowe – 64 364,85 zł

✓ Specjalne zasiłki celowe – 28 610,00 zł

✓ Zasiłki okresowe – 18 825,00 zł

✓ Zasiłki celowe zwrotne – 890,00 zł

Dodatki mieszkaniowe – na plan 1 000,00 zł - brak wykonania.

Zasiłki stałe – na plan 63 878,00 zł zrealizowano 62 905,27 zł tj.98,48 % planu z tego:

II. *Wydatki bieżące* 62 905,27 zł w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan 63 878,00 zł zrealizowany został w wysokości 62 905,27 zł tj.98,48 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 62 905,27 zł z tego:

1.Świadczenia na rzecz osób fizycznych 62 905,27 zł w tym

✓ Zasiłki stałe 62 905,27 zł

Ośrodki Pomocy Społecznej - plan wydatków – 494 840,55 zł – realizacja – 425 894,75 zł tj. 86,07% planu z tego:

1. *Wydatki bieżące* – 425 894,75 zł tj. 100 % wykonania wydatków w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 338 918,88 zł tj. 79,58 % wykonania wydatków bieżących w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan – 207 961,00 zł – realizacja – 207 961,00 zł tj. 100 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 207 961,00 zł w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 202 721,80 zł tj. 97,48% wykonania wydatków bieżących realizowanych ze środków budżetu państwa

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 239,20 zł tj. 2,52 % wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 239,20 zł

Zadania własne

Plan –286 879,55 zł- realizacja: 217 933,75 zł tj. 75,97 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 217 933,75 zł w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 136 197,08 zł tj. 62,49 % wykonania własnych wydatków bieżących

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 79 301,24 zł tj. 36,39 % wykonania wydatków bieżących z czego:

✓ Zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, czasopisma , opracowania, publikacje, środki czystości, woda do dystrybutora, szafa biurowa itp.) –9 538,80 zł

✓ Zakup komputera – 2 045,00zł.

✓ Zużycie energii elektrycznej i ogrzewanie–12 701,77 zł

✓ Usługi remontowe – naprawa kserokopiarki – 341,60 zł.

✓ obsługa prawna, informatyczna, opłaty pocztowe, transportowe, badania okresowe pracowników, – 24 561,66 zł

✓ Opłaty za dostęp do sieci Internet, za rozmowy telefoniczne – 6 484,60 zł

✓ Ryczałty samochodowe, delegacje pracownicze, szkolenia pracowników –10 825,48 zł

✓ Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego – 487,00 zł

✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 095,68 zł

✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego, akcesoriów komputerowych, programów 10 219,65 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych- 2 435,43 zł tj.1,12 % wykonania wydatków bieżących

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zadania własne

Plan – 615,00 zł – realizacja 417,99 tj. 67,97 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 417,99 zł w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 417,99 zł

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Zadania zlecone

Plan – 21 200,00 zł. – realizacja wydatków – 21 200,00 zł. tj. 100 % planu

I. Wydatki bieżące – 21 200,00 zł. w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 21 200,00 zł z czego:

✓ Pomoc finansowa osobom dotkniętym powodzią – 21 200,00 zł.

Udzielono pomocy finansowej dla 23 rodzin w tym 53 osób poszkodowanych w wyniku powodzi.

Pozostała działalność – plan 186 739,49 zł – realizacja – 159 396,27 zł tj. 85,36 % wykonania planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 159 396,27 zł w tym:

Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa

Plan –39 000,00 zł – realizacja wydatków – 23 323,77 zł tj. 59,80% planu z tego :

I. Wydatki bieżące 23 323,77 zł w tym:

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 23 323,77 zł tj. 14,63 % wykonania wydatków bieżących tego rozdziału z czego:

✓ Na podstawie Porozumienia w sprawie programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zawartego pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice realizowany jest ten program i w ramach otrzymanych środków z rezerwy celowej budżetu państwa w omawianym okresie wykorzystane zostały środki na ten cel w wysokości 23 323,77 zł.

Zadania własne

Plan 26 000,00 zł zrealizowany został w wysokości 26 000 zł tj. 100,00 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 26 000,00 zł w tym;

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 26 000,00 zł tj. 16,31 % wykonania wydatków tego rozdziału z czego:

✓ Dożywianie uczniów i wyposażenie stołówek szkolnych 26 000,00 zł.

Ogółem formą pomocy dożywiania, tak w ramach otrzymanych środków, jak również własnych budżetu gminy objętych zostało 119 osób z tego:

a) 97 osoby skorzystały z posiłku w tym: 16 dzieci do lat 7 , 76 uczniów, oraz 5 pozostałych osób,

b) 22 otrzymało zasiłek celowy na dożywianie w tym: 8 uczniów oraz 14 pozostałych osób

2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. .Plan 121 739,49 zł, zrealizowany w wysokości 110 072,50 zł tj. 69,06 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 56 389,16 zł tj. 51,23 % wykonania wydatków bieżących tego programu

Realizowane było zadanie 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 01.02.2010 r. - 31.12.2010 r. Środki wykorzystane na realizację tego zadania to kwota w wysokości 110 072,50 zł.

Z pomocy tej skorzystało 10 Beneficjentów biorących udział w następujących kursach:

- ✓ Spawanie MAG i TIG
- ✓ kucharz z elementami kuchni regionalnej,
- ✓ kierowca – prawo jazdy kat ."C"
- ✓ Opiekun osób starszych i dzieci z obsługą komputera
- ✓ Drwal – operator pilarki
- ✓ Manicure-przedłużanie i stylizacja paznokci.

Analizując wydatki na opiekę społeczną należy stwierdzić, że największą pozycję zajmuje grupa wydatków na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego stanowi to 80,93 % wydatków na opiekę ogółem.

Poniższy wykres przedstawia kształtowanie się wydatków na opiekę społeczną w gminie na przestrzeni 3 lat:

Wykonanie wydatków w latach 2008 2009 2010



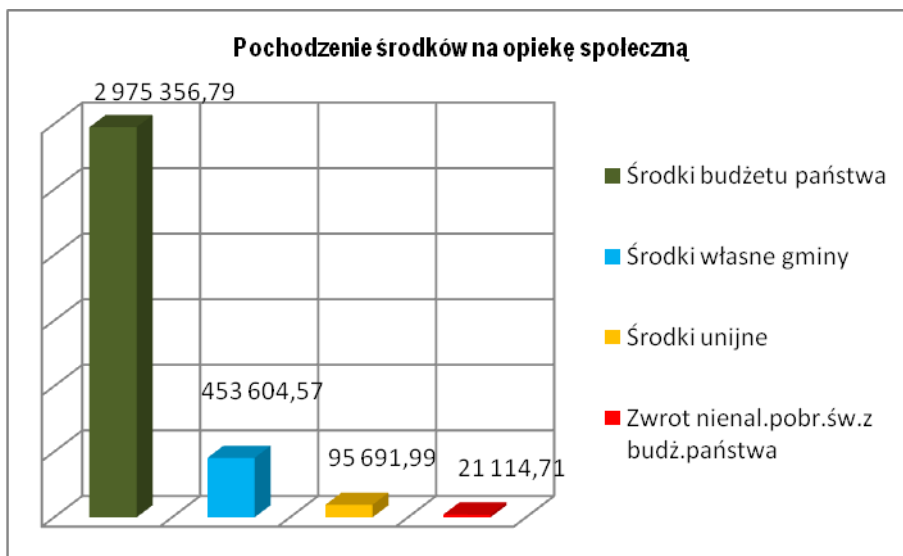
Realizacja wydatków na opiekę społeczną w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje praktycznie takie samo wykonanie.

W 2010 r. realizacja wydatków na pomoc społeczną wyniosła **3 545 768,06 zł** co stanowi 8,12 % wydatków wykonanych budżetu gminy ogółem oraz 11,22 % wydatków bieżących budżetu ogółem.

Pokryte one były z dotacji budżetu państwa, oraz ze środków własnych z tego:

- ze środków budżetu państwa **2 975 356,79 zł** tj. 83,91 % wykonania wydatków na pomoc w tym dziale z czego:
 - ✓ Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 597 563,83 zł tj. 87,30 % środków dotacji
 - ✓ 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 – 6 427,92 zł tj. 0,0,22 % środków dotacji
 - ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 118 880,27 zł. tj. 4,00 % środków dotacji
 - ✓ Dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodków Pomocy Społecznej – 207 961,00 zł tj. 6,99 % środków dotacji
 - ✓ Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 21 200,00 zł. tj. 0,71% środków dotacji
 - ✓ Pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 23 323,77 zł tj. 0,78 % środków dotacji
- Z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych **21 114,71** tj. 0,60 % wykonanych wydatków na opiekę społeczną
- ze środków własnych budżetu gminy **453 604,57 zł** tj. 12,79 % wykonania wydatków budżetu opieki ogółem z tego:
 - ✓ Zasiłki z pomocy społecznej – 194 872,32 zł
 - ✓ Utrzymanie Ośrodków Pomocy Społecznej – 217 933,75 zł
 - ✓ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne – 417,99 zł.
 - ✓ Dożywianie uczniów oraz doposażenie stołówek szkolnych – 26 000,00 zł
 - ✓ Współfinansowanie programu ze środków pomocowych
Udział środków gminy stanowi 14 380,51 zł
- Ze środków unijnych - *dotacja w 2010 wpłynęła na wyodrębniony rachunek 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 Społeczne kwota I transzy w wysokości: 98 514,89zł. z której wykonano wydatki – **95 691,99 zł** tj. 2,70 % wykonania wydatków na opiekę.



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 390 168,00 zł – realizacja 362 605,70 zł tj. 92,94 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 362 605,70 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 249 576,80 zł tj. 68,83 % 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 2010 r. obejmuje kwotę 294 011,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 284 681,27 zł tj. 96,83 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 284 681,27 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 249 576,80 zł tj. 87,67 % wykonania wydatków bieżących z czego:
 - ✓ Wynagrodzenia osobowe 199 961,91 zł
 - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 14 192,94 zł

- ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 35 421,95 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 15 243,22 tj. 5,35 % wykonania wydatków bieżących
 - z tego:
 - 1) Odpis na
zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13 963,00 zł
 - 2) Zakup pomocy
dydaktycznych 1 280,22 zł
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 19 861,25 zł
 - w tym:
 - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 4 792,20 zł
 - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 14 977,95 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 91,10 zł

Pomoc materialna dla uczniów – plan 96 157,00 zł – realizacja 77 924,43 zł tj. 81,04 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 77 924,43 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 77 924,43 zł z tego:
 - a) Wojewoda Śląski udzielił Gminie Łodygowice, na podstawie Umowy Nr PS/V/3011/39/119/10, dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 50 337,00 zł.
W roku 2010 stypendium szkolne otrzymało 149 uczniów, w łącznej wysokości 45 978,83 zł:
 - ❖ Zespół Szkół nr 1 w Łodygowicach – 44 uczniów
 - ❖ Zespół Szkół w Pietrzykowicach – 30 uczniów
 - ❖ Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 27 uczniów
 - ❖ Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczu – 7 uczniów
 - ❖ Zespół Szkół Specjalnych – 2 uczniów
 - ❖ Pozostałe szkoły (spoza terenu Gminy) – 39 uczniów
 4 uczniów skorzystało z pomocy materialnej w formie zasiłku szkolnego w łącznej wysokości 1.749,60 zł
W 2010 roku całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł 47 728,43 zł tj. 61,25 % wykonania wydatków rozdziału.
 - b) Na podstawie Umowy Nr PSV/3011/127/119/10, Wojewoda Śląski udzielił Gminie Łodygowice dotację celową na realizację Rządowego programu pomocy uczniom w 2010 r. – „Wyprawka szkolna” oraz wypłaty uczniom zasiłku powodziowego na cele edukacyjne. Plan 42 520,00 zł

zrealizowany w wysokości tj. 63,25 % planu oraz 34,52 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

- ✓ Na zakup podręczników szkolnych przyznano kwotę 28 520,00 zł. z tego wykorzystano środki w wysokości 13 896,00 zł.

Programem pomocy w 2010 roku objęto 71 uczniów z tego:

- ❖ 13 uczniów klasy I szkoły podstawowej,
- ❖ 18 uczniów klasy II szkoły podstawowej,
- ❖ 21 uczniów klasy III szkoły podstawowej,
- ❖ 1 uczeń klasy IV szkoły podstawowej,
- ❖ 1 uczeń klasy VI szkoły podstawowej
- ❖ 17 uczniów klasy II gimnazjum.

Dane dotyczące liczby uczniów, którzy otrzymali dofinansowanie oraz wykorzystanie kwoty dotacji w poszczególnych szkołach:

Lp.	Szkoła	Kwota dotacji	Wykonanie	Liczba uczniów, którzy otrzymali dofinansowanie
1.	Zespół Szkół nr 1 Łodygowice	12 620,00	7 007,59	Ogółem: 35 Klasa I SP: 6 Klasa II SP: 8 Klasa III SP: 9 Klasa IV SP: 1 Klasa VI SP: 1 Klasa II Gimn: 10
2.	Zespół Szkół Pietrzykowice	8 200,00	3 579,60	Ogółem: 18 Klasa I SP: 4 Klasa II SP: 4 Klasa III SP: 6 Klasa II Gimn: 4
3.	ZSO Łodygowice	4 950,00	1 948,81	Ogółem: 10 Klasa I SP: 1 Klasa II SP: 4 Klasa III SP: 2 Klasa II Gimn: 3
4.	ZSP Zarzecze	2 750,00	1 360,00	Ogółem: 8 Klasa I SP: 2 Klasa II SP: 2 Klasa III SP: 4

- ✓ Na wypłaty uczniom zasiłku powodziowego na cele edukacyjne przyznano kwotę 14 000,00 zł. Wsparcia w postaci zasiłku powodziowego udzielono 13 uczniom, na łączną kwotę 13 000,00 zł

- c) Przyznano nagrody Wójta Gminy dla uczniów za szczególne osiągnięcia w nauce 3 300,00 zł tj. 4,23 wykonania wydatków rozdziału.

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 2010 r. obejmuje kwotę w wysokości 9 358 701,87 zł realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 9 130 235,66 zł tj. 97,56 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 4 730 473,94 zł tj. 51,81 % wykonania wydatków tego działu z tego:
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 716 239,07 zł tj. 15,14 % wykonania wydatków bieżących
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 4 408 849,00 zrealizowany został w wysokości 4 399 761,72 zł tj. 48,19 % wykonania wydatków działu z tego:

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 3 853 623,00 zł – realizacja 3 845 901,15 zł tj. 99,80 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 314 141,30 zł tj. 8,17 % wykonania wydatków rozdziału w tym:
1. Dotacje na zadania bieżące 314 141,30 zł z tego:
 - ✓ Na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie udziału w realizacji Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” wydatki bieżące obejmują składki przeznaczone na utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 3 539 481,00 zł zrealizowany został w wysokości 3 531 759,85 zł tj. 91,83 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 3 531 759,85 zł z tego:
 - Za przyłącza przepompowni do sieci energetycznej, wypłaty odszkodowań itp. – 64 278,85 zł
 - Stosownie do zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym d.s. Ekologii w Żywcu w dniu 21.09.2006 r. 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 2010 r. kwoty udziałów:
 - ✓ 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 2 379 381,00 zł

- Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy nr X /81 /07 z dnia 28.08.2007 w dniu 29.08.2008 r. 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 całkowite gminy w tej części projektu wynoszą 40 233 468,00 zł z tego w 2010 r.:
 - ✓ zostały zrealizowane w wysokości 1 088 100,00 zł.

Gospodarka odpadami - plan – 1 254 877,65. zł – realizacja 1 230 982,85 zł tj. 98,10 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 669 421,85 zł tj. 54,38 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 130 812,13 zł tj. 19,54 % wykonania wydatków bieżących,

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 535 728,21 zł tj. 80,03 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- Zakup materiałów i wyposażenia (paliwo do samochodów, worki na odpady komunalne pojemniki, kosze, części do samochodów, itp. 83 173,67 zł

- Usługi pozostałe 441 255,18 zł w tym:

- ✓ składowanie odpadów komunalnych na składowisku Spółki „Beskid” w Żywcu 240 648,86 zł w tym:

- a) „ Akcja wiosenne porządki ”- 75 958,21 zł.

- ✓ Likwidacja i utylizacja wyrobów azbestowych przez Spółkę „RETOS” z siedzibą w Bielsku- Białej 90 559,50 zł.

- ✓ Leasing za samochód tzw. śmieciarka Renault 87 615,50 zł

- ✓ Pozostałe usługi (wymiana opon, obsługa prawna, usługa pocztowa, remont samochodów itp.) 22 431,32 zł

- Pozostałe wydatki (ubezpieczenie samochodów, odpis na fundusz świadczeń socjalnych itp.) 11 299,36 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 881,51 zł tj. 0,43 % wykonania wydatków bieżących.

II. *Wydatki majątkowe* plan 561 741,00 zł zrealizowany w wysokości 561 561,00 zł tj. 99,97 % planu z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 68 320,00 zł w tym na:

- Wykup po leasingu samochodu tzw. " Śmieciarki" Renault 68 320,00 zł

2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego 493 241,00 zł z tego:

- Z udziałem środków w wysokości 200 000,00 zł pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, na podstawie zawartej

w dniu 2.02.2010 r. umowy z Samorządem Województwa Śląskiego zakupiono dwa pojazdy transportowe: do wywozu odpadów segregowanych i śmieciarki do wywozu odpadów mieszanych i balastu marki „IVECO”. Łączny koszt zakupu wymienionych pojazdów to kwota w wysokości 493 241,00 zł

Schroniska dla zwierząt – plan 24 000,00 zł, realizacja 22 352,28 zł tj. 93,13 % planu, w tym:

I. Wydatki bieżące 22 352,28 zł z tego:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań(opieka nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy prowadzona przez Spółkę BESKID w Żywcu) 22 352,28 zł

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 346 185,00 zł – realizacja wydatków wynosi 331 980,87 zł

tj. 95,90 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 310 796,35 zł tj. 93,62 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 310 796,35 zł z tego:

- a) Oświetlenie ulic na terenie gminy – 215 590,75 zł
- b) Przeglądy bieżące sieci, udostępnianie słupów, itp. – 94 239,45 zł
- c) Remont oświetlenia parkingu w Pietrzykowicach 966,15 zł

II. Wydatki majątkowe – 21 185,00 zł, realizacja 21 184,52 zł tj. 6,38 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 21 184,52 zł z tego:

- Wykonano projekt na budowę oświetlenia na ul. Koszykowej w Zarzeczcu 15 729,28 zł
- Oświetlenie Placu Wolności w Łodygowicach 5 455,24 zł

Zakłady gospodarki komunalnej – plan w wysokości 1 413 543,00 zł został zrealizowany w kwocie – 1 327 509,91 zł tj. 93,91 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 1 060 253,56 zł tj. 79,87 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 574 931,19 zł tj. 54,23 % wykonania wydatków bieżących,

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 468 028,50 zł tj. 44,14 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- ✓ Zakup materiałów i wyposażenia(meble, odkurzacz, paliwo do samochodów, kosiarek, pił spalinowych laptop, środki czystości, sprzężarka, , worki, regały do garażu, materiały budowlane, rusztowanie itp. 139 800,00 zł
- ✓ Energia 136 636,36 zł z tego:
 - a) Gaz do obiektów komunalnych 57 489,97 zł
 - b) Energia elektryczna zużywana w obiektach komunalnych 79 146,39 zł

- ✓ Usługi remontowe, zdrowotne, pozostałe (remont instalacji wod. kan. i c.o. w Ośrodku Zdrowia w Łodygowicach, remont instalacji elektrycznej w Zamku oraz Sołtysówce, remont środków transportowych, dachu w ośrodku zdrowa Łodygowice i wymiana części okien, remont instalacji elektrycznej w „ GLOBie” itp. 104 019,33 zł
 - ✓ Dostęp do Internetu, usługi telefonii komórkowej, stacjonarnej 18 993,18 zł
 - ✓ Fundusz świadczeń socjalnych 20 091,60 zł,
 - ✓ Szkolenia pracowników, delegacje, ryczałty samochodowe 20 434,87 zł
 - ✓ Zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, programów 14 291,48 zł
 - ✓ Pozostałe wydatki (ubezpieczenia, opłaty za trwałe zarząd) 13 761,68 zł
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 17 293,87 zł tj. 1,63 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 268 442,00 zł wykonane zostały wydatki w wysokości 267 256,35 zł tj. 99,56 % planu oraz 20,13 % wykonanych wydatków tego rozdziału z tego:
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 267 256,35 zł w tym:
- Modernizacja budynku komunalnego „Sołtysówka” w Pietrzykowicach 11 735,97 zł,
 - Wymiana okien w Ośrodku Zdrowia w Łodygowicach 9 955,00 zł
 - Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Łodygowicach, wykonanie przez firmę PPU Ciepłotech „Artgora” w wysokości 44 996,00 zł,
 - Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację Ośrodka Zdrowia w Pietrzykowicach 20 000,00 . Zadanie zrealizowane przez firmę PPU Ciepłotech „Artgora”,
 - Wykonanie odwodnienia Zespołu Zamkowo-Parkowego w Łodygowicach (działka nr 5061) 17 500,00 zł,
 - Zagospodarowanie Centrum Wsi Pietrzykowice – termomodernizacja budynku Sołtysówki 120 132,97 zł,
 - Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Pietrzykowicach – remont pomieszczeń budynku „Sołtysówki”; wykonanie dokumentacji 10 370,00 zł,
 - Zakup oprogramowania - wykonanie 12 000,00 zł,- program ten został zakupiony z firmy Red Soft. Program tworzy historię kontrahenta,
 - Dopuszczenie pojazdu mechanicznego ‘Traktorek” (agregat, szczotka, ekran antykurzowy, przyczepka) 14 071,41 zł,
 - Zakup odśnieżarki 6 495,00 zł

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłaty produktowej – plan 4 000,00 zł – wykonany w wysokości 2 299,98 zł tj. 57,50 % planu z tego:

2. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 2 299,98 zł w tym:

- ✓ Zakup pojemników na odpady segregowane

Pozostała działalność – plan 2 462 473,22 zł – realizacja 2 369 208,62 zł tj. 96,21 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonanie 2 351 208,62 zł tj. 99,24 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 495,75 zł tj. 0,45% wykonania wydatków bieżących – są to wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na pracach interwencyjnych

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 12 011,52 zł z tego:

- ✓ Zakup usług, fundusz świadczeń socjalnych itp. 4 081,52 zł
- ✓ Za pełnienie funkcji operatora Programu Ograniczenia Niskiej Emisji 7 930,00 zł

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 22,54 zł

3. Dotacje na zadania bieżące (Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom - Stowarzyszenie Doradztwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich w Bielsku-Białej) 1 500,00 zł

4. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.* 2 413 740,00 zł, wykonane zostały w wysokości 2 327 178,81 zł tj. 96,41 % planu w tym na:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 279 389,45 zł w tym:

- ✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane 226 489,45 zł,
- ✓ Wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie dla doradcy zawodowego, dla członków Komisji Oceny Wniosków, za wykonanie ulotek i plakatów, za dystrybucję ulotek i plakatów, za sprzętanie biura projektu) 52,900,00 zł

W rozdziale tym ujęto wydatki ponoszone w ramach projektu „Na swoim lepiej” realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.06.02.00-24-011/09-00 zawartej pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Katowicach i Gminą Łodygowice. Projekt współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa, w ramach Działania 6.2. Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samo zatrudnienia Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Gmina na realizację projektu „Na swoim lepiej” uzyskała w 2010 roku dotację w wysokości 2 413 740,00 zł, z czego 85% kwoty tj. 2 051 679,00 zł pochodzi ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, a 15% tj. 362 061,00 zł z budżetu państwa.

- Zakup materiałów i wyposażenia: 29 699,83 zł z tego:

- ✓ zakup komputera, dwóch laptopów, urządzeń wielofunkcyjnych – 9 499,99 zł,
 - ✓ zakup wyposażenia - szaf, telefonów – 4 326,93zł,
 - ✓ zakup materiałów na potrzeby biura projektu „Na swoim lepiej”, plakatów, ulotek, naklejek reklamowych – 7 038,19 zł
 - ✓ zakup zestawów promocyjnych dla beneficjentów projektu (długopis, teczka, notatnik) 1 434,72 zł,
 - ✓ zakup materiałów szkoleniowych – ABC przedsiębiorczości dla uczestników projektu 7 400,00 zł.
- Zakup usług pozostałych 2 008 722,96 zł w tym:
- ✓ wydatki na czynsz za wynajem pomieszczenia na potrzeby projektu 18 000,00 zł,
 - - wydatki za obsługę prawną projektu 29 280,00 zł,
 - - wydatki za monitoring projektu 23 424,00 zł,
 - - wydatki na ogłoszenia w prasie i emisje reklamy radiowej o projekcie Na swoim lepiej „, 11 779,34 zł
 - - szkolenie ABC przedsiębiorczości dla 50 uczestników projektu ubiegających się o dotację na rozwój przedsiębiorczości 144 900,00 zł
 - - doradztwo indywidualne w zakresie tworzenia indywidualnego programu doradczo szkoleniowego dla 50 uczestników projektu ubiegających się o dotację na rozwój przedsiębiorczości 47 200,00 zł
 - - wsparcie finansowe na rozwój przedsiębiorczości dla Beneficjentów, które uzyskały 42 osoby. Kwota dotacji przeznaczonej na jedną osobę, która założyła działalność gospodarczą nie przekraczała 40 000,00 zł. Dzięki projektowi powstały m.in. takie działalności: dwa sklepy z odzieżą, dwa gabinety logopedyczne, trzy firmy świadczące usługi rehabilitacyjne, firmy budowlane, salon fryzjerski, salon kosmetyczny, kwaciarnia, firmy informatyczne, itd. Do najciekawszych można zaliczyć firmę zajmującą się wyrobami tekstylnymi o charakterze regionalnym, firmę zajmującą się szyciem pościeli z bambusa czy firmę Naturhouse – poradnię dietetyczną, działającą na zasadzie franszyzy. Wartość całkowitego wsparcia finansowego wyniosła 1 595 876,94 zł, z czego kwota w wysokości 1 356 495,38 zł pochodziła ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (90095-4307), reszta kwoty w wysokości 239 381,56 zł z budżetu państwa (90095-4309),
 - - szkolenie dla 42 Beneficjentów, którzy założyli działalność gospodarczą w ramach projektu – 14 000,00 zł
 - - doradztwo indywidualne dla 42 Beneficjentów, którzy założyli działalność gospodarczą w ramach projektu – 11 720,00 zł,

➤ - podstawowe wsparcie pomostowe dla Beneficjentów Pomocy, które uzyskało 39 osób biorących udział w projekcie. Podstawowe wsparcie pomostowe stanowi comiesięczną pomoc finansową nie większą niż 1 000,00 zł miesięcznie, udzielane przez okres pół roku. Kwota ta może być przeznaczona na wydatki bieżące związane z prowadzeniem działalności (takie jak opłaty składek ZUS, opłaty za wynajem, bieżące rachunki za media, telefon, Internet, itp.). Łącznie w okresie od sierpnia do grudnia Beneficjenci uzyskali wsparcie za cztery miesiące w wysokości 112 542,68 zł.

- Zakup usług dostępu do sieci Internet i telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 2 536,00 zł,
- Różne opłaty i składki – pozostałe – ubezpieczenie sprzętu na potrzeby projektu „Na swoim lepiej” 242,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 6 588,57 zł

II. Wydatki majątkowe - plan 18 000,00 zł zrealizowany został w wysokości 18 000,00 zł tj. 100,00 % planu oraz 0,76 % wykonania wydatków tego rozdziału z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 18 000,00 zł z czego:

- Na podstawie uchwały Rady Gminy w Łodygowicach z 23.04.2010 r. zawarty został akt notarialny na objęcie przez Gminę Łodygowice udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki BESKID w Żywcu w liczbie 18 każdy po 1 000,00 zł

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zgromadzone w tym dziale obejmują m. in. dotacje dla samorządowych instytucji kultury oraz wydatki na ochronę zabytków na terenie gminy. Na plan 2 325 472,00 zł - realizacja 2 316 797,67 zł tj. 99,63 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 919 394,17 zł tj. 39,68 % wydatków tego działu,

II. *Wydatki majątkowe* 1 397 403,50 zł, tj. 60,32 % wydatków tego działu

Realizacja:

Pozostałe zadania w zakresie kultury – na plan 10 000,00 zł. wykonanie wynosi 10 000,00 zł. tj. 100,00% wykonania planu w tym:

I. *Wydatki bieżące* 10 000,00 zł z tego:

1. Dotacja na zadania bieżące 10 000,00 z czego:

- ✓ Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) zlecona została organizacji

pozarządowej Stowarzyszenie Kulturalne „WAKAT” w ramach otwartego konkursu realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie

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

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan – 609 100,00 zł – realizacja – 609 100,00 zł tj. 100,00 % wykonania planu w tym:

I. Wydatki bieżące 609 100,00 zł z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 609 100,00 zł

Biblioteki

Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 299 000,00 zł – realizacja 299 00,00 zł tj. 100,00 % wykonania planu.

I. Wydatki bieżące 299 000,00 zł z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 299 000,00 zł

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 37 500,00 zł wykonany został w wysokości 36 541,17 zł tj. 97,44 % planu z tego:

I. Wydatki majątkowe wykonane zostały w wysokości 36 541,17 zł w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 33 015,47 zł z tego:

- Modernizacja toalet w budynku Zamku w Łodygowicach 20 000,00 zł
- Wykonanie monitoringu wizyjnego obiektu Zamkowo – Parkowego w Łodygowicach 13 015, 47 zł,

2. Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. 3 525,70 zł z tego:

- Na ujęte w budżecie w ramach Współpracy Transgranicznej RP – Republika Słowacka 2007 - 2013, Priorytet II Rozwój Społeczno Gospodarczy Temat 2.2 Ochrona Dziedzictwa Kulturowego i Przyrodniczego zadanie pn. Modernizacja Kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach- wykorzystano na prace przygotowawcze dokumentacyjne 3 525,70 zł,

Pozostała działalność – plan 1 369 872,00 zł wykonany został w wysokości 1 362 156,50 zł tj. 99,44 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 1 294,17 zł – tj. 0,10 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1 294,17 zł z tego:

- ✓ Energia, środki czystości, usługi telefoniczne – Centrum Kultury 1 294,17 zł

II. Wydatki majątkowe – plan 1 360 872,00 zł, wykonany został w wysokości 1 360 862,33 zł tj. 100,00 % wykonania planu rozdziału z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 360 862,33 zł w tym:

1) *Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t – plan 1 360 872,00 zł zrealizowany w wysokości 1 360 862,33 zł w tym:*

- W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich, Priorytet 3, Działanie 3.3 Odnowa i Rozwój Wsi zrealizowane zostało zadanie pn. „Centrum kulturalne” w Łodygowicach. Poniesione nakłady to kwota w wysokości 1 360 862,33 zł w tym środki pomocowe 378 236,00 zł, które otrzymamy w formie refundacji. Umowa na dofinansowania przedmiotowego zadania z Samorządem Województwa Śląskiego została podpisana 14.10.2009 r.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan - 444 624,00 zł, realizacja 404 567,79 zł tj. 90,99 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* zostały wykonane w wysokości 298 742,37 zł tj. 73,84 % wykonania wydatków tego działu w tym:
- II. *Wydatki majątkowe* - plan 108 800,00 zł wykonany został w wysokości 105 827,42 zł tj. 26,16 % wydatków tego działu.

Podział wydatków:

Obiekty sportowe – plan 130 574,00 zł. – realizacja 116 315,61 zł tj. 89,08 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* 51 315,61 zł tj. 44,12 % wykonania wydatków rozdziału w tym:
 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 51 315,61 z tego:
 - Obiekt sportowy Łodygowice 1 305,53 zł
 - Obiekt sportowy Pietrzykowice 8 392,24 zł
 - Obiekt sportowy Zarzecze 5 220,63 zł
 - Utrzymanie wielofunkcyjnego boiska sportowego „ORLIK” w Pietrzykowicach 36 397,21 zł
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 65 000,00 zł, wykonany został w wysokości 65 000,00 zł tj. 100,00 % planu, z tego:
 1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 65 000,00 zł, wykonanie 65 000,00 zł tj. 100,00 % planu w tym:
 - Wybudowane zostało boisko do siatkówki i koszykówki w Biernej przez firmę TOPSPORT Bielsko Biała w kwocie 65 000,00 zł.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – plan – 73 500,00 zł – realizacja – 71 648,14 zł tj. 97,48 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 71 648,14 zł z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 71 648,14 zł z czego:

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

- 1) Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy” – 30 500,00 zł
- 2) LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach – 7 700,00 zł
- 3) LKS „BORY” w Pietrzykowicach – 9 500,00 zł
- 4) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu – 9 500,00 zł
- 5) Klub Sportów i Walki Arawashi – 2 000,00 zł
- 6) Klub Sportowy Wiking w Zarzeczcu – 5 468,14 zł
- 7) Klub Sportowo – Rekreacyjny „DRAGON” 4 000,00 zł
- 8) Stowarzyszenie Kulturalne „WAKAT” w Zarzeczcu 1 480,00 zł
- 9) Polski Związek Wędkarski „BESKIDY” – 1 500,00 zł

Pozostała działalność – plan 240 550,00 wykonany został w wysokości 216 606,04 zł tj. 90,05 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 175 778,62 zł tj. 81,15 % wydatków tego rozdziału w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 000,00 zł tj. 2,84 % wydatków bieżących z tego:

✓ Nagrody Wójta Gminy dla za szczególne osiągnięcia w sporcie

2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. Plan 191 750,00 zł wykonany został w wysokości 170 778,62 zł tj. 97,16 % wydatków bieżących w tym na:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 54 139,64 zł tj. 31,70 % wykonania wydatków projektu

W ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Republika Słowacka 2007 – 2013, Priorytet 3. Wsparcie inicjatyw lokalnych(mikroprojekty), „Polacy i Słowacy - razem przez sport do zdrowia”, podpisana została umowa w 29 grudnia 2009 r. ze Stowarzyszeniem Region Beskidy Bielsko Biała na dofinansowanie ze środków EFRR oraz ze środków budżetu państwa zadania.

Celem ogólnym projektu było umacnianie kontaktów transgranicznych między gminą Łodygowice i Kysuckim Novym Mestem poprzez wspólną realizację projektu na rzecz promocji zdrowego trybu życia. Realizacja projektu poza wspólną organizacją szeregu imprez sportowych obejmowała także działania – promujące aktywny styl życia wśród mieszkańców pogranicza polsko – słowackiego zachęcające do zdrowego odżywiania się i dbania o swoje zdrowie poprzez aktywność fizyczną. W ramach projektu przewidziano również kurs języka słowackiego.

II. Wydatki majątkowe plan 43 800,00 zł, zrealizowany został w wysokości 40 827,42 zł tj. 93,21 % planu, a 18,85 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 40 827,42 zł w tym:

1) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. 40 827,42 zł z czego:

- W ramach realizowanego Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Republika Słowacka 2007 – 2013, Priorytet 3. Wsparcie inicjatyw lokalnych(mikroprojekty), „Polacy i Słowacy - razem przez sport do zdrowia”, zakupiono urządzenia sportowe do ćwiczeń na wolnym powietrzu oraz namiot do obsługi technicznej zawodów sportowych za kwotę w wysokości 40 827,42 zł.

Podsumowanie

Dochody budżetu gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości **39 199 395,60** tj. 98,20% planu z tego:

- 1) Dochody bieżące 37 616 889,30 zł tj. 95,96 % wykonania dochodów ogółem zł
- 2) Dochody majątkowe 1 582 506,30 zł tj. 4,04 % wykonania dochodów ogółem

W strukturze wykonanych dochodów:

- 1) Dochody własne 15 113 401,50 zł stanowią 38,55 % osiągniętych dochodów
- 2) Subwencje ogólne z budżetu państwa 15 780 987,00 zł, stanowią 40,26 % osiągniętych dochodów
- 3) Dotacje celowe i środki 8 305 007,10 zł, stanowią 21,19 % osiągniętych dochodów

Przychody ogółem to kwota w wysokości **6 788 441,52 zł** w tym z tytułu:

- 1) Zaciągniętych kredytów w wysokości 6 090 000,00 zł
- 2) Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 698 441,52 zł

Wydatki zostały wykonane w wysokości **43 675 923,46 zł** tj. 97,11 % planu z tego:

- 1) Wydatki bieżące 31 590 955,20 zł, tj. 72,33 % wykonania wydatków ogółem

2) Wydatki majątkowe 12 084 968,26 zł, tj. 27,67 % wykonania wydatków ogółem

Rozchody budżetu. wyniosły **1 731 331,00 zł** z tego:

a) Kredyty 1 345 000,00 zł

b) Pożyczki 386 331,00 zł

Deficyt budżetowy wynikający z wykonanych wydatków wyższych od wykonanych dochodów zamknął się kwotą w wysokości **4 476 527,86 zł** i ma pokrycie w zaciągniętych kredytach i pożyczkach oraz wolnych środkach jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych .

Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz poręczeń:

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej) 15 266 854,32 zł

z tego:

a) Kredyty 13 861 121,72 zł

b)

Pożyczki w wysokości 1 405 732,60

zł

C. Poręczenia:

3) Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 15 153 822,00 zł.

Kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami została zabezpieczona po stronie wydatków w budżecie gminy na 2010 r. w wysokości 1 163 222,00 zł. Wydatek ten nie został wykonany. Kwota ta wygasła z dniem 31.12.2010r.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zostały wyliczone na 31.12.2010 r. w wysokości 580 582,66 zł.

Łączna **kwota długu gminy** na 31 grudnia 2010 roku wynosi 15 266 854,32 zł tj. 38,95 % wykonanych dochodów budżetowych.

Poziom zadłużenia gminy nie przekroczył poziomu określonego ustawą o finansach publicznych (na koniec roku 60% wykonanych w danym roku budżetowym dochodów).

Łodygowice, dnia 28 marca 2011 r.

Sprawozdanie z realizacji rachunku dochodów własnych za 2010 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	216 620,00	205 694,06	25 622,08	180 071,98	216 620,00	205 694,06	-
2	Zespół Szkół Pietrzykowice	53 020,00	40 923,68	505,57	40 418,11	53 020,00	40 923,68	-
3	Zespół Szkół Ogólnokszt. Ł-ce	23 020,00	22 467,75	6 388,23	16 079,52	23 020,00	22 467,75	-
4	Zespół Szkolno-Przedszkolny Z-cze	1 320,00	1 311,63	644,75	666,88	1 320,00	1 311,63	-
	Razem 80101	293 980,00	270 397,12	33 160,63	237 236,49	293 980,00	270 397,12	-
ROZDZIAŁ 80102								
1	Zespół Szkół Specjalnych Ł-ce	1 520,00	-	-	-	1 520,00	-	-
	Razem 80102	1 520,00	-	-	-	1 520,00	-	-
ROZDZIAŁ 80104								
1	Przedszkole nr 1 Łodygowice	57 884,23	45 062,85	40,53	45 022,32	57 884,23	45 062,85	-
2	Przedszkole nr 2 Łodygowice	76 220,00	54 632,76	643,72	53 989,04	76 220,00	54 632,76	-
3	Przedszkole Pietrzykowice	66 020,00	60 902,13	1 278,23	59 623,90	66 020,00	60 902,13	-
	Razem 80104	200 124,23	160 597,74	1 962,48	158 635,26	200 124,23	160 597,74	-
ROZDZIAŁ 80148								
1	Zespół Szkół nr 1 Łodygowice	130 000,00	117 446,77	0,47	117 446,30	130 000,00	117 446,77	-
2	Zespół Szkół Pietrzykowice	84 000,00	83 969,18	1,03	83 968,15	84 000,00	83 969,18	-
3	Zespół Szkół Ogólnokszt. Ł-ce	110 801,00	82 701,66	0,16	82 701,50	110 801,00	82 701,66	-
4	Zespół Szkolno-Przedszkolny Z-cze	48 940,00	45 826,53	552,23	45 274,30	48 940,00	45 826,53	-
	Razem 80148	373 741,00	329 944,14	553,89	329 390,25	373 741,00	329 944,14	-
	Ogółem	869 365,23	760 939,00	35 677,00	725 262,00	869 365,23	760 939,00	-

Łodygowice, dnia 28 marca 2011 r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnego Ośrodka Kultury
na 31 grudnia 2010 r.**

Podstawowym źródłem przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach jest dotacja podmiotowa w wysokości 609 100,00 zł. Środki dotacji przekazane w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 609 100,00 zł tj. 100,00% planu z tego:

1. Wykorzystanie na 31.12.2010 r. to kwota w wysokości 609 100,00 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 31.12.2010r.
1	Wynagrodzenia	228 530,44
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	35 723,47
3	Składki na Fundusz Pracy	4 729,70
4	Świadczenia urlopowe	5 343,98
5	Zakup instrumentów	888,80
6	Nagrody w konkursach	7 600,00
7	Wydatki rzeczowe(materiały, wyposażenie)	25 832,71
8	Energia elektryczna, ogrzewanie, woda, gaz	30 046,60
19	Usługi pozostałe	255 472,00
10	Delegacje krajowe i zagraniczne	2 771,86
11	Oplaty, ubezpieczenia	8 164,94
12	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 995,50
12	Razem	609 100,00

Kształtowanie się wydatków Gminnego Ośrodka Kultury w 2010 r.:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane jest to kwota w wysokości 268 983,61 zł tj. 44,16 % wykonania planu dotacji
- 2) Wydatki na usługi 255 472,00 tj. 41,95 % wykonania wydatków w tym:
 - c) usługi obce - transport, usługi telekomunikacyjne, obsługa prawna, usługi artystyczne, szkoleniowe, monitoring, wynajem scen, namiotów, nagłośnienie, usługi poligraficzne itp. 200 392,00 zł
 - d) umowy zlecenia, dzieło – kapela, Młodzieżowa Orkiestra Dęta, modelarnie i inne sekcje, usługi remontowe, występy artystyczne itp. 55 080,00 zł
- 3) Wydatki na ogrzewanie, energię i gaz 30 046,60 zł tj. 4,93 % wykonania wydatków,

- 4) Wydatki rzeczowe- materiały i wyposażenie 25 832,71 zł tj. 4,24 % wykonania wydatków,
- 5) Opłaty różne, ubezpieczenia budynku, sprzętu, osób w czasie organizowanych wyjazdów, a także opłaty z tytułu praw autorskich i pokrewnych (ZAIKS) 8 164,94 zł tj. 1,34 % wykonania wydatków,
- 6) Nagrody w konkursach – Przegląd Zespołów Kolędniczych i Obrzędowych, Przegląd Kolęd i Pastorałek Przeglądy Dziecięcych Zespołów Artystycznych, Przegląd Tradycji Ludowych – 7 600,00 zł tj. 1,25 % wykonania wydatków,
- 7) Pozostałe wydatki 13 000,14 zł tj. 2,13 % wykonania wydatków.

Łodygowice dnia 28 marca 2011 r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach
na 31.12.2010 r.**

Podstawowym źródłem przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach jest przyznana w budżecie Gminy Łodygowice na 2010 r. dotacja podmiotowa w wysokości 299 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przekazano 299 000,00 zł. z tego:

1) zrealizowane wydatki na 31.12.2010 r. w wysokości 299 000,00 zł.

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 31.12.2010 r.
1	Wynagrodzenia osobowe	180 248,19
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	28 665,11
3	Składki na Fundusz Pracy	4 201,77
4	Wynagrodzenia bezosobowe	10 320,00
5	Zakup książek	11 435,26
6	Prenumerata prasy	3 907,96
7	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 642,11
8	Zużycie energii elektrycznej i ciepłej	9 868,87
9	Zakup usług zdrowotnych	183,00
10	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 929,40
11	Usługi rachunkowo-księgowe	13 200,00
12	Delegacje krajowe, zagraniczne	1 447,02
13	Wydatki rzeczowe(zakup środków czystości, materiałów biurowych, drobnego wyposażenia itp.)	16 873,93
14	Szafy katalogowe	6 405,00
15	Różne opłaty i składki(ubezpieczenia majątkowe	483,80
16	Pozostałe usługi	5 188,58
	Ogółem	299 000

Kształtowanie się wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w 2010 r. :

- 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zrealizowane zostały w łącznej wysokości 223 435,07 zł tj. 74,74 % wykonania wydatków otrzymanej dotacji,

- 2) Nakłady na zakup księgozbioru poniesione w omawianym okresie wyniosły 11 435,26 zł tj. 3,82 % wykonania wydatków,
- 3) Zakup materiałów i wyposażenia – prenumerata prasy, wydatki rzeczowe – 20 781,89 zł, stanowią 6,95 % wykorzystanej dotacji
- 4) Zakup szaf katalogowych 6 405,00 zł stanowią 2,14 % dotacji,
- 5) Zakup usług – usługi telekomunikacyjne, obsługa księgową, pozostałe usługi 21 030,69 zł stanowią 7,03 % wykorzystanej dotacji,
- 6) Zakup energii elektrycznej i ciepłej 9 868,87 zł stanowią 3,30 % wykorzystanej dotacji
- 7) Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem Gminnej Biblioteki Publicznej odpis na ZFŚS, delegacje, ubezpieczenia majątkowe, zakup usług zdrowotnych, 6 043,22 zł stanowią 2,02 % dotacji.

Łodygowice, dnia 28 marca 2011 r.