

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE  
ZA 2012 ROK**

**Informacje ogólne**

W myśl postanowień ustawy o finansach publicznych, sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łodygowice za 2012 r. zostało sporządzone w szczególności nie mniejszej niż w uchwale Rady Gminy Łodygowice nr XIII/124/2011 z dnia z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Łodygowice na rok 2012 r. z późn. zm.

W 2012 w ramach budżetu gminy Łodygowice realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych.

Sprawozdanie obejmuje część opisową i tabelaryczną. Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu oraz dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych, w porównaniu z wielkościami planowanymi na 2012 r. z uwzględnieniem zmian, tj. wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r.

**Zmiany w budżecie gminy**

Budżet Gminy na 2012 rok został uchwalony uchwałą nr XIII/124/2011 Rady Gminy Łodygowice w dniu 28 grudnia 2011 r.

Plan określał:

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan w zł</b>
<b>1.</b>	<b><i>Dochody budżetu z tego:</i></b>	<b><i>39 471 440,00</i></b>
a.	dochody bieżące	38 151 420,94
b.	dochody majątkowe	1 320 019,06
<b>2.</b>	<b><i>Wydatki budżetu z tego:</i></b>	<b><i>39 265 795,00</i></b>
a.	wydatki bieżące	32 186 559,06
b.	wydatki majątkowe	7 079 235,94
<b>3.</b>	<b><i>Nadwyżka /Deficyt</i></b>	<b><i>+ 205 645,00</i></b>
<b>4.</b>	<b><i>Przychody budżetu z tego z:</i></b>	<b><i>2 092 795,00</i></b>
a.	zaciągniętych kredytów	1 910 000,00
b.	zaciągniętych pożyczek	182 795,00
<b>5.</b>	<b><i>Rozchody budżetu</i></b>	<b><i>2 298 440,00</i></b>

W trakcie roku 2012 w budżecie gminy dokonywane były zmiany wprowadzane uchwałami Rady Gminy oraz przez Wójta Gminy, na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono zmiany w po stronie wydatków poprzez:

– dokonanie zmiany planu wydatków 9 uchwałami Rady Gminy poprzez:

- 1) zwiększenie planu wydatków o 2 065 126,98 zł
- 2) zmniejszenie planu wydatków o 1 281 260,40 zł

– dokonano zmiany planu wydatków 16 zarządzeniami Wójta Gminy poprzez:

- 1) zwiększenie planu wydatków o kwotę 404 100,79 zł
- 2) zmniejszenie planu wydatków o kwotę 16 884,00 zł

**W wyniku dokonanych zmian:**

Lp.	Treść	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach na 31.12.2012 r.
<b>1.</b>	<b>Dochody budżetu z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>631 117,37</b>	<b>40 102 557,37</b>
a.	dochody bieżące	0,00	444 271,38	38 595 692,32
b.	dochody majątkowe	0,00	186 845,99	1 506 865,05
<b>2.</b>	<b>Wydatki budżetu z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 171 083,37</b>	<b>40 436 878,37</b>
a.	wydatki bieżące	0,00	971 712,67	33 158 271,73
b.	wydatki majątkowe	0,00	199 370,70	7 278 606,64
<b>3.</b>	<b>Nadwyżka /Deficyt</b>			<b>- 334 321,00</b>
<b>3.</b>	<b>Przychody budżetu z tego z:</b>	<b>0,00</b>	<b>800 802,22</b>	<b>2 893 597,22</b>
a.	kredytów	0,00	388 440,00	2 298 440,00
b.	pożyczek	0,00	269 190,22	451 985,22
c.	wolne środki	0,00	143 172,00	143 172,00
<b>4.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>260 836,22</b>	<b>2 559 276,22</b>

W układzie procentowym:

1) zwiększono plan dochodów o 1,60 %

z tego:

- plan dochodów bieżących o 1,16 %,
- plan dochodów majątkowych o 14,15 %;

2) zwiększono plan wydatków o 2,98 %

z tego:

- zwiększono plan wydatków bieżących o 3,02 %,
- zwiększono plan wydatków majątkowych o 2,82 %;

3) zwiększono plan przychodów o 38,26 %

z tego:

- z kredytów o 20,34 %,
- z pożyczek o 147,26 %,

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 143 172,00 zł.

4) zwiększono plan rozchodów o 11,35 %.

**Informacja z wykonania budżetu gminy Łodygowice za 2012 r.**

Wyszczególnienie	PLAN (po zmianach)	WYKONANIE	WSKAŹNIK
		31.12.2012	
1	2	3	4=3/2
<b>I. DOCHODY</b>	<b>40 102 557,37</b>	<b>39 148 353,10</b>	<b>97,62%</b>
1. Dochody bieżące	38 595 692,32	37 728 493,48	97,75%
2. Dochody majątkowe	1 506 865,05	1 419 859,62	94,23%
<b>II. WYDATKI</b>	<b>40 436 878,37</b>	<b>38 715 572,04</b>	<b>95,74%</b>
1. Wydatki bieżące	33 158 271,73	31 939 086,67	96,32%
2. Wydatki majątkowe	7 278 606,64	6 776 485,37	93,10%
<b>III. DEFICYT/NADWYŻKA (I - II)</b>	<b>- 334 321,00</b>	<b>432 781,06</b>	<b>-129,45%</b>
<b>IV. FINANSOWANIE (1-2)</b>	<b>334 321,00</b>	<b>1 192 417,81</b>	<b>356,67%</b>
<b>1. Przychody, z tego:</b>	<b>2 893 597,22</b>	<b>3 621 292,03</b>	<b>125,15%</b>
			100,00%
1.1.1. kredyty	2 298 440,00	2 298 440,00	100,00%
1.1.2. pożyczki	451 985,22	451 985,22	100,00%
1.2. inne źródła	143 172,00	870 866,81	608,27%
<b>2. Rozchody, z tego:</b>	<b>2 559 276,22</b>	<b>2 428 874,22</b>	<b>94,90%</b>
2.1. spłaty kredytów i pożyczek	2 559 276,22	2 428 874,22	94,90%
2.1.1. kredyty	1 488 100,00	1 488 100,00	100,00%
2.1.2. pożyczki	1 071 176,22	940 774,22	87,83%

## PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Poniższa tabela prezentuje realizację planu głównych pozycji budżetowych gminy Łodygowice w 2012 r. na tle roku 2011.

Lp.	Wyszczególnienie	2011		2012		Wskaźnik realizacji planu %		Dynamika %	
		Plan na 31.12.2011 r.	Wykonanie za 2011	Plan na 31.12.2012 r.	Wykonanie za 2012	2011 r. 4/3	2012 r. 6/5	Plan 5/3	Wykonanie 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.	Dochody ogółem	38 896 622,41	38 568 169,30	40 102 557,37	39 148 353,10	99,16	97,62	103,10	101,50
A.1	Dochody bieżące	35 755 094,33	35 654 227,84	38 595 692,32	37 728 493,48	99,72	97,75	107,94	105,82
A.2.	Dochody majątkowe	3 141 528,08	2 913 941,46	1 506 865,05	1 419 859,62	92,76	94,23	47,97	48,73
B	Wydatki ogółem	42 340 487,35	41 017 497,55	40 436 878,37	38 715 572,04	96,88	95,74	95,50	94,39
B.1	wydatki bieżące	30 391 357,75	29 452 422,99	33 158 271,73	31 939 086,67	96,91	96,32	109,10	108,44
B.2	wydatki majątkowe	11 949 129,60	11 565 074,56	7 278 606,64	6 776 485,37	96,79	93,10	60,91	58,59
C	Nadwyżka/Deficyt (A - B)	- 3 443 864,94	- 2 449 328,25	- 334 321,00	432 781,06	71,12	-129,45	9,71	-117,67

Planowane dochody na 2012 r. wzrastają (3,10 %), w porównaniu do analogicznego okresu 2011 r., wzrasta również wykonanie (1,50 %). Struktura dochodów ulega również pewnym wahnięciom. Planowane na 2012 r. dochody bieżące wzrastają (7,94 %), dochody majątkowe spadają (52,03 %). Wykonanie w okresie sprawozdawczym dochodów bieżących wzrasta (5,82 %) natomiast spadają dochody majątkowe (51,27 %). Spadają również planowane wydatki ogółem (4,50 %). Struktura wydatków również ulega zmianie: planowane wydatki bieżące w 2012 r. wzrastają (9,10 %), wykonanie również wzrasta (8,44 %), natomiast wykonane wydatki majątkowe spadają (41,41 %).

Poziom wydatków gminy zależy jednak od zakresu zadań i obowiązków, które ustawowo należą do zadań gminy. Jako jednostka sektora publicznego gmina wykonuje zadania publiczne, rozumiane jako zadania wynikające z obowiązujących przepisów prawa. W ramach tych zadań formułowane są zadania własne służące zaspakajaniu potrzeb wspólnoty samorządowej (w imieniu własnym, na własną odpowiedzialność, w ramach możliwości finansowych). Zadania własne realizowane są samodzielnie za pomocą jednostek pomocniczych bądź jednostek powołanych przez Radę Gminy (13 jednostek organizacyjnych w tym: 1 jednostka budżetowa zlikwidowana w 2012 r. - Zakład Gospodarki Komunalnej w Łodygowicach oraz powołanie spółki prawa handlowego ze 100 % udziałem gminy) lub w drodze zlecenia podmiotowi na zewnątrz ich realizacji.

Oprócz zadań własnych gmina realizuje zadania zlecone samorządowi przez państwo na mocy obowiązujących ustaw. Gmina, w tym przypadku, wykonuje te zadania niesamodzielnie, kierując się wytycznymi i wolą państwa. Wykonanie zadań zleconych nadzoruje wojewoda.

Ponadto gmina wykonuje zadania powierzone, są to zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia (np. z innym organem j.s.t. bądź administracji rządowej). Mogą to być zarówno zadania własne jak i zlecone.

#### Wskaźniki:

*Poniższa tabela przedstawia analizę wybranych danych budżetu za 2012 r.*

Nazwa wskaźnika i sposób kalkulacji	Plan po zmianach 31.12.2012 r.		Wskaźnik planu	Wykonanie 31.12.2012 r.		Wskaźnik wykonania
	2	3		5	6	
1	2	3	4	5	6	7
<b>WSKAŹNIK NA 1 MIESZKAŃCA</b>						
Stan zadłużenia / mieszkańca	18 169 438,00	13 925	1 304,81	18 169 438,00	13 925	1 304,81
Dochody ogółem / mieszkańca	40 102 557,37	13 925	2 879,90	39 148 353,10	13 925	2 811,37
Dochody majątkowe / mieszkańca	1 506 865,05	13 925	108,21	1 419 859,62	13 925	101,96
Dochody własne / mieszkańca	17 301 272,09	13 925	1 242,46	16 470 357,90	13 925	1 182,79
Wydatki ogółem / mieszkańca	40 436 878,37	13 925	2 903,91	38 715 572,04	13 925	2 780,29
Wydatki majątkowe/ mieszkańca	7 278 606,64	13 925	522,70	6 776 485,37	13 925	486,64

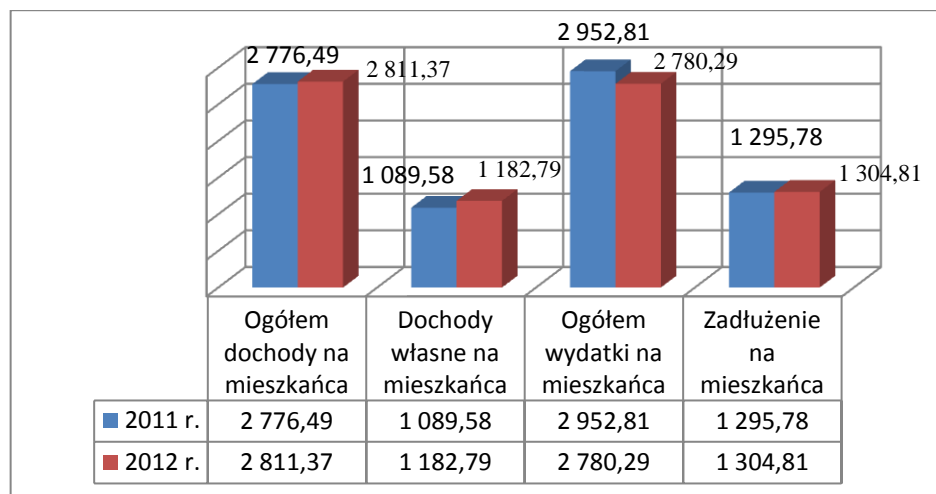
Z przedstawionej analizy wynika iż zadłużenie na 1 mieszkańca gminy wynosi 1 304,81 zł. Determinantem zadłużenia gminy to przede wszystkim realizowane wieloletnie przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice” finansowana środkami publicznymi (w tym środki Funduszu Spójności) Nazwa i numer zamówienia PN 8/2007 „Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie” – FAZA II, Kontrakt 22 – Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice – kwota kontraktowa wynosi 119 353 444,03 zł (w tym VAT). Gmina dokonuje corocznie wpłat w części dotyczącej udziału własnego w inwestycji do Międzygminnego Związku ds. Ekologii w Żywcu, który jest inwestorem. Całość przedsięwzięcia:

1. Porozumienie w sprawie zasad płatności na realizację Projektu pn. Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II z dnia 21.09.2006 r. na kwotę 13 833 552,00 zł na pokrycie części wkładu własnego z terminem realizacji od 2007 – 2021 r.
2. Porozumienie w sprawie określenia dodatkowych płatności na realizację Projektu pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II z dnia 29.08.2007 r. z późn. zm. na kwotę 40 233 468,00 zł z terminem realizacji od 2008 r. - 2028 r. zmienione porozumieniem z dnia 15.02.2012 r. z późn. zm. 40 033 468,00 zł na kwotę 40 033 468,00 zł.

Znaczącą rolę odgrywają dochody własne. Na 1 mieszkańca gminy przypada ich 1 182,79 zł. Spadek do planu to nie zrealizowanie planowane dochody m.in. w udziałach w podatkach

stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych – 553 063,00 zł), wpłat za przyłącza do sieci kanalizacyjnej, dochody z tytułu nadwyżki VAT naliczonego nad należnym, i inne.

**Wybrane wskaźniki w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy**



**DOCHODY**

Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniósł 40 102 557,37 zł i został zwiększony o kwotę ogółem 631 117,37 zł tj. 1,60 % w stosunku do planu pierwotnego.

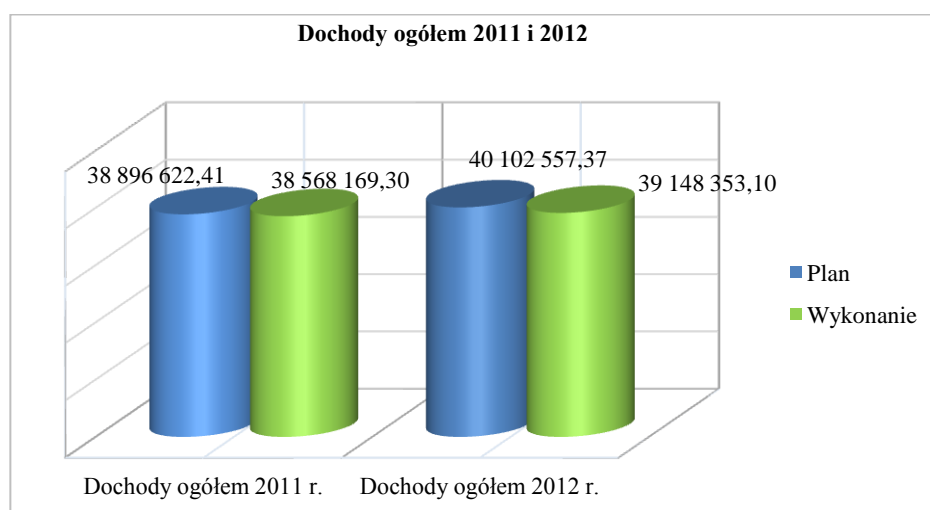
Dokonano zmian planu dochodów 9 uchwałami Rady Gminy poprzez:

- 1) zwiększono plan dochodów o 1 590 557,98 zł
- 2) zmniejszono plan dochodów o 1 203 485,40 zł

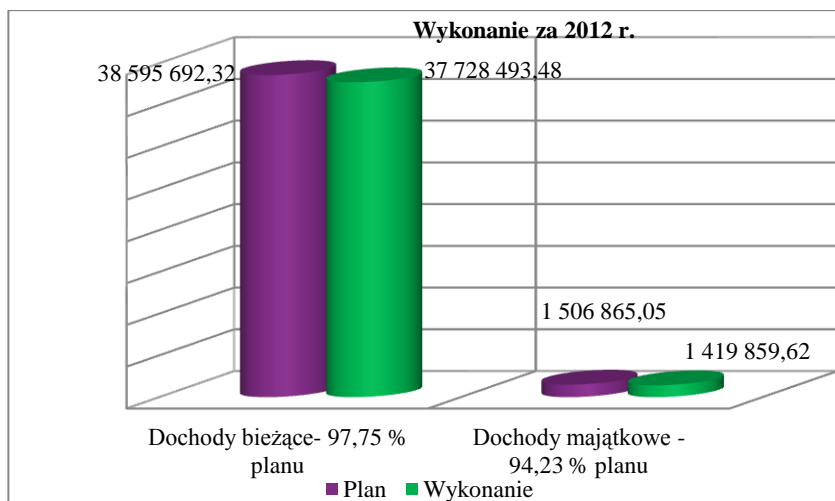
Dokonano zmian planu dochodów 17 zarządzeniami Wójta Gminy poprzez:

- 1) zwiększono plan dochodów o kwotę 404 100,79 zł
- 2) zmniejszono plan dochodów o kwotę 160 056,00 zł.

Dochody wykonano w wysokości 97,62 % planu i w liczbach bezwzględnych obejmuje kwotę w wysokości 39 148 353,10 zł.



Wykonanie dochodów w 2012 wyniosło 97,62 % planu tj. 1,50 % wzrostu w stosunku do analogicznego okresu 2011 r.



### ***DOCHODY WG ŹRÓDEŁ***

Zgodnie z art. 3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. – (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. nr 80 poz. 526) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

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

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

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

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

Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł w wartościach bezwzględnych:

1. Dochody własne (bez środków)	16 470 357,90 zł
w tym:	
a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 832 112,67 zł
2. Subwencja ogólna	16 832 284,00 zł
3. Dotacje i środki	5 845 711,20 zł
a) w tym: środki na projekty, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2)	1 916 215,14 zł
<b>Razem wykonanie</b>	<b>39 148 353,10 zł</b>

Udział dochodów własnych w ogólnych dochodach gminy stanowi 42,07 % wykonanych dochodów ogółem.

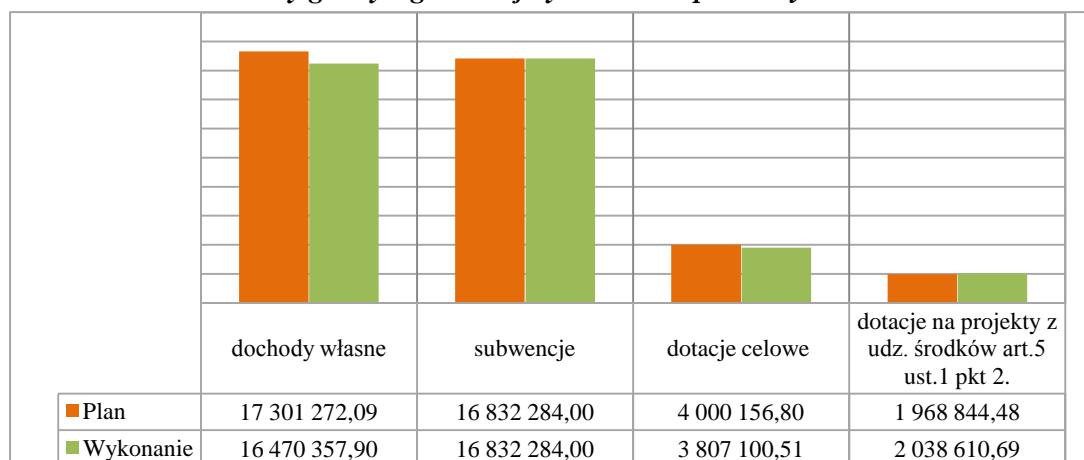
Dochody własne są źródłem finansowania zadań własnych danej jednostki samorządu terytorialnego i to na ich wysokość gmina ma możliwość oddziaływania. Im większy udział mają one w budżecie, tym łatwiejszy i bardziej przewidywalny jest proces prognozowania budżetu. Wzrostowi dochodów własnych sprzyja wzrost lokalnej bazy ekonomicznej możliwy do osiągnięcia m.in. w wyniku realizacji inwestycji służących lokowaniu nowej oraz dalszemu rozwojowi istniejącej działalności gospodarczej czy budownictwu mieszkaniowemu. Procesy te z kolei w dłuższym okresie czasu zwiększają bazę podatkową. Gmina Łodygowice dąży do zwiększania udziału dochodów własnych w ogólnych dochodach gminy, ich udział w porównaniu do analogicznego okresu 2011 r. stanowi 8,82 % wzrostu.

W strukturze wykonanych dochodów własnych istotną rolę odgrywają także udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, których udział kształtował się na poziomie 47,55 % .

**Strukturę dochodów wg ważniejszych źródeł przedstawia poniższa tabela oraz wykres:**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2012	Wykonanie			% wykonania 5/2	Dynamika 5/4 %
		2010	2011	2012		
1	2	3	4	5	6	7
Dochody własne	17 301 272,09	15 113 401,50	15 135 367,33	16 470 357,90	95,20	108,82
Subwencje	16 832 284,00	15 780 987,00	16 280 269,00	16 832 284,00	100,00	103,39
Dotacje celowe	4 000 156,80	4 789 612,24	5 361 477,09	3 807 100,51	95,17	71,01
Dotacje na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 968 844,48	3 515 394,86	1 791 055,88	2 038 610,69	103,54	113,82
<b>Razem</b>	<b>40 102 557,37</b>	<b>39 199 395,60</b>	<b>38 568 169,30</b>	<b>39 148 353,10</b>	<b>97,62</b>	<b>101,50</b>

**Dochody gminy wg ważniejszych źródeł - plan i wykonanie za 2012 r.**





Struktura w dochodach ogółem wg ważniejszych źródeł wskazuje, że najwyższą pozycję zajmują subwencje, których udział w dochodach budżetu gminy to 43,00 %. Znaczącym źródłem dochodów gminy są oczywiście dochody własne (bez środków) stanowiące 42,07 % wykonanych dochodów ogółem, w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które są powszechnie stosowaną formą dochodów jednostek samorządu terytorialnego, traktowaną jako metoda równoważenia budżetów samorządu terytorialnego, stanowią 20,01 % wykonanych dochodów budżetu gminy ogółem.

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

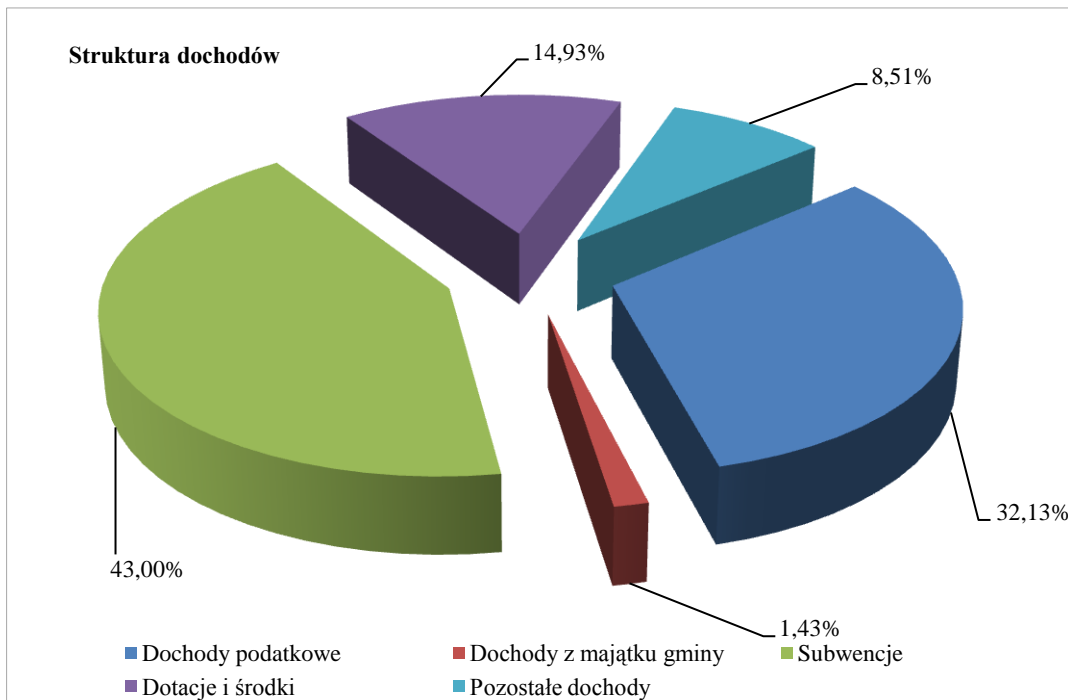
Zaznaczyć należy, że planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie tej grupy dochodów to kwota w wysokości 7 832 112,67 zł, co w porównaniu z wykonaniem roku 2011 daje wartość większą o 1 053 106,19 zł, w którym wartość tego źródła dochodów w okresie sprawozdawczym wynosiła 6 779 006,48 zł.

Dotacje i środki służące sfinansowaniu określonych zadań zostały wykonane w wysokości 14,93 % dochodów gminy, w tym istotną rolę w równoważeniu budżetu gminy odegrały środki z Unii Europejskiej, które wykonane zostały w wysokości 2 038 610,69 zł, stanowiąc 5,21 % wykonanych dochodów budżetu ogółem.

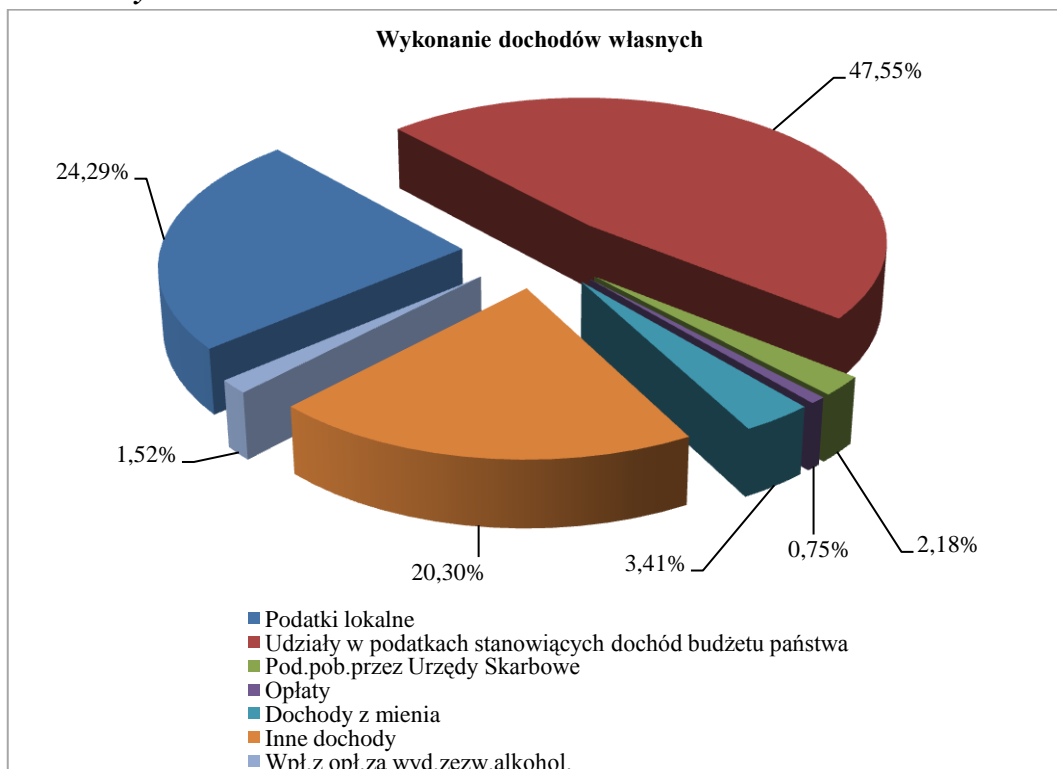
Dane dotyczące zmiany struktury poszczególnych dochodów budżetu gminy przedstawiają poniższa tabela i wykresy:

**Struktura dochodów:**

Lp.	Nazwa	Wykonanie	Dynamika %
1	Dochody podatkowe	12 580 289,63	32,13
2	Dochody z majątku gminy	561 262,71	1,43
3	Subwencje	16 832 284,00	43,00
4	Dotacje i środki	5 845 711,20	14,93
5	Pozostałe dochody	3 328 805,56	8,51
<b>Razem</b>		<b>39 148 353,10</b>	100,00



***Dochody własne***



## ***I. Dochody podatkowe***

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2012 r. zostały wykonane w wysokości 12 580 289,63 zł.

Najwyższe wpływy spośród wszystkich tytułów składających się na dochody własne realizowane przez gminę osiągnięte zostały w okresie sprawozdawczym z podatku od nieruchomości. Plan w wysokości 3 581 500,00 zł wykonany został w kwocie 3 562 467,49 zł, co stanowi 99,47 %.

Na wzrost miały wpływ podwyżki stawek podatków uchwalonych przez Radę Gminy, a także w przypadku podatku rolnego wzrost o 97,08 % średniej ceny skupu żyta, która jest podstawą naliczania tego podatku. Średnia cena drewna, która jest podstawą naliczania podatku leśnego również wzrosła o 20,71 %.

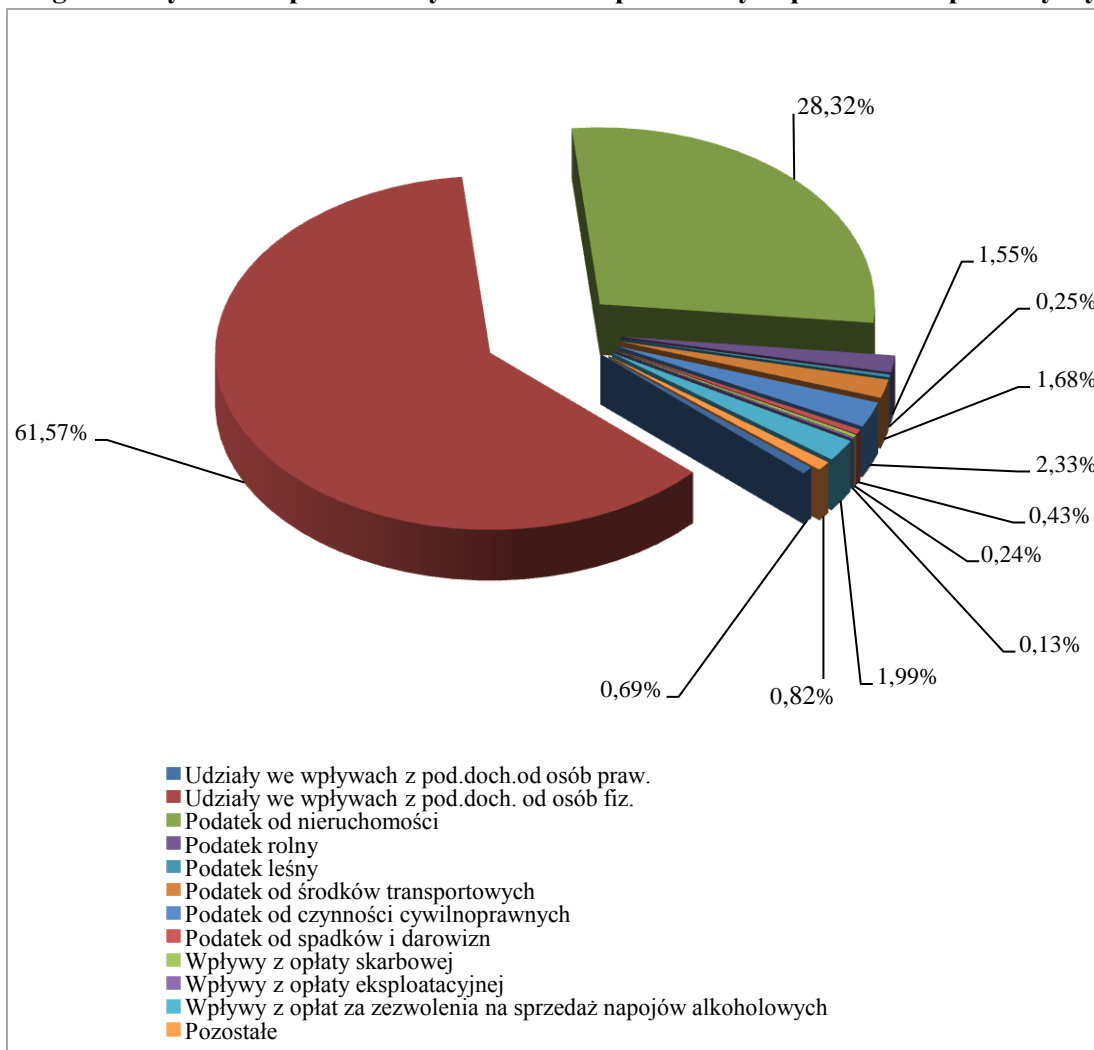
Wpływy tych podatków wykazują prawidłową realizację w okresie sprawozdawczym. Wysoki stopień ściągłości wynika z prowadzenia prawidłowej egzekucji tych podatków.

<b>Podjęte czynności</b>	<b>J.m.</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>Dynamika %</b>
Wysłane upomnienia	szt	2539	2804	110,44
Wystawione tytuły egzekucyjne	szt	460	725	157,61
Wyegzekwowane zaległości podatkowe	zł	984 630,00	1 016 494,97	103,24
Wydane decyzje umarzające podatek	szt	4	14	350,00
Kwota umorzonych podatków	zł	727,00	740 038,05	101 793,40
Wydane decyzje o przesunięciu terminu płatności podatku	szt	2	3	150,00
Kwota podatków rozłożonych na raty	zł	1 889,00	37 947,80	2 008,88

W strukturze dochodów podatkowych zrealizowanych w 2012 roku, poszczególne dochody stanowią m.in.:

- udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 61,57 %,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 0,69 %,
- podatek od nieruchomości 28,32 %,
- podatek rolny 1,55 %,
- podatek leśny 0,25 %,
- podatek od środków transportowych 1,68 %,
- podatek od spadków i darowizn 0,43 %,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 2,33 %,
- wpływy z opłaty skarbowej 0,24 %,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 0,13 %,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 1,99 %,
- pozostałe 0,82 %.

Szczegółowe wykonanie podstawowych dochodów podatkowych przedstawia poniższy wykres:



## 1. Podatki lokalne

- **podatek od nieruchomości** stanowi 28,32 % dochodów z tego źródła i 9,10 % dochodów ogółem. Wykonany został w kwocie 3 562 467,49 zł, tj. 99,47 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 022 039,76 zł, w tym zaległość upadłego:

1) przedsiębiorstwa Fabryka Mebli MEBLODEX 478 963,80 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.

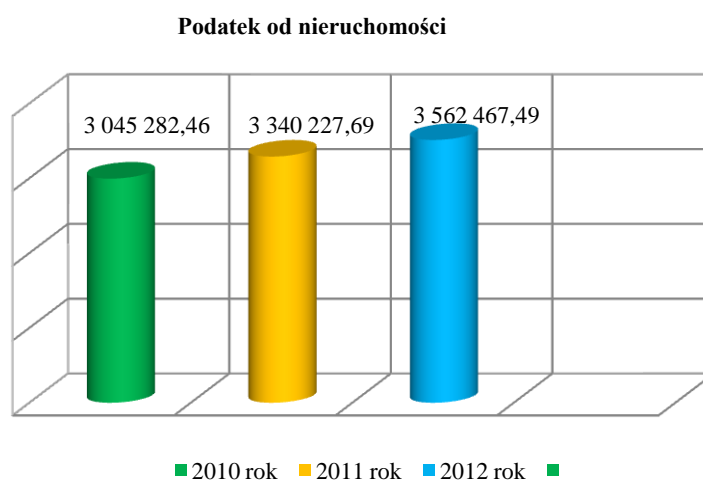
### Skutki:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 631 269,11 zł,
- 2) skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 9 259,97 zł,
- 3) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy:

- a) za umorzenie zaległości podatkowych wynoszą 738 688,25 zł, (w tym zaległość upadłego Przedsiębiorstwa Skórzanego „LOGAR”),  
 b) natomiast z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności wynoszą 13 543,00 zł.

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

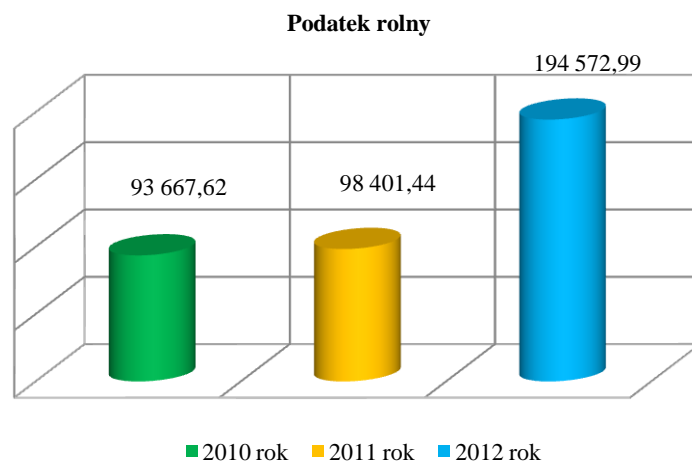
Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
3 045 282,46	3 340 227,69	3 581 500,00	3 562 467,49	99,47	106,65



- **podatek rolny** stanowi 1,55 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 198 000,00 zł zrealizowano 194 572,99 zł, tj. 98,27 % założonego planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 14 421,40 zł. Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień. W okresie sprawozdawczym wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy:
  - a) umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 1 310,80 zł,
  - b) natomiast z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności – nie występują.

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

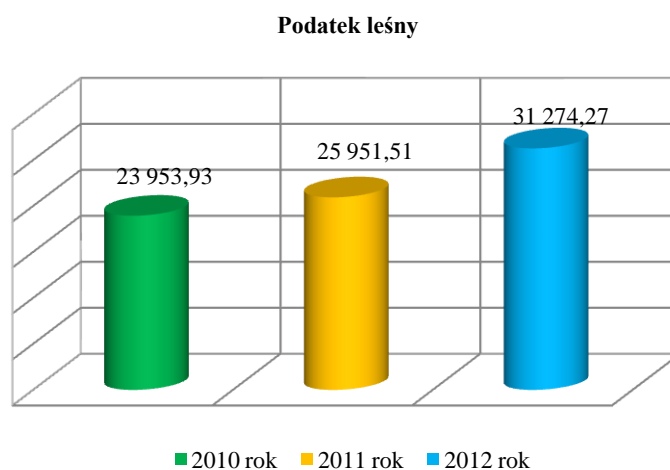
Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
93 667,62	98 401,44	198 000,00	194 572,99	98,27	197,73



- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,25 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 33 000,00 zł wykonany został w kwocie 31 274,27 zł, tj. 94,77 % planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 2 642,41 zł, natomiast nie wykazuje skutków obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień. Wydano natomiast decyzję o umorzeniu zaległości podatkowych w wysokości 39,00 zł.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
23 953,93	25 951,51	33 000,00	31 274,27	94,77	120,51



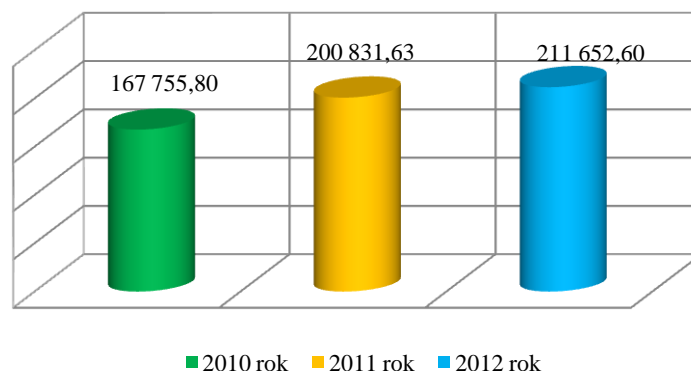
- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 1,68 % wykonanych dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 211 000,00 zł wykonano 211 652,60 zł, tj. 100,31 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 59 431,50 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 84 014,80 zł. Nie wystąpiły natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy – za umorzenie zaległości podatkowych oraz skutki z tytułu rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
167 755,80	200 831,63	211 000,00	211 652,60	100,31	105,39

**Podatek od środków transportowych**



## 2. Podatki pobierane przez urzędy skarbowe

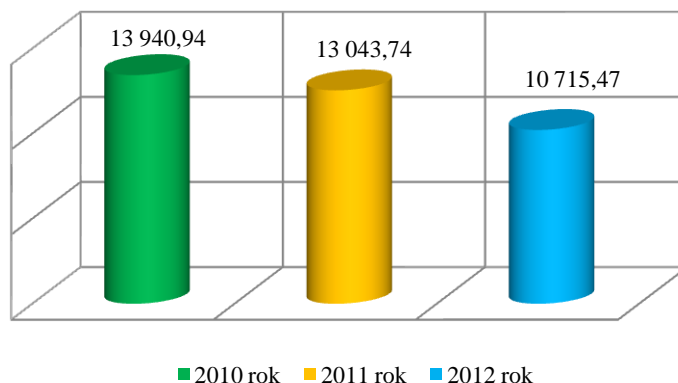
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonany został w wysokości 0,09 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 12 000,00 zł wykonano go w wysokości 10 715,47 zł, tj. 89,30 % zakładanego planu. Zaległości na koniec 2012 r. wynoszą 25 921,66 zł.

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Opodatkowanie w tej formie jest, w porównaniu z PIT, coraz mniej atrakcyjne dla podatników.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
13 940,94	13 043,74	12 000,00	10 715,47	89,30	82,15

#### Pod.opł.w formie karty podatkowej

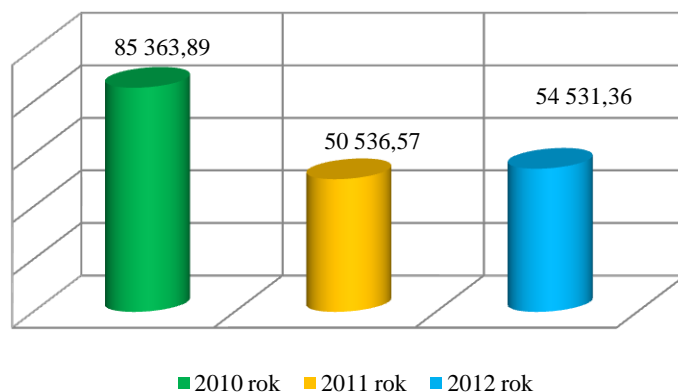


- podatek od spadków i darowizn** zrealizowano w wysokości 0,43 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 40 000,00 zł wykonany został w wysokości 54 531,36 zł, tj. 136,33 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 2 613,00 zł. O wykonaniu tej pozycji planu dochodów decyduje przede wszystkim: wartość nabytej masy spadkowej, wartość rzeczy i praw majątkowych nabytych w drodze darowizny.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
85 363,89	50 536,57	40 000,00	54 531,36	136,33	107,90

#### Podatek od spadków i darowizn



- podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonano w 2,33 % dochodów podatkowych. Na plan 305 000,00 zł zrealizowano kwotę 293 116,01 zł, tj. 96,10 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 222,00 zł. Przedmiotem opodatkowania podatku od czynności cywilnoprawnych jest obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy spółki, ustanowienie hipoteki itp.). Podmiotami czynności cywilnoprawnych są



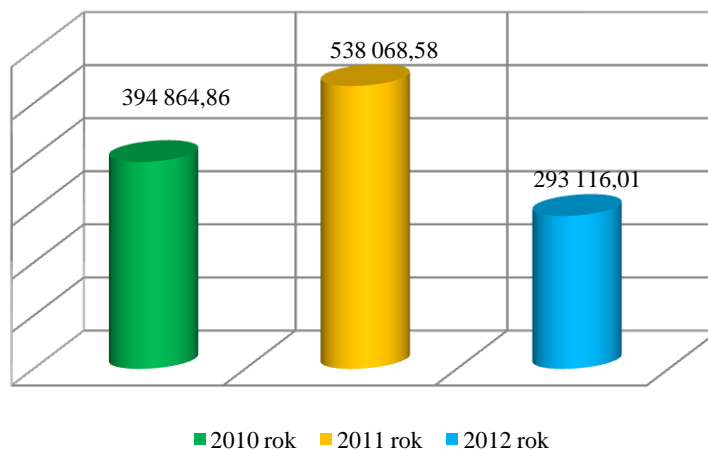
oczywiście ci, którzy czynności te zawierają. Podatnicy obowiązani są do złożenia deklaracji w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych, w terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego.

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

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
394 864,86	538 068,58	305 000,00	293 116,01	96,10	54,48

**Podatek od czynności cywilnoprawnych**



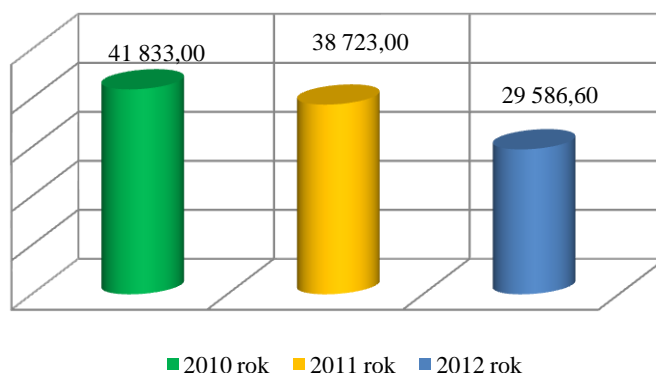
### 3. *Oplaty*

- *wpływy z opłaty skarbowej* wykonano w 0,24 % dochodów podatkowych. Na plan 42 000,00 zł wykonano w wysokości 29 586,60 zł, tj. 70,44 % 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 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
41 833,00	38 723,00	42 000,00	29 586,60	70,44	76,41

### Oplata skarbowa



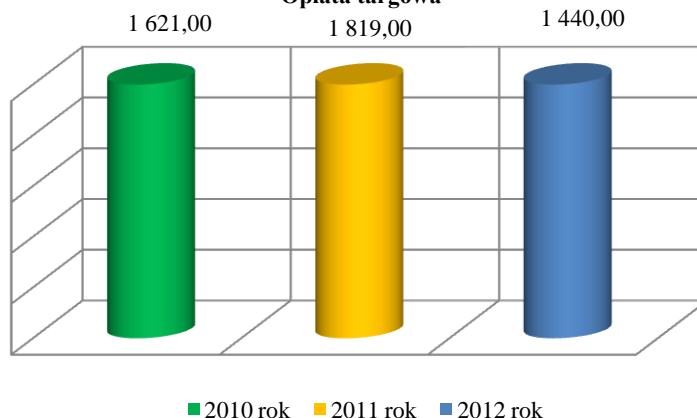
- **wpływy z opłaty targowej** na plan 700,00 zł zrealizowano 1 440,00 zł, tj. 205,71 % planu oraz 0,01 % dochodów podatkowych.

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

Dynamikę dochodów z opłaty targowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
1 621,00	1 819,00	700,00	1 440,00	205,71	79,16

### Oplata targowa

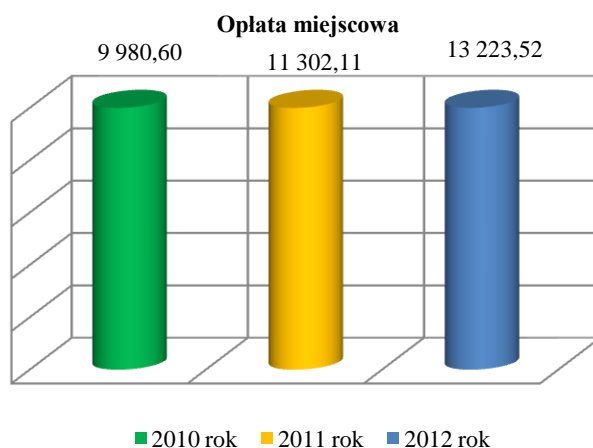


- **Oplata miejscowa** na plan 13 220,00 zł została wykonana w kwocie 13 223,52 zł, tj. 100,03 % planu oraz 0,11 % dochodów podatkowych. Przedmiotem opłaty, pobieranej na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, jest czasowy pobyt w celach wypoczynkowych, zdrowotnych, itp. w miejscowościach posiadających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach. Do miejscowości, które spełnia te wymogi zaliczone jest sołectwo Zarzecze, położone w sąsiedztwie Jeziora Żywieckiego. Ośrodki

wczasowe zlokalizowane w tym sołectwie prowadzą głównie działalność w sezonie wakacyjnym, czyli koniec czerwca do września, stąd dochody z tej opłaty nie są znaczące.

Dynamikę dochodów z opłaty miejscowej przedstawia poniższa tabela i wykres:

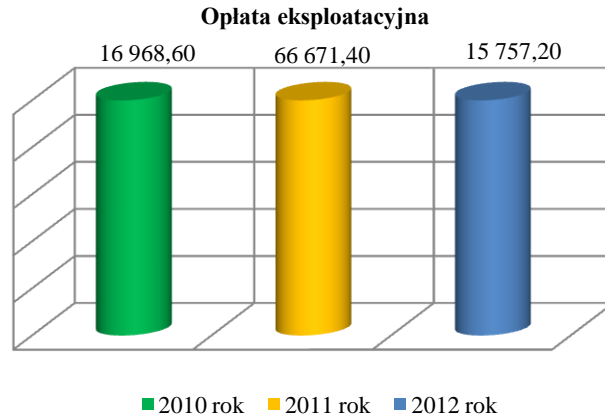
Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
9 980,60	11 302,11	13 220,00	13 223,52	100,03	117,00



- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** wykonano w wysokości 0,13 % dochodów podatkowych. Na plan 20 000,00 zł, wykonano 15 757,20 zł, tj. 78,79 % planu. Opłata eksploatacyjna jest dochodem własnym gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Wpływy te pochodzą z wydobywania kopalin, na terenie naszej gminy, przez Żywieckie Kopalnie Kruszyw Sp. z o.o. Spółka ta zajmuje się wydobywaniem i przerobem kamienia naturalnego.

Dynamikę dochodów z opłaty eksploatacyjnej przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
16 968,60	66 671,40	20 000,00	15 757,20	78,79	23,63

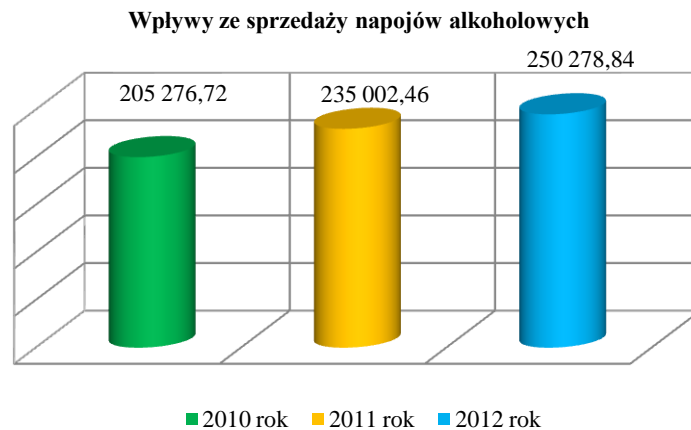


- **opłata od posiadania psów** na plan 1 000,00 zł wykonana została w wysokości 440,00 zł. Jest to opłata od posiadania drugiego psa. Wykonano ją w 44,00 % planu.
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 1,99 % dochodów podatkowych. Na plan 248 982,10 zł wykonano 250 278,84 zł, tj. 100,52 % założonego planu.

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

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

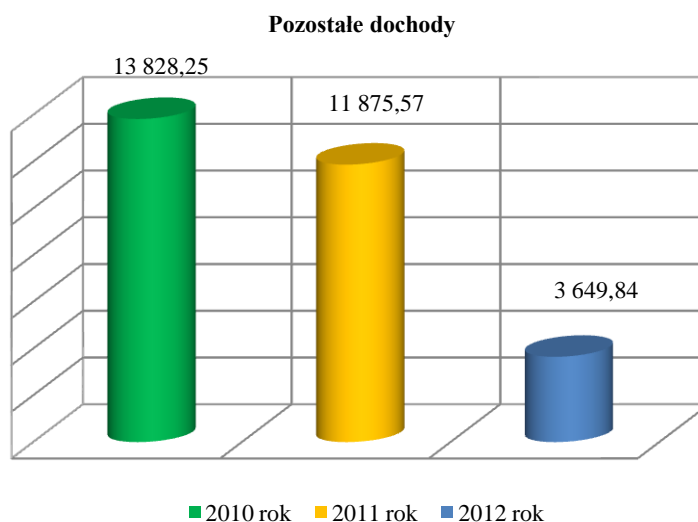
Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
205 276,72	235 002,46	248 982,10	250 278,84	100,52	106,50



- **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat stanowią 0,49 % dochodów podatkowych. Na plan 57 300,00 zł wykonano 61 055,53 zł, tj. 106,55 % planu.
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w 0,01 % dochodów podatkowych. Wykonano je w wysokości 769,00 zł. Są to dochody uzyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.
- **pozostałe dochody podatkowe** zostały wykonane w wysokości 0,03 % dochodów podatkowych. Na plan 4 000,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 3 649,84 zł, tj. 91,25 % planu. W skład wykonanych pozostałych dochodów podatkowych wchodzi:
  - ✓ wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw; dochód w kwocie 3 649,84 zł zrealizowano z tzw. renty planistycznej tj. za wzrost wartości działek w związku z uchwaleniem nowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
13 828,25	11 875,57	4 000,00	3 649,84	91,25	30,73



#### 4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

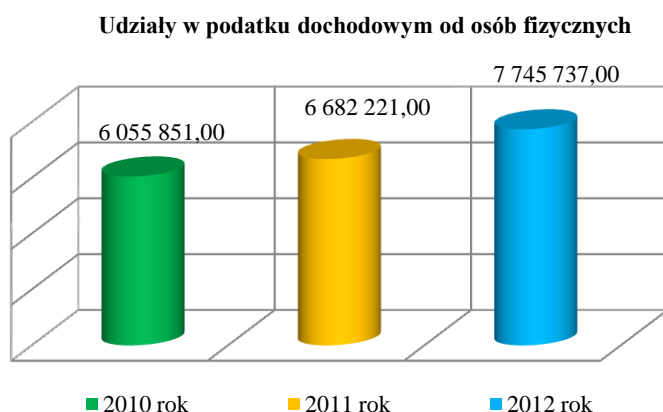
*udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* zostały wykonane w wysokości 62,26 % dochodów podatkowych i są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Ogółem udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 20,01 % wykonanych dochodów ogółem.

- *Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych* zostały zaplanowane w wysokości 8 298 800,00 zł, a wykonano w kwocie 7 745 737,00 zł, tj. 93,34 % planu.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
6 055 851,00	6 682 221,00	8 298 800,00	7 745 737,00	93,34	115,92

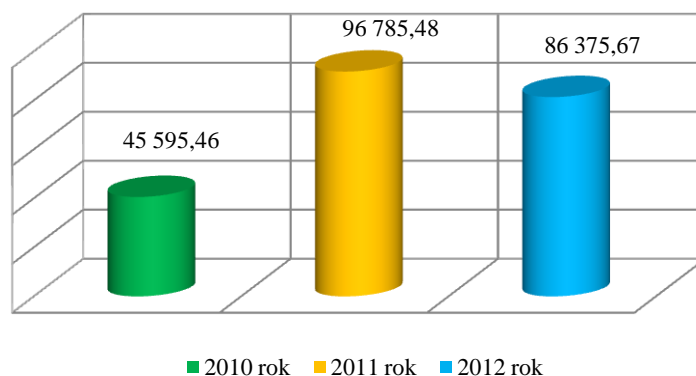


- *Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych* zostały zaplanowane w wysokości 94 000,00 zł, a wykonano je w wysokości 86 375,67 zł, tj. 91,89 % planu.

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

Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
45 595,46	96 785,48	94 000,00	86 375,67	91,89	89,24

**Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych**



## **II. Subwencje, dotacje i środki**

### **1. Subwencje**

Dochody te przekazywane są z budżetu państwa – z Ministerstwa Finansów. Składają się one z części oświatowej subwencji ogólnej oraz z części wyrównawczej i uzupełniającej.

Subwencje stanowią 43,00 % uzyskanych dochodów w 2012 roku. Na plan 16 832 284,00 zł wpływy z tych tytułów zostały wykonane w wysokości 16 832 284,00 zł, tj. 100,00 % planu, z czego:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. na plan 13 187 540,00 zł wykonana została w wysokości 13 187 540,00 zł, tj. 100,00 % dochodów zaplanowanych z tego źródła. Subwencja oświatowa stanowi 78,35 % tego źródła dochodów,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin na plan w wysokości 3 532 202,00 zł wykonano kwotę 3 532 202,00 zł, tj. 100,00 % planu. Subwencja wyrównawcza stanowi 20,98 % dochodów uzyskanych z subwencji.
- część uzupełniająca subwencji ogólnej dla gmin na plan w wysokości 112 542,00 zł wykonano kwotę 112 542,00 zł, tj. 100,00 % planu. Subwencja uzupełniająca stanowi 0,67 % dochodów uzyskanych z subwencji.

### **2. Dotacje i środki**

Ważną grupę dochodów w budżecie gminy stanowi grupa dochodów zasilania zewnętrznego budżetu gminy w postaci dotacji, które przeznacza się na określone zadania. Otrzymywane są z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na realizację zadań własnych bieżących i inwestycyjnych gminy, dotacje na zadania bieżące, inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innymi j.s.t., środki z funduszy strukturalnych oraz dotacje i środki na finansowanie i dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł. Środki z tego źródła dochodów stanowią 14,93 % ogółem dochodów wykonanych i jest to kwota 5 845 711,20 zł, na planowaną kwotę 5 969 001,28 zł. (97,93 % planu).

**Dotacje i środki**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	%
<b>I.</b>	<b>DOTACJE OGÓLEM</b>	<b>5 969 001,28</b>	<b>5 845 711,20</b>	<b>97,93</b>
<b>1.</b>	<b>Dotacje na zadania zlecone § 2010</b>	<b>2 691 804,79</b>	<b>2 547 937,83</b>	<b>94,66</b>
	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie (01095)	18 256,79	18 256,79	100,00
	Ewidencja ludności i dowody osobiste USC (75011)	48 679,00	48 589,28	99,82
	Ewidencja działalności gospodarczej (75011)	13 472,00	13 472,00	100,00
	Zarządzanie kryzysowe (75011)	1 615,00	1 615,00	100,00
	Administracja rządowa (75101)	2 200,00	2 200,00	100,00
	Wybory do Sejmu i Senatu (KBW) (75108)	260,00	227,55	87,52
	Świadczenia rodzinne (85212)	2 208 475,00	2 079 360,16	94,15
	Fundusz alimentacyjny (85212)	370 517,00	356 652,25	96,26
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (85213)	7 130,00	6 364,80	89,27
	Świadczenia pielęgnacyjne (85295)	21 200,00	21 200,00	100,00
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe na zadania własne § 2030</b>	<b>1 005 016,00</b>	<b>991 368,91</b>	<b>98,64</b>
	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (60078)	425 123,00	425 122,00	100,00
	Dożywianie uczniów (80195)	658,00	564,00	85,71
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (85213)	11 013,00	8 427,79	76,53
	Zasiłki okresowe (85214)	50 000,00	50 000,00	100,00
	Zasiłki stałe (85216)	97 460,00	97 374,34	99,91
	Utrzymanie GOPS (85219)	208 820,00	207 574,91	99,40
	Świadczenia pielęgnacyjne (85295)	23 160,00	22 549,55	97,36
	Utrzymanie Klubu dziecięcego (85306)	105 902,00	103 963,00	98,17
	Pomoc materialna dla uczniów (85415)	82 880,00	75 793,32	91,45
<b>3.</b>	<b>Dotacje i środki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień</b>	<b>303 336,01</b>	<b>267 793,77</b>	<b>88,28</b>
	Pokrycie przez RZGW kosztów umocnień brzegów potoków (60016-2460)	135 529,74	135 228,18	99,78
	Pokrycie części kosztów remontu dróg gminnych przez inne jst (60016-2710)	9 837,27	9 460,27	96,17
	Pokrycie kosztów pobytu uczniów – mieszkańców innych gmin w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Łodygowice (80104-2310)	10 010,00	0,00	
	Dotacja WFOŚiGW na termomodernizację budynków oświatowych (80104-6280)	53 164,00	53 164,00	100,00
	Fundusz Pracy otrzymany od Wojewody na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników oraz ich rozliczania (80195-2700)	94 795,00	69 941,32	73,78



4.	<b>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</b>	<b>1 968 844,48</b>	<b>2 038 610,69</b>	<b>103,54</b>
	„Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji nie odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania 413 „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na podstawie zawartej umowy z dnia 2.08.2011 r. Zagospodarowanie centrum wsi Pietrzykowice – plac zabaw w Pietrzykowicach k/kościół (01095-6298)	87 261,00	87 261,00	100,00
	„Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania 413 „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na podstawie zawartej umowy 2.08.2011 r. – Zagospodarowanie centrum wsi Pietrzykowice –parking w Pietrzykowicach k/kościół (60016-6298)	293 691,00	293 691,00	100,00
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, Działanie 413 Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznawania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi na zadanie pn. Remont Sali biesiadnej w Biernej (70005-2708)	24 000,00	24 000,00	100,00
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, na zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice”- Instalacja solarna w budynku Urzędu Gminy Łodygowice (75023-6298)	14 563,00	14 563,00	100,00
	„Budowa ogólnodostępnego kompleksu sportowego w Łodygowicach” (80101-6298)	120 000,00	120 000,00	100,00
	„Budowa infrastruktury około turystycznej w Pietrzykowicach” (80101-6298)	98 589,00	98 589,00	100,00
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, na zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice” Instalacja solarna w budynkach szkolnych” – Zespoły Szkół nr 1 w Łodygowicach, w Pietrzykowicach oraz Zespół Szkolno Przedszkolny w Zarzeczcu (80101-6298)	174 388,96	174 388,96	100,00
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, na zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice” - Instalacja solarna w budynkach szkolnych” – Zespół Szkół Ogólnokształcących (80120-6298)	71 988,04	71 988,04	100,00

„Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych, na zadanie pn „Aktywność i wiedza drogą do przyszłości”. (80195-2007, 2009)	117 147,38	108 798,78	92,87
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych, na zadanie pn. „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkół podstawowych” (80195-2007, 2009)	110 923,59	159 154,41	143,48
„Współpraca i wymiana doświadczeń specjalistów z kantonu Vaud i Gminy Łodygowice szansą na zrównoważony rozwój i równy dostęp dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do życia w społeczności lokalnej i poza lokalnej” w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej (80195-2007)	74 160,00	145 377,49	196,03
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.5 „Przyszłość dla zdolnych” (80195-2007, 2009)	17 278,00	40 422,20	233,95
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. „Wszechstronna edukacja uczniów Zespołu Szkół w Pietrzykowicach” (80195-2007)	75 384,80	74 528,84	98,86
„Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców Gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym” Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet VII. Promocja Integracji Społecznej Działania 7.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji Poddziałania 7.1.1. Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej (85295-2007, 2009)	77 788,30	77 788,30	100,00
E – Integracja w gminie Łodygowice w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 8. Społeczeństwo Informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e-Inclusion (85395-2007, 2009)	229 585,00	277 835,99	121,02
„Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania 413 „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na podstawie zawartej umowy z dnia 2.08.2011 r. Zagospodarowanie centrum wsi Pietrzykowice – remont Sołtysówki w Pietrzykowicach (90017-6298)	152 984,00	152 984,00	100,00

„Polsko-czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji – modernizacja kapliczek gminnych” – w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 (92120-2007, 2009, 6207, 6209)	133 000,00	0,00	
Refundacja wydatków z programu „Polacy i Słowacy – razem przez sport do zdrowia” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska Republika Słowacka 2007-2013 (92695-2007, 2009, 6207, 6209)	96 112,41	117 239,68	121,98

### III. Pozostałe dochody:

Pozostałe dochody wykonano w 8,50 % całości dochodów, tj. na planowaną kwotę 3 582 269,99 zł wykonano 3 328 805,56 zł, tj. 92,92 % planu i obejmują:

- wpływy z różnych opłat (za przyłącza do sieci wodociągowej, wpływy opłaty WFOŚiGW i koszty upomnień, itp.) wykonano w wysokości 40 753,57 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 energię elektryczną, opłaty za przedszkole, itp.) w wysokości 2 096 133,47 zł, z tego między innymi:
  - ✓ sprzedaż wody 1 193 940,31 zł,
  - ✓ odbiór odpadów komunalnych to 509 024,48 zł,
  - ✓ wpływy za energię elektryczną 95 557,14 zł,
  - ✓ wpłaty za wykopanie grobu oraz miejsce na cmentarzu 37 363,88 zł,
  - ✓ wpłaty za przedszkola wyniosły 203 263,00 zł;
- pozostałe odsetki w wysokości 46 216,16 zł;
- wpływy z różnych dochodów. Na plan 1 316 379,99 zł wykonano w wysokości 1 083 912,68 zł, tj. 82,34 %. We wpływach z różnych dochodów największą grupę dochodów stanowią wpłaty mieszkańców gminy na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego – kwota 931 888,61 zł, wpływy z tytułu zwrotu VAT 112 727,00 zł oraz wpływy z zatrzymanych wadium w kwocie 10 000,00 zł. Pozostałe różne dochody nie stanowią już znaczących dochodów i są realizowane przez większość jednostek budżetowych gminy;
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 16 572,15 zł. Jest to 5 % należnych dochodów gminie za wydawanie dowodów osobistych oraz dochody gminy w wysokości 20 % lub 40 % z tytułu Funduszu Alimentacyjnego.

### IV. Wykonanie dochodów z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1,43 % całości dochodów realizowanych w 2012 r.

Na plan 548 000,00 zł wykonane zostały w wysokości 561 262,71 zł, tj. 102,42 % planu, w tym:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 5,26 % tego źródła dochodów. Na plan 32 000,00 zł, wykonano 29 537,39 zł, tj. 92,30 % planu. Pochodzą one od 22 użytkowników posiadających prawo wieczystego użytkowania gruntu oraz za trwałe zarząd.
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego. Plan tych dochodów ustalono na 315 000,00 zł. Rada Gminy podjęła uchwały na

wyodrębnienie i sprzedaż w trybie bezprzetargowym lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców tych lokali, których najem został zawarty na czas nieokreślony. Dochody z tego tytułu zrealizowano w wysokości 314 444,57 zł, a więc 99,82 % planu oraz 56,03 % łącznych dochodów z majątku gminy. Należności z tytułu sprzedaży 2 lokali zostały rozłożone na raty na okres 10 lat. W związku z powyższym pozostałe dochody w kwocie 70 795,43 zł będą realizowane sukcesywnie przez ten okres.

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 38,71% dochodów z majątku gminy. Na plan 201 000,00 zł wykonano 217 280,75 zł, tj. 108,10 % planu.

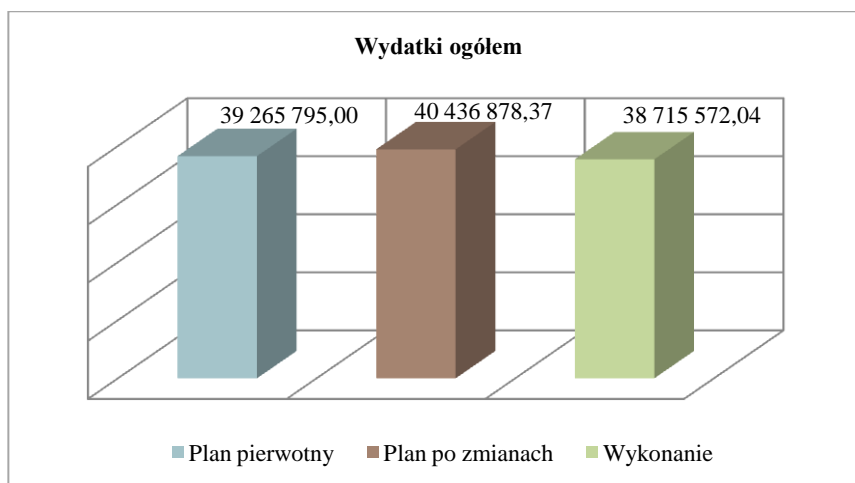
## WYDATKI

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

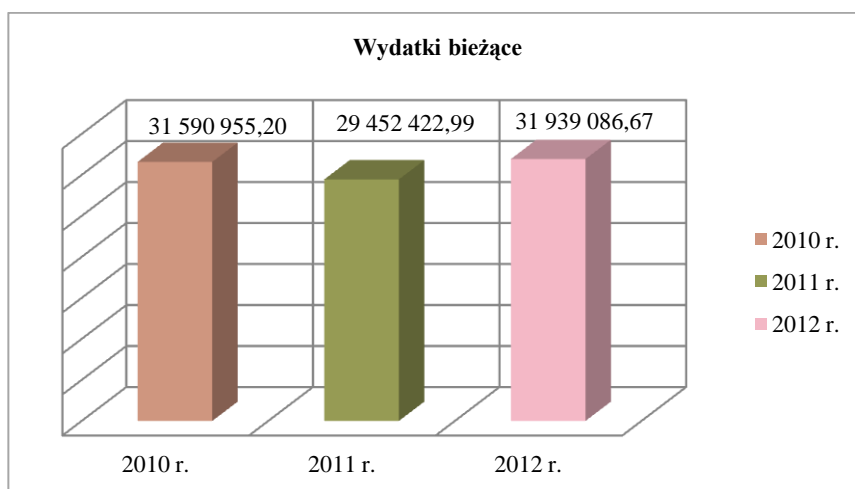
Plan wydatków ogółem w 2012 r., po wprowadzeniu zmian, (1 171 083,37 zł) zamknął się kwotą w wysokości 40 436 878,37 zł. Został wykonany w wysokości 38 715 572,04 zł, co stanowi 95,74 % planu i 5,61 % spadku, w stosunku do analogicznego okresu 2011 r.

Wykonanie planu wydatków bieżących wyniosło 31 939 086,67 zł, co stanowi 96,32 % planu i 8,44 % wzrostu, w stosunku do analogicznego okresu 2011 r.

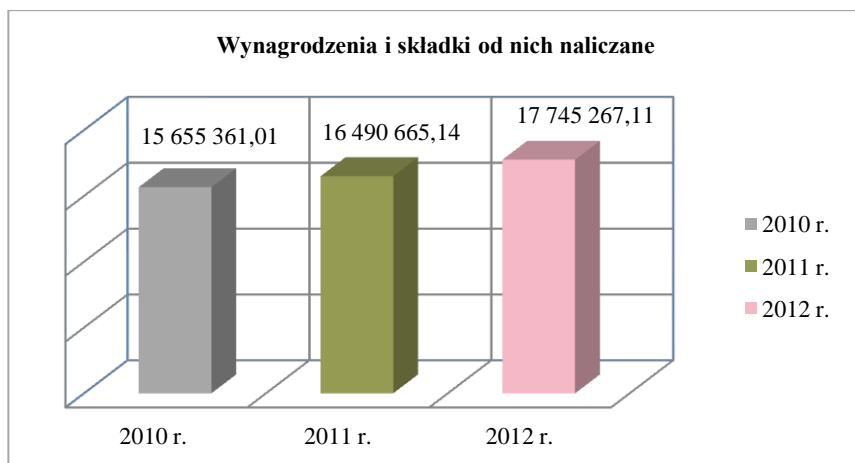
Realizacja planu wydatków majątkowych wyniosła 6 776 485,37 zł, co stanowi 93,10 % planu i o 41,41 % spadku, w stosunku do analogicznego okresu 2011 r.



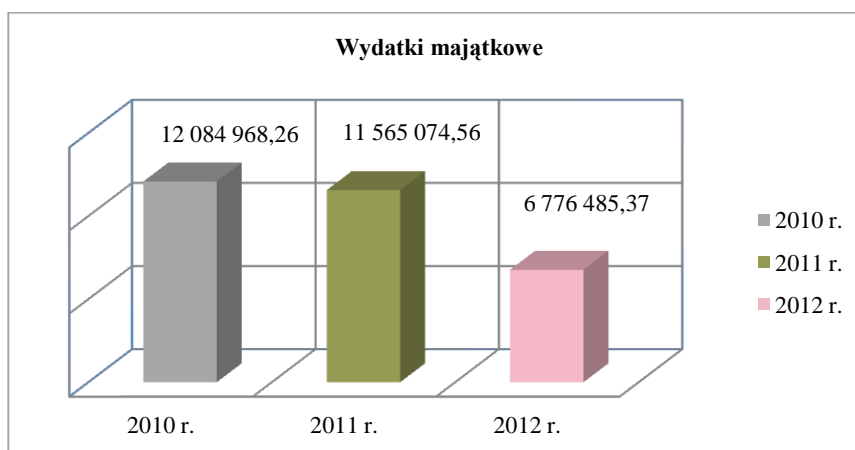
Wydatki ogółem wykonane zostały w wysokości 95,74 % planu.



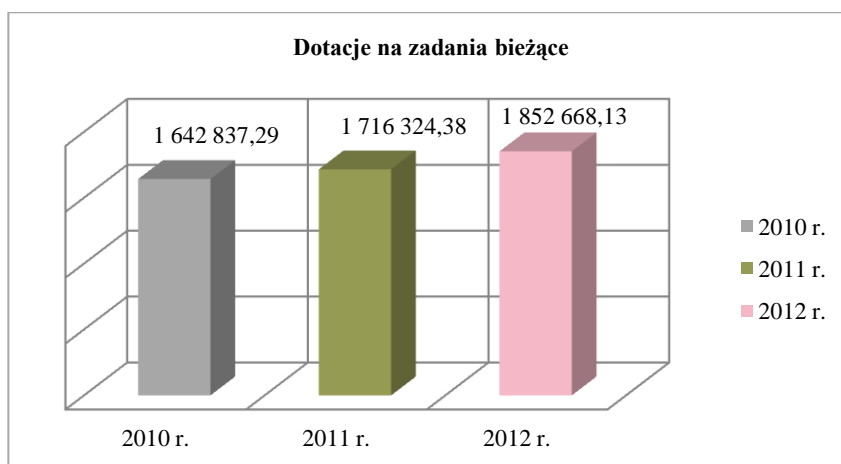
Wydatki bieżące stanowią 82,50 % wykonania wydatków ogółem.



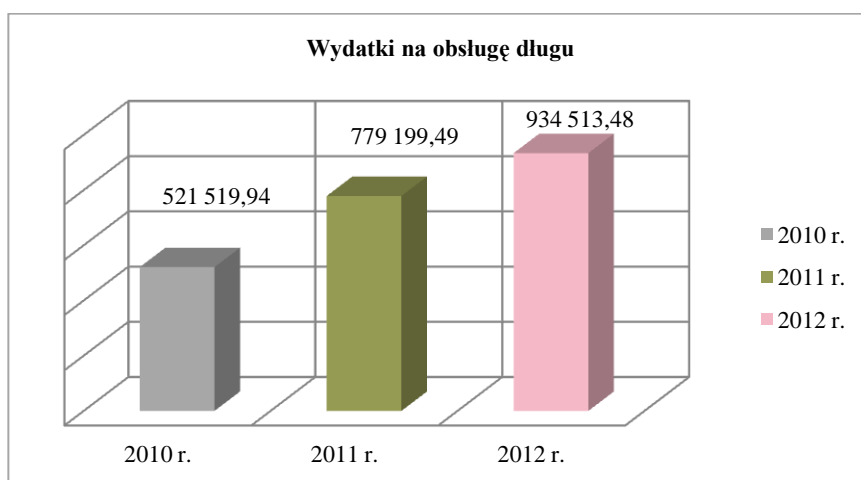
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 55,56 % wykonania wydatków bieżących ogółem.



Wydatki majątkowe stanowią 17,50 % wykonania wydatków ogółem.



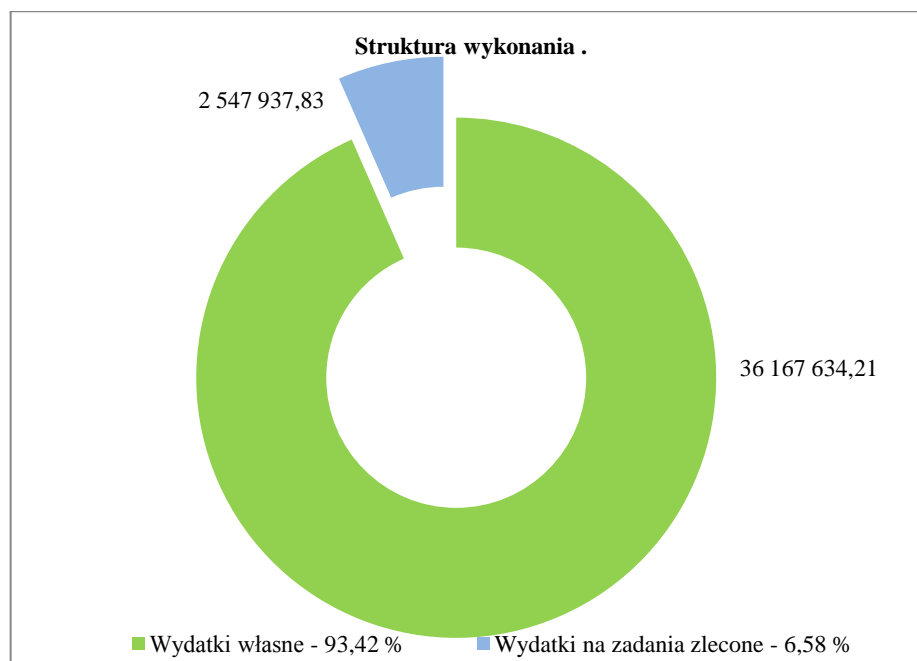
Dotacje na zadania bieżące stanowią 5,80 % wykonania wydatków bieżących ogółem.



Wydatki na obsługę długu stanowią 2,93 % wykonania wydatków bieżących ogółem, a 2,41 % wydatków ogółem budżetu.

Struktura wg źródła finansowania wydatków:

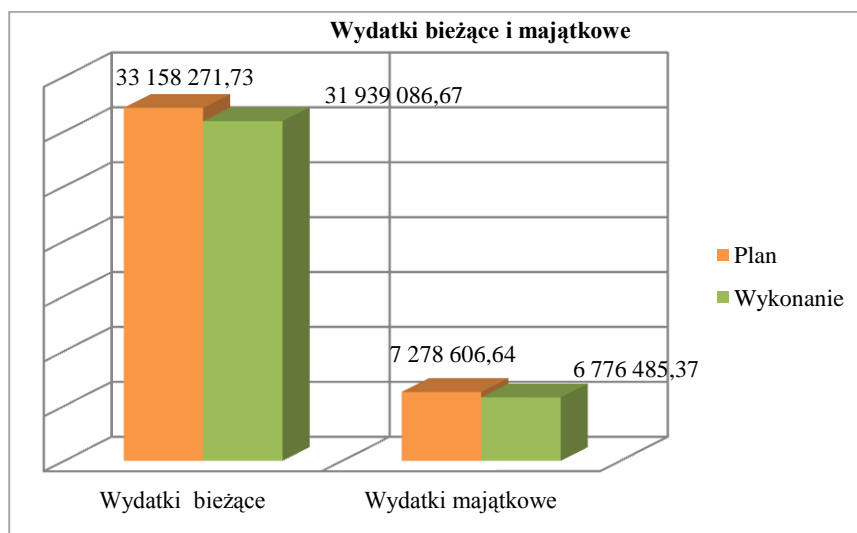
1. Wydatki na zadania własne 36 167 634,21 zł, z tego:
  - a) Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących (gmin) 991 368,91 zł;
  - b) Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.) 9 460,27 zł;
  - c) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j. s. t. 1 446 483,60 zł.
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 2 547 937,83 zł,



*Wydatki bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:*

Kategoria wydatków	Plan na 31.12.2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012 r.	% Wykonania 3/2	Struktura %
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące	33 158 271,73	31 939 086,67	96,32	82,50
Wydatki majątkowe	7 278 606,64	6 776 485,37	93,10	17,50
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>40 436 878,37</b>	<b>38 715 572,04</b>	<b>95,74</b>	<b>100,00</b>

W strukturze wykonania wydatków ogółem wydatki bieżące stanowią 82,50 % wykonania, natomiast wydatki majątkowe 17,50 % wykonania.



W strukturze wydatków budżetowych kluczowe pozycje zajmują wydatki na:

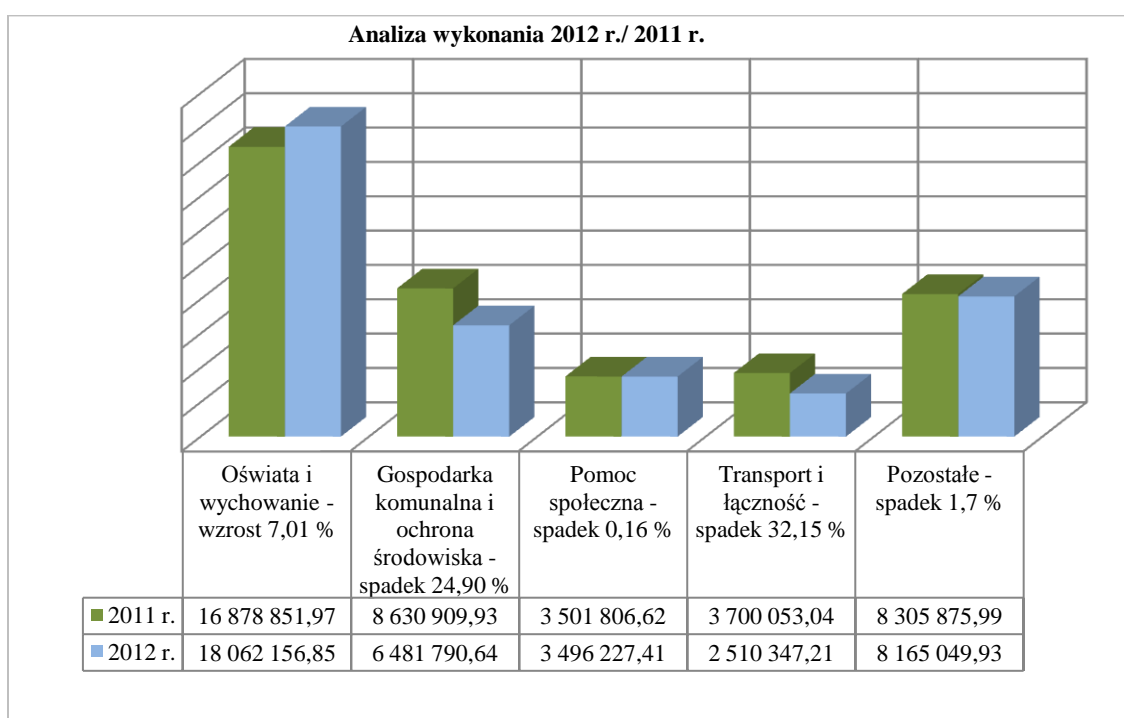
- Oświatę i wychowanie;
- Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska;
- Pomoc społeczną.
- Transport i łączność;



Wykonanie wydatków wg wielkości ich zaangażowania w wymienionych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

Nazwa działu	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	% Wykonania 3/2	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5
Oświata i wychowanie	18 397 051,78	18 062 156,85	98,18%	46,65
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 614 703,73	6 481 790,64	97,99%	16,74
Pomoc społeczna	3 697 903,30	3 496 227,41	94,55%	9,03
Transport i łączność	2 792 054,01	2 510 347,21	89,91%	6,48
Pozostałe	8 935 165,55	8 165 049,93	91,38%	21,10
<b>Razem</b>	<b>40 436 878,37</b>	<b>38 715 572,04</b>	<b>95,74</b>	<b>100,00</b>

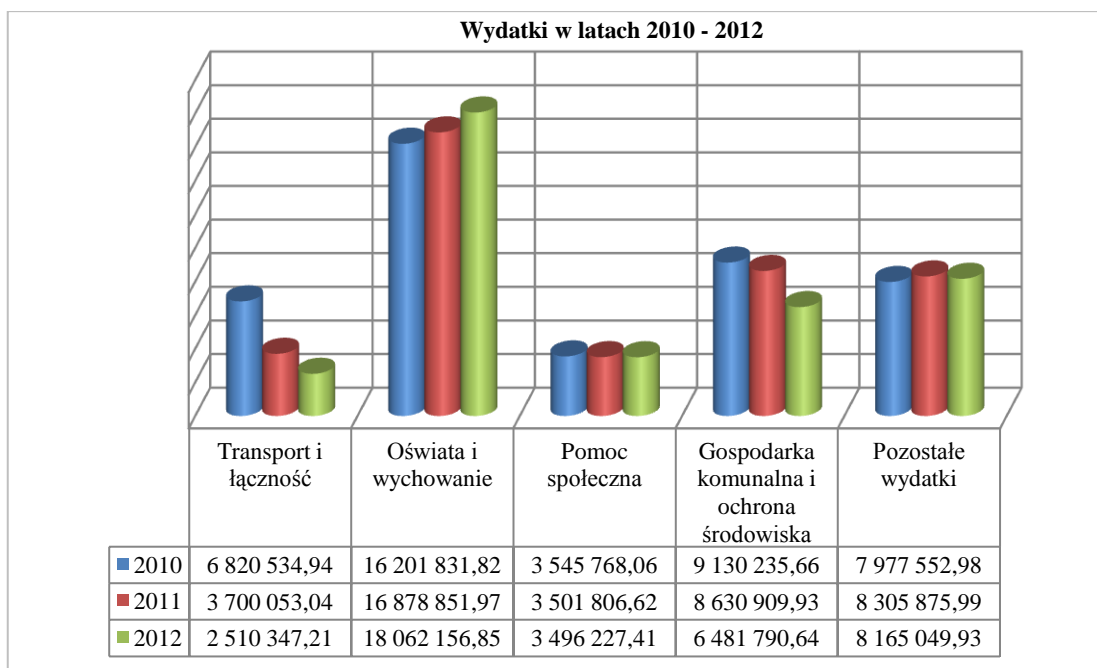
Środki budżetowe kierowane na realizację zadań w oświacie, gospodarce komunalnej, transporcie i łączności oraz pomocy społecznej, stanowią 78,91 % wydatków budżetu ogółem.



Dane porównawcze wykorzystania środków budżetowych na przestrzeni 3 lat w wybranych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

### Wydatki w latach 2010 – 2012

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2010r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Wykonanie na 31.12.2012 r.
1	2	4	5	5
1	Transport i łączność	6 820 534,94	3 700 053,04	2 510 347,21
2	Oświata i wychowanie	16 201 831,82	16 878 851,97	18 062 156,85
3	Pomoc społeczna	3 545 768,06	3 501 806,62	3 496 227,41
4	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 130 235,66	8 630 909,93	6 481 790,64
5	Pozostałe wydatki	7 977 552,98	8 305 875,99	8 165 049,93
	<b>Razem</b>	<b>43 675 923,46</b>	<b>41 017 497,55</b>	<b>38 715 572,04</b>



Analizując strukturę wydatków wg poszczególnych dziedzin czyli działów można zauważyć, że największy odsetek przeznaczony jest na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej (46,65 % ogółu budżetu) natomiast z tym działem klasyfikacji budżetowej wydatki te stanowią 47,84 %. Kolejnymi pod względem wysokości są wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (16,74 %) (jednak w strukturze tych wydatków 54,09 % stanowią wydatki inwestycyjne) następną pozycję zajmują wydatki na opiekę społeczną (9,03%), wydatki na transport i łączność (6,48 %) oraz pozostałe (21,10 %) w tym wydatki na obsługę długu (2,41 %).

Z wielkości i struktury tych wydatków, a także ich dynamiki w poszczególnych latach, możemy odczytać, iż oświata i wychowanie wykazuje tendencje wzrostowe względem poprzednich lat (7,10 % do roku 2011), pozostałe działy to spadek wydatków za wyjątkiem wydatków pozostałych

### Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym to 82,50 % wykonania budżetu ogółem.

**Realizacja wydatków bieżących w ostatnich trzech latach przedstawia się następująco:**

Wykonanie wydatków bieżących	lata		
	2010	2011	2012
	31 590 955,20	29 452 422,99	31 939 086,67

Wzrost wydatków w budżecie gminy znajduje odzwierciedlenie w zasadzie w każdej pozycji działów klasyfikacji budżetowej. Związane jest to przede wszystkim z sytuacją rynkową (poziom cen, koszty pracy itp.). Czynniki te wpływają na poziom kosztów usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców, przy czym należy podkreślić, że gmina nie ma na nie bezpośredniego wpływu, lecz musi je uwzględniać w swojej polityce i gospodarce finansowej.

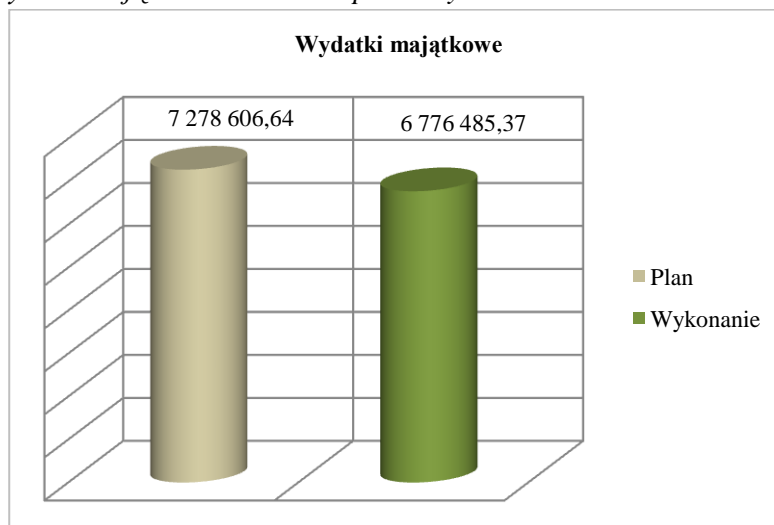
Wzrost wydatków na obsługę zdeterminowany jest skalą inwestycji realizowanych przez gminę, których to realizacja wymaga finansowania zewnętrznego. Jedną z przyczyn narastania długu gminy jest realizowane kilkuletnie przedsięwzięcie - budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy, gdzie znaczna część środków jest kierowana na to przedsięwzięcie. Ponadto posiadany majątek komunalny wymaga stałego unowocześniania i rozbudowy: poprzez budowę, przebudowę ciągów komunikacyjnych, remonty mostów. Omówienie poszczególnych rodzajów wymienionych wydatków nastąpi w dalszej części sprawozdania.

### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to 93,10 % planu oraz 17,50 % wykonania wydatków budżetu 2012 r. Wydatki majątkowe w ostatnich trzech latach przedstawia poniższa tabela:

Wykonanie wydatków majątkowych	lata		
	2010	2011	2012
	12 084 968,26	11 565 074,56	6 776 485,37

*Wydatki majątkowe w 2012 r. - plan i wykonanie*



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.

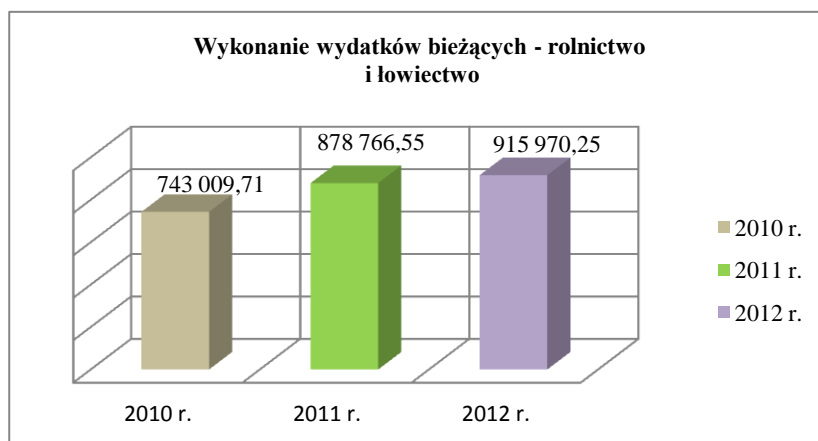
**WYDATKI WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**  
**DZIAŁ 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W dziale tym zgrupowane są wydatki związane m.in. z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej, melioracji, Izb Rolniczych oraz wydatki pozostałej działalności .

Plan wydatków tego działu to kwota 1 143 925,79 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystana została kwota w wysokości 1 088 393,24 zł, tj. 95,15 % planu z czego:

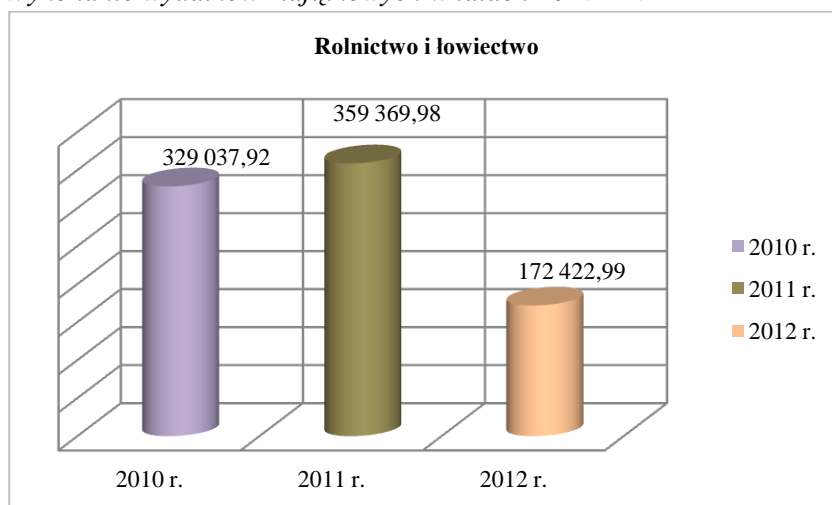
- I. *Wydatki bieżące* na plan 940 225,79 zł wykonano w wysokości 915 970,25 zł, tj. 84,16 % wykonania wydatków działu.
- II. *Wydatki majątkowe* na plan 203 700,00 zł wykonane zostały w wysokości 172 422,99 zł, tj. 15,84 % wykonania wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010-2012*



- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 2,87% wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 915 970,25 zł, tj. 97,42 % planu.

*Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 - 2012*



- Rolnictwo i łowiectwo stanowi 2,54 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 172 422,99 zł, tj. 84,65 % planu.

**01008 – Melioracje wodne** - plan 8 000,00 zł, wykonano 8 000,00, z czego:

I. Wydatki bieżące 8 000,00 zł, w tym:

1. Dotacje 8 000,00 zł.

**01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Największą grupą wydatków bieżących działu 010 stanowią wydatki związane z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną wsi.

W roku 2012 r. ilość pobranej wody z własnych ujęć i zakupionej w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu wyniosła 235 041 m<sup>3</sup> z tego:

1) Własne ujęcia	195 692 m <sup>3</sup>
w tym:	
• Pietrzykowice nr I ul. Ks. Nowaka	15 875 m <sup>3</sup>
• Pietrzykowice nr II Żarnówka	28 265 m <sup>3</sup>
• Łodygowice na potoku Kalonka – WOPR	43 772 m <sup>3</sup>
• Łodygowice na potoku Bartoszowiec	107 780 m <sup>3</sup>
2) Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Żywcu	39 349 m <sup>3</sup>

Plan wydatków na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 1 106 974,00 zł, realizacja to kwota 1 053 824,20 zł, tj. 95,20 % planu z czego:

I. Wydatki bieżące – wykonane zostały w wysokości – 881 401,21 zł, tj. 83,64 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

1. Wynagrodzenia i pochodne 273 208,21 zł, tj. 25,93 % wykonania wydatków bieżących tego rozdziału;

2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 597 759,22 zł, w tym:

✓ Zakup energii elektrycznej, wody w MPWiK w Żywcu 348 960,50 zł;

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 10 433,78 zł.

II. Wydatki majątkowe - na plan 203 700,00 zł wykonane zostały w wysokości – 172 422,99 zł, tj. 84,65 % planu wydatków majątkowych, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

1) Modernizacja sieci wodociągowej - wymiana na sieci wodociągowej przyłączy z rur stalowych na rury PE Pietrzykowice Nr II – 32 714,79 zł

2) Modernizacja sieci wodociągowej - wymiana rury stalowej Ø 100 na rury PE Ø 110 - z Hydroforowni Pietrzykowice Nr II na odcinku 1 km – 13 640,28 zł

3) Przebudowa szafy elektrycznej sterowniczej na Hydroforowni Pietrzykowice Nr II – 4 999,95 zł

4) Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Jaworowa Pietrzykowice na dł. 200 mb – 12 966,54 zł

5) Budowa zbiornika retencyjnego w Łodygowicach koło byłego WOPR wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody – 1 546,13 zł

6) Rozbudowa sieci wodociągowej w Zarzeczu – 4 228,64 zł

7) Rozbudowa ujęcia wody na potoku Bartoszowiec w Łodygowicach – 18 536,10 zł

8) Modernizacja układu sterowniczego pompowni nr III w Pietrzykowicach – 6 750,00 zł

9) Zakup zasuw na wodociąg gminny – 7 919,51 zł

10) Zakup zacisku pneumatycznego – 2 900,00 zł

11) Zakup samochodu ciężarowego-wywrotka – 52 890,00 zł

12) Zakup programu SIMP-WODA – 3 690,00 zł

13) Zakup młota wiertarki do obsługi sieci wodociągowej – 3 950,00 zł

14) Zakup zgrzewarki elektrooporowej do obsługi sieci wodociągowej – 5 691,05 zł.

**01030 - Izby rolnicze** - plan wydatków- 4 495,00 zł, realizacja – 3 887,47 zł, tj. 86,48 % planu, z czego :

I. *Wydatki bieżące* – 3 887,47 zł, są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych dochodów z podatku rolnego.

**01095 - Pozostała działalność** - plan wydatków – 24 456,79 zł, realizacja wynosi 22 681,57 zł, tj. 92,74 % planu, z czego:

I. *Wydatki bieżące* – 22 681,57 zł, w tym m.in:

- wydatki na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. 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 – 18 256,79 zł.

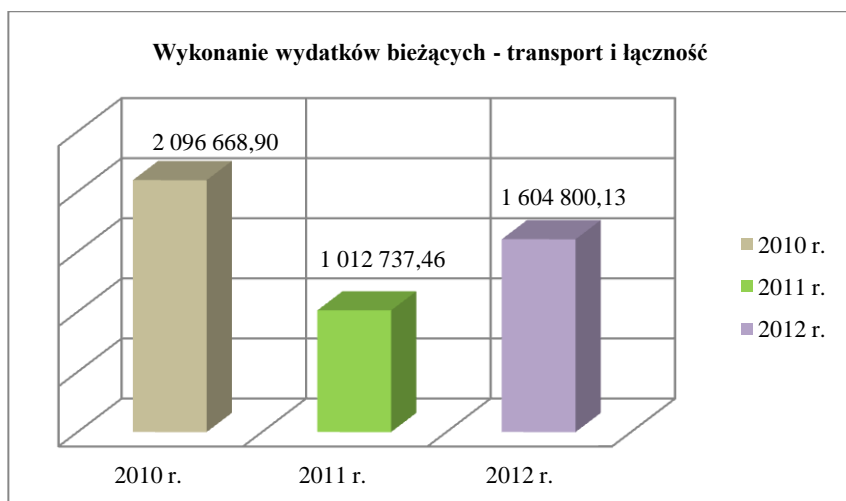
## **DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Na zadania związane z tym działem gospodarki gminy ujęto w uchwale budżetowej kwotę 2 792 054,01 zł. Wykorzystana została kwota w wysokości 2 510 347,21 zł, tj. 89,91 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 604 800,13 zł, tj. 63,93 % wykonania wydatków tego działu;

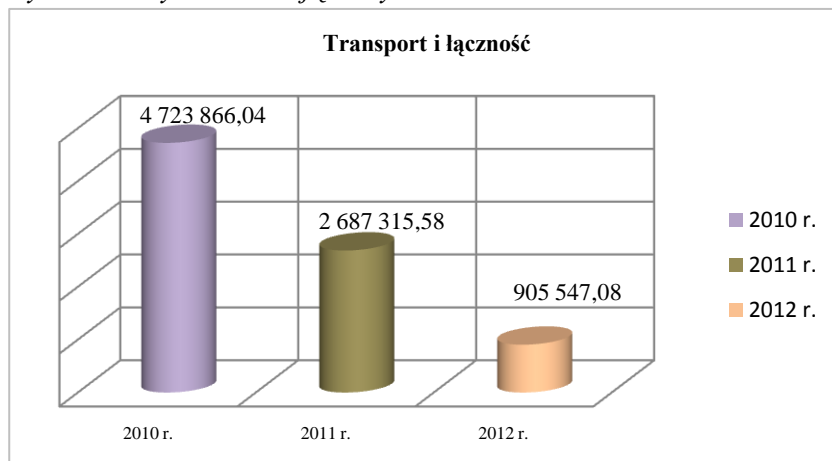
II. *Wydatki majątkowe* – 905 547,08 zł, tj. 36,07 % wykonania wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010-2012*



- Transport i łączność stanowi 5,02 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 1 604 800,13 zł, tj. 96,13 % planu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 -2012.



- Transport i łączność stanowi 13,36 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 905 547,08 zł, tj. 80,66 % planu.

**60004 - Lokalny transport zbiorowy** - plan wydatków bieżących w kwocie 334 860,00 zł wykonany został w wysokości 334 773,20 zł, tj. 99,97 % planu w tym:

- ✓ dotacja na zadania bieżące 279 913,20 zł. Wydatki realizowane na podstawie zawartego porozumienia komunalnego, którego przedmiotem jest powierzenie Miastu Żywiec prowadzenia lokalnego transportu zbiorowego na terenie naszej gminy poprzez wykonywanie przewozów osób autobusami Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Żywcu. Gmina uczestniczy w kosztach realizacji powierzonego zadania przekazując dopłatę do jednego wozokilometra
- ✓ dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. 54 860,00 zł. Na podstawie delegacji Rady Gminy zawarto porozumienie w dniu 26.07.2012 r. z Powiatem Bielskim na organizację publicznego transportu zbiorowego – PKS Bielsko Biała – Huciska - Pietrzykowice – powrót.

**60014 - Drogi publiczne powiatowe** - plan wydatków ujęty w budżecie gminy na 2012 rok to kwota 267 513,50 zł , wykonanie 81 776,10 zł tj. 30,57 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* 81 776,10 zł z tego:

- 1) Zadanie pn. Budowa chodników przy ul. Jana Pawła II w Pietrzykowicach –przygotowano dokumentację 15 000,00 zł
- 2) Zadanie pn. Budowa chodników w Łodygowicach i Biernej przygotowano dokumentację techniczną - 63 000,00 zł
- 3) Zadanie pn. Obniżenie progu rzeczno przy kładce wybudowanej przez UG 3 776,10 zł

**60016 - Drogi publiczne gminne** - plan wydatków 1 642 345,30 zł został wykonany w wysokości 1 547 393,64 zł, tj 94,22 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* 723 622,66 zł, tj. 91,93 % planu, oraz 46,76 % wydatków tego rozdziału w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 144 457,80 zł, tj. 19,96 % wykonania wydatków bieżących;
  2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonane zostały w wysokości 571 962,74 zł tj.79,04 % wykonania wydatków bieżących rozdziału. W ramach zaplanowanych zadań w okresie sprawozdawczym przeprowadzono m.in.:
- 1) remonty ulic za kwotę 249 968,45 zł, tj. 99,88 % planu z tego:
    - ul. Szczytowej w Zarzeczcu 18 920,55 zł,
    - wykonano dokumentację techniczną na remont mostów na ul. Mickiewicza i Kalonka w Łodygowicach oraz ul. Zjazdowa i Żwirowa w Pietrzykowicach w kwocie 28 290,00 zł.

- w ramach zawartego porozumienia z Regionalnym Zarządem Gospodarki Wodnej w Krakowie na podstawie delegacji Rady Gminy wykonano przy udziale środków finansowych RZGW następujące zadania:
    - a) zabezpieczenie brzegów potoku „Bez nazwy” (dopływ potoku Wieśnik) w km 0+500-0+600 w Łodygowicach 67 507,55 zł
    - b) zabezpieczenie lewego brzegu potoku Żylica w km 3+300-3+500 w Łodygowicach 67 551,91 zł
    - c) remont części umocnień brzegów potoku Wieśnik w km 1+490-1+505 oraz 1+770-7+800 w Pietrzykowicach 67 698,44 zł
  - 2) pozostałe usługi 138 801,41 zł w tym:
    - odśnieżanie dróg gminnych 119 124,00 zł, z tego:
      - a) Łodygowice – 55 265,76 zł,
      - b) Pietrzykowice – 35 251,20 zł,
      - c) Bierna – 13 210,56 zł,
      - d) Zarzecze – 15 396,48 zł;
  - 3) zakupiono materiały i wyposażenie związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych (znaki drogowe, przystankowe, masę bitumiczną) 172 901,88 zł;
  - 4) pozostała kwota 10 291,00 zł stanowi wydatki na ubezpieczenie dróg gminnych, fundusz świadczeń socjalnych itp.
  - 3. świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 7 202,12 zł tj. 1,00 % wykonanych wydatków bieżących rozdziału
- II. *Wydatki majątkowe* na plan 855 173,75 zł wykonane zostały w wysokości 823 770,98 zł, tj. 96,33 % planu oraz 53,24 % wydatków rozdziału z tego:
- 1) wykonano utwardzenie nawierzchni parkingu przy Urzędzie Gminy Łodygowice - 43 000,00 zł,
  - 2) utwardzenie nawierzchni parkingu przy cmentarzu w Łodygowicach Dolnych - 34 999,99 zł,
  - 3) przystanek k/ Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach - 3 281,00 zł,
  - 4) wykonano wiatę przystankową k/ Sezamu ul. Żywiecka w Łodygowicach - 3 999,96 zł.
  - 5) zadanie pn. Modernizacja dróg gminnych – 680 254,75 zł
  - 6) modernizacja przyczółków mostu potoku Wieśnik w ciągu ul. Zdrojowej w Łodygowicach. na kwotę - 14 999,85 zł
  - 7) wykonanie separatora na parkingu p/Urzędzie Gminy- 12 936,22 zł
  - 8) budowa odwodnienia ul. Górskiej w Łodygowicach - kwota 15 000,00 zł
  - 9) Budowa przystanku przy ul. Żywiecka k/PKP w Pietrzykowicach - 3 818,54 zł
  - 10) Budowa przystanku przy ul. Żywiecka k/Starej Garbarni w Łodygowicach - 3 818,53 zł
  - 11) Zakup pługa do odśnieżania 7 662,14 zł

**60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** - plan wydatków bieżących to kwota w wysokości 547 335,21 zł zrealizowany został w wysokości 546 404,27 zł tj. 99,83 % z tego:

I. *Wydatki bieżące* 546 404,27 zł w tym:

W ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych ujęto w budżecie kwoty dofinansowania na 2012 r. na realizację:

- 1) zadania pn. 1. Remont mostu w ciągu ul. Kalonka (km 0+240) w Łodygowicach. Wysokość zrealizowanych wydatków w ramach tego zadania to kwota w wysokości 315 009,09 zł w tym dotacja celowa budżetu państwa 244 007,00 zł
- 2) zadania pn. Remont mostu w ciągu ul. Mickiewicza (0+040) w Łodygowicach. Wysokość zrealizowanych wydatków w ramach tego zadania to kwota w wysokości 161 051,12 zł w tym 126 840,00 zł dofinansowanie w formie dotacji celowej budżetu państwa



- 3) zadania pn. Remont mostu w ciągu ul. Zjazdowej (0+200) w Pietrzykowicach. Wysokość zrealizowanych wydatków ramach tego zadania to kwota w wysokości 70 344,06 zł w tym 54 275,00 zł dofinansowanie w formie dotacji celowej budżetu państwa.

### DZIAŁ 630 - TURYSTYKA

Plan po zmianach 15 000,00 zł – wykonanie 10 000,00 zł tj. 66,67 % planu w tym:

I. *Wydatki bieżące* - 10 000,00 zł tj.

**Pozostała działalność** – plan 15 000,00 zł – wykonany w wysokości 10 000,00 zł w tym:

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

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 jednostki samorządu terytorialnego w tym:

- 1) Budowa infrastruktury około turystycznej w Zarzeczcu (wykonana została dokumentacja techniczna) – 10 000,00 zł.

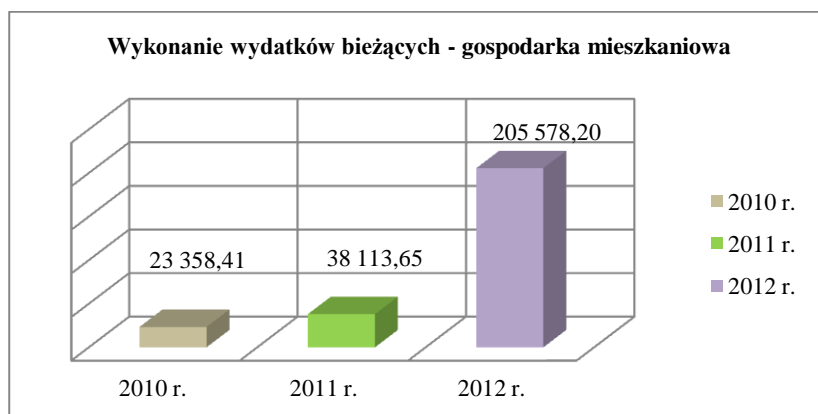
### DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 881 813,22 zł – realizacja 664 303,18 zł, tj. 75,33 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 205 578,20 zł, tj. 30,95 % wykonania wydatków działu,

II. *Wydatki majątkowe* 458 724,98 zł, tj. 69,05 % wykonania wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012*



- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 0,64 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 205 578,20 zł, tj. 91,78 % planu.

*Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 - 2012.*



- Gospodarka mieszkaniowa stanowi 6,77 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 458 724,98 zł, tj. 69,73 % planu.

**7005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami** - plan 881 813,22 zł – realizacja 664 303,18 zł, tj. 75,33 %, planu z czego:

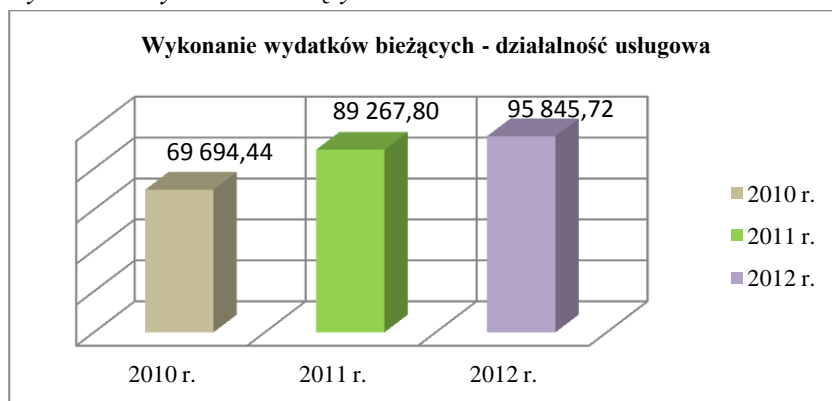
- I. *Wydatki bieżące* – 205 578,20 zł, tj. 30,95 % wykonania wydatków tego rozdziału, z tego:
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 152 396,11 zł, tj. 74,13 % wydatków bieżących. Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, kopie map ewidencyjnych, utrzymanie bieżące obiektu komunalnego, opłaty sądowe za odpisy z ksiąg wieczystych, wydatki związane z operatami szacunkowymi, ekspertyzami związanymi z likwidacją jednostki budżetowej Zakład Gospodarki Komunalnej itp.,
  - Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego* - zrealizowane w wysokości 53 182,09 zł, dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Działanie 413 - Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów, tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi - na zadanie pn. Remont sali biesiadnej w Biernej.
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 657 812,84 zł zrealizowano wydatki w wysokości 458 724,98 zł, tj. 69,05 % wykonania wydatków tego rozdziału, w tym:
- Inwestycje i zakupy inwestycyjne:
    - zakup działek – 214 912,14 zł, w tym m.in.:
      - zakup działki pod cmentarz w Pietrzykowicach – 114 900,00 zł,
      - zakup działki pod przepompownię w Zarzeczcu – 84 000,00 zł,
      - zakup działek pod drogi gminne i in. 16 012,14 zł
    - zakup budynku komunalnego (od OSP Łodygowice na GOK) – 162 715,28 zł,
    - Modernizacja placu postojowego za budynkiem urzędu gminy w Łodygowicach 56 097,56 zł
    - Modernizacja - łazienki i toalety 25 000,00 zł

## **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Ujęty w budżecie plan wydatków tego działu to kwota 134 027,61 zł – wykonany w wysokości 112 105,88 zł, tj. 83,64 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 95 845,72 zł, tj. 85,50 % wykonania wydatków rozdziału  
II. *Wydatki majątkowe* – 16 260,16 zł, tj. 14,50 % wykonania wydatków rozdziału

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 – 2012*



- Działalność usługowa stanowi 0,30 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 95 845,72 zł, tj. 81,39 % planu.

**71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** – plan 48 667,00 zł, wykonanie 32 127,38 zł, tj. 66,01 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 32 127,38 zł, w tym:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 100,00 zł
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych 30 027,38 zł – są to wydatki związane z wykonaniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.

**71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne** – plan 34 300,00 zł – realizacja 32 506,40 zł, tj. 94,77 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 32 506,40 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 32 506,40 zł m.in.:

- podział działek, rozgraniczenia – 16 145,00 zł,
- opracowanie geodezyjne identyfikacji działek do wniosku o zasiedzenie – 12 815,00 zł,
- pozostałe wydatki – 3 546,40 zł.

**71035 - Cmentarze** – plan 51 060,61 zł – realizacja 47 472,10 zł, tj. 92,97 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 31 211,94 zł, tj. 65,75 % wykonania wydatków tego rozdziału w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 31 211,94 zł – nakłady poniesione na utrzymanie cmentarzy komunalnych.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 16 260,61 zł, wykonanie 16 260,16 zł, tj. 34,25 % wykonania wydatków tego rozdziału.

W ramach wydatków majątkowych wykonano alejki na cmentarzu komunalnym w Zarzeczcu za kwotę 16 260,16 zł.

## DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

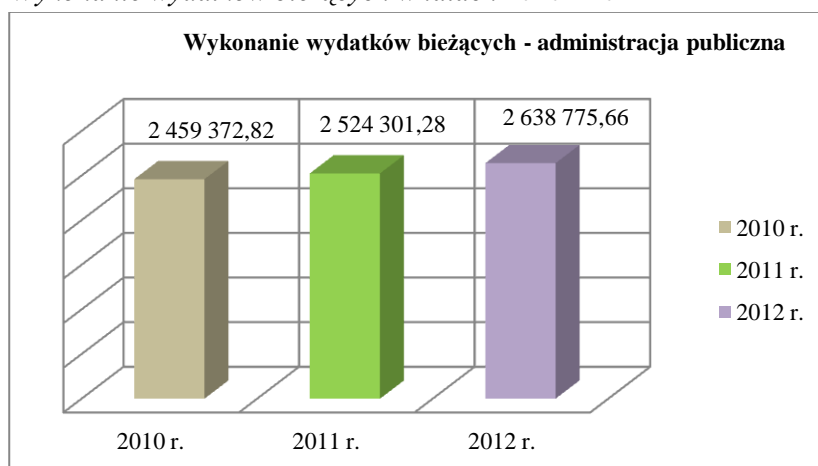
Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 2 959 455,57 zł, natomiast realizacja to kwota 2 816 453,08 zł, tj. 95,17 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – na plan 2 769 755,03 zł, wykonano 2 638 775,66 zł tj. 93,69 % wykonanych wydatków działu z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 849 060,21 zł, tj. 70,07 % wykonania wydatków bieżących.

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 189 700,54 zł wykonano 177 677,42 zł, tj. 6,31 % wykonania wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012*



- Administracja publiczna stanowi 8,26 % wykonania wydatków bieżących ogółem - kwota wykonania 2 638 775,66 zł, tj. 95,72 % planu.

Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 – 2012 r.



- Administracja publiczna stanowi 2,62 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 177 677,42 zł, tj. 93,66 % planu.

**75011 – Urzędy wojewódzkie** – plan wydatków bieżących w kwocie 63 966,00 zł, realizacja w wysokości 63 876,28 zł, tj. 99,86 % 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:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 61 287,00 zł, tj. 95,95 % wykonania wydatków bieżących.
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonane zostały w wysokości 2 589,28 zł.

Wydatki wg poszczególnych wydziałów Urzędu Wojewódzkiego:

- ✓ Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców – 48 589,28 zł,
- ✓ Wydział Infrastruktury – 13 951,00 zł,
- ✓ Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – 1 136,00 zł.

Własne środki 200,00 zł

**75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – plan wydatków obejmując kwotę w wysokości 122 477,00 zł, realizacja 109 887,96 zł, tj. 89,72 % planu. W rozdziale tym zgrupowane są wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 109 887,96 zł, w tym:

1. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (materiały, usługi, szkolenia) – 12 456,72 zł, tj. 11,34 % wykonania wydatków bieżących.
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 97 431,24 zł, tj. 88,66 % wykonania wydatków bieżących. Kwota ta obejmuje wypłaty diet i delegacji dla radnych.

**75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – na plan 2 540 024,83 zł, wykonanie wydatków to kwota w wysokości 2 430 915,74 zł, tj. 95,70 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 2 253 238,32 zł, tj. 92,69 % wykonania wydatków tego rozdziału, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 732 606,07 zł, tj. 76,89 % wykonania wydatków bieżących.
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 516 940,30 zł, tj. 22,94 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - ✓ wpłaty na Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych – 29 661,00 zł,

- ✓ zakup materiałów i wyposażenia – 84 635,74 zł, z tego: zakup papieru, tonerów, materiałów biurowych, środków czystości, paliwa do samochodu PANDA, wyposażenia, monitorów zmywarki, kopiarki, druków, prasy, wydawnictw książkowych, itp.,
  - ✓ zakup energii – 52 527,36 zł, w tym:
    - a) energia elektryczna – 25 983,79 zł,
    - b) gaz – 26 543,57 zł,
  - ✓ zakup usług (remontowych, pozostałych, zdrowotnych) – 204 228,96 zł, w tym: modernizacja sieci teleinformatycznej, naprawa kserokopiarki, dokumentacja projektowa na remont toalet i pomieszczenia socjalnego dla pracowników, badania okresowe pracowników, obsługa prawna urzędu, przesyłki pocztowe i koszty wysyłki wydawnictw książkowych, usługi informatyczne, zakup licencji, podpisy elektroniczne, serwis systemów informatycznych, administrowanie sieci teleinformatycznej monitorowanie sygnałów alarmowych, zadania audytowe, wywóz fekalii, przeglądy kserokopiarek, doradztwo w zakresie bhp, opłaty bankowe, abonament stron internetowych itp.),
  - ✓ zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych, w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 61 276,13 zł,
  - ✓ pozostałe zadania – 84 611,11 zł, w tym: podróże służbowe krajowe, zagraniczne; ubezpieczenia majątkowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podatek od nieruchomości, pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t., szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 691,95 zł, tj. 0,16 % wykonania wydatków bieżących
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 189 700,54 zł, wykonanie 177 677,42 zł, tj. 93,66 % planu oraz 7,31 % wykonania wydatków rozdziału, z tego:
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* – wydatki zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 151 954,82 zł, z tego:
    - zakup serwerów 38 842,94 zł,
    - zakup pieca CO 30 000,00 zł,
    - zakup samochodu osobowo-transportowego 61 300,00 zł
    - Zakup programów komputerowych 21 476,88 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 jednostki samorządu terytorialnego* zrealizowane w wysokości 26 057,60 zł, w tym:
    - a) w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, wykonano zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice” - budynek Urzędu Gminy. Wartość dofinansowania 14 563,00 zł.
- 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 80 000,00 zł, z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 70 322,78 zł, tj. 87,90 % planu, w tym:
- I. *Wydatki bieżące* – 70 322,78 zł, z tego:
    1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 620,00 zł, tj. 7,99 % wykonania wydatków bieżących (działania promocyjne gminy- przygotowanie Biuletynu gminnego).
    2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 64 702,78 zł, tj. 92,01 % wykonania wydatków bieżących (wydatki na promocję gminy min. puchary, statuetki ogłoszenia, reklamy z logo gminy).

**75095 – Pozostała działalność** – na plan 152 987,74 zł wykonanie wydatków wynosi 141 450,32 zł tj. 92,46 % planu w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 141 450,32 zł, tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 49 547,14 zł, tj. 35,03 % wykonania wydatków bieżących w tym:
  - ✓ wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (za inkaso podatków i opłat lokalnych) 38 549,14 zł, z tego:
    - sołectwo Łodygowice 17 535,00 zł,
    - sołectwo Pietrzykowice 7 688,14 zł,
    - sołectwo Bierna 3 276,00 zł,
    - sołectwo Zarzecze 10 050,00 zł.
2. wynagrodzenia bezosobowe 10 998,00 zł.
3. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 62 414,74 zł, tj. 44,12 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
  - 1) wydatki Rad Sołeckich zrealizowane zostały w wysokości 14 820,09 zł w tym:
    - a) Rada Sołecka Łodygowice 4 967,68 zł,
    - b) Rada Sołecka Pietrzykowice 4 000,11 zł,
    - c) Rada Sołecka Bierna 2 977,68 zł,
    - d) Rada Sołecka Zarzecze 2 874,62 zł;
  - 2) wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych zostały wykonane w kwocie 35 983,85 zł (przesyłki pocztowe decyzji podatkowych, materiały biurowe, druki, opłaty komornicze);
  - 3) pozostałe wydatki 11 610,80 zł, z tego:
    - a) składka członkowska Stowarzyszenie „Region Beskidy”
    - b) składka członkowska Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania
4. Dotacje na zadania bieżące – 4 261,44 zł, tj. 3,01 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - ✓ dotacja dla Urzędu Miejskiego w Żywcu na prowadzenie spraw paszportowych.
5. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 25 227,00 zł, tj. 17,83 % wykonania wydatków bieżących (diety sołtysów i członków Rad Sołeckich), z tego:
  - 1) Rada Sołecka Łodygowice 7 591,56 zł,
  - 2) Rada Sołecka Pietrzykowice 7 163,95 zł,
  - 3) Rada Sołecka Bierna 5 246,52 zł,
  - 4) Rada Sołecka Zarzecze 5 224,97 zł.

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

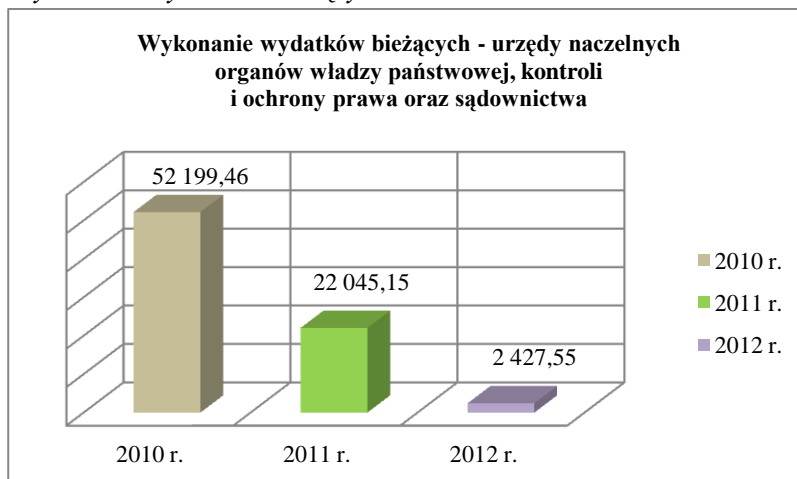
Wydatki tego działu obejmują zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zlecone gminie ustawami. Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie oraz z wyborami do Sejmu i Senatu.

Plan wydatków wynosi 2 460,00 zł, wykonanie 2 427,55 zł, tj. 98,68 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 2 427,55 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 200,00 zł
2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 227,55 zł.

### Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa stanowi 0,01 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 2 427,55 zł, tj. 98,68 % planu.

**75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** - na plan 2 200,00 zł – zrealizowano 2 200,00 zł z tego:

I. Wydatki bieżące 2 200,00 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 200,00 zł.

Środki te przeznaczone są na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie

**75108 - Wybory do Sejmu i Senatu** na plan 260,00 zł, wykonanie wydatków wyniosło 227,55 zł, co stanowi 87,52 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące 227,55 zł, w tym:

1. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 227,55 zł, co stanowi 100,00% wykonania wydatków bieżących (wydatki za niszczenie dokumentów wyborczych).

### **DZIAŁ 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

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

Plan wydatków wynosi 86 172,26 zł natomiast realizacja wynosi 85 881,17 zł, tj. 99,66 % planu, z tego:

- Wydatki bieżące 85 881,17 zł, z czego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 560,00 zł, tj. 12,30 % wykonania wydatków bieżących.

### Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa stanowi 0,27 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 85 881,17 zł, tj. 99,66 % planu.

**75412 – Ochotnicze straże pożarne** - na plan 84 172,26 zł, wykonanie wynosi 83 996,12 zł, tj. 99,79 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 83 996,12 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 560,00 zł, tj. 12,57 % wykonania wydatków bieżących. Wynagrodzenia te, to umowy o dzieło, zlecenia związane z remontem i przeglądem samochodów bojowych w tym:
  - OSP Łodygowice 5 280,00 zł,
  - OSP Pietrzykowice 3 520,00 zł,
  - OSP Zarzecze 1 760,00 zł.
2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 66 526,12 zł, tj. 79,20 % wykonania wydatków bieżących (wydatki tej grupy to min. zakup paliwa, części do samochodów pożarniczych, zakup energii, przeglądy techniczne samochodów itp.), z tego:
  - OSP Łodygowice 11 129,30 zł,
  - OSP Pietrzykowice 22 303,44 zł,
  - OSP Bierna 13 497,97 zł,
  - OSP Zarzecze 6 599,74 zł
  - ZG OSP 12 995,67 zł.
3. dotacje na zadania bieżące 6 910,00 zł tj. 8,23 % wydatków tego rozdziału. Dotacja dla OSP Zarzecze na zakup sprzętu bojowego.

**75414 - 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 2 000,00 zł, natomiast wykonanie to kwota w wysokości 1 885,05 zł, tj. 94,25 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 885,05 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1 885,05 zł (opłata energii elektrycznej syreny alarmowej, zakup materiałów).

### DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

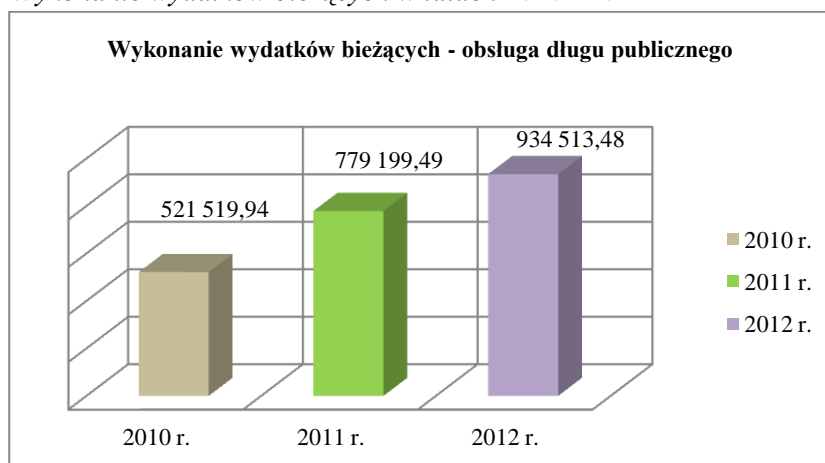
Wydatki tego działu obejmują zadania związane z obsługą długu; zaciągniętych kredytów w bankach i pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz udzielonego poręczenia pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice.

Plan wydatków – 974 120,00 zł, realizacja 934 513,48 zł, tj. 95,93 % planu z tego:



I. Wydatki bieżące 934 513,48 zł

Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Obsługa długu publicznego – stanowi 2,93 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 934 513,48 zł, czyli 95,93 % planu.

**75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** na plan 974 120,00 zł, wykonanie 934 513,48 zł, tj. 95,93 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące – 934 513,48 zł, w tym:

1. obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek – 934 513,48 zł, z tego:

- 1) Bank Spółdzielczy w Żywcu 303 102,06 zł,
- 2) Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku-Białej 154 164,69 zł,
- 3) Nordea Bank Polska SA Gdańsk 50 690,08 zł,
- 4) Bank PKO S.A. 122 185,46 zł,
- 5) ING Bank Śląski 252 620,51 zł,
- 6) Bank Gospodarstwa Krajowego 2 553,24 zł,
- 7) WFOŚiGW 39 293,72 zł
- 8) Bank Spółdzielczy w Szczekocinach 9 903,72 zł.

**75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** – plan pierwotny 1 220 311,50 zł, brak wykonania - w trakcie roku planowana kwota została zdjęta z budżetu ponieważ nie wystąpiło poręczenie wymagalne.

Planowane wydatki tego rozdziału obejmują zadania związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w kwocie 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003 % kwoty pożyczki, tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w wysokości 4 703 209,70 zł na realizację zadania pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia to kwota w wysokości 15 937 209,70 zł. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia to kwota w wysokości 11 723 940,10 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku. W okresie sprawozdawczym nie zaszła konieczność realizacji wydatków.

## **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan 210 000,00 zł - brak wykonania, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości – 143 022,98 zł,
- rezerwa celowa – 66 977,02 zł.

**75818 Rezerwy ogólne i celowe** - na plan 210 000,00 zł . W okresie sprawozdawczym rezerwy nie były uruchomione.

## **DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

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

- 2 Zespoły Szkół
- 1 Zespół Szkolno – Przedszkolny
- 1 Zespół Szkół Ogólnokształcących
- 1 Zespół Szkół Specjalnych
- 4 Przedszkola

Wydatki na oświatę i wychowanie to 46,65 % wydatków ogółem budżetu w 2012 r.

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.

Ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok określone zostały na podstawie:

- rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2012:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej,
- danych statystycznych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2011/2012, wykazanych w systemie informacji oświatowej.

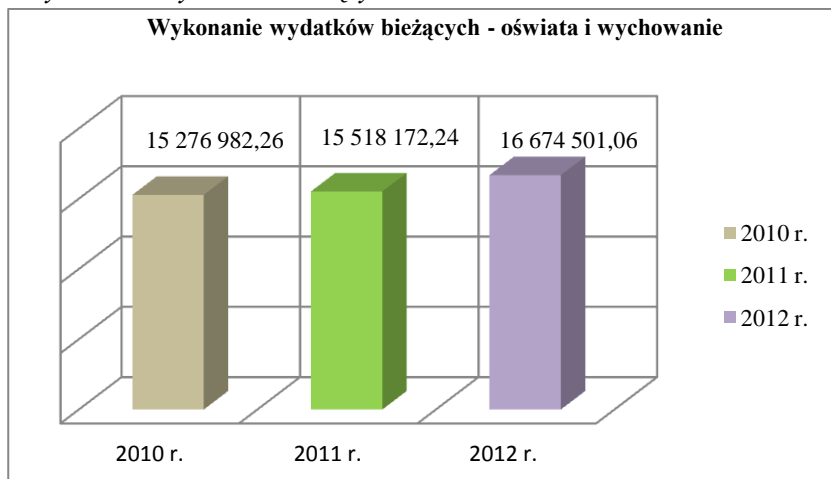
W łącznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli o 3,8 % od 1 września 2012 r.

Pierwotna planowana kwota części subwencji oświatowej w wysokości 13 177 473,00 zł została zmniejszona dla naszej gminy o kwotę 143 172,00 zł, do wysokości 13 034 301,00 zł. Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Łodygowice na rok 2012, po zwiększeniach o kwotę 153 239,00 wyniosła 13 187 540,00 zł.

Planowe wydatki w okresie sprawozdawczym po zmianach wprowadzonych w budżecie gminy w dziale oświata i wychowanie, to kwota w wysokości 18 397 051,78 zł, realizacja wydatków zamknęła się kwotą ogółem wysokości 18 062 156,85 zł tj. 98,18 % planu z tego:

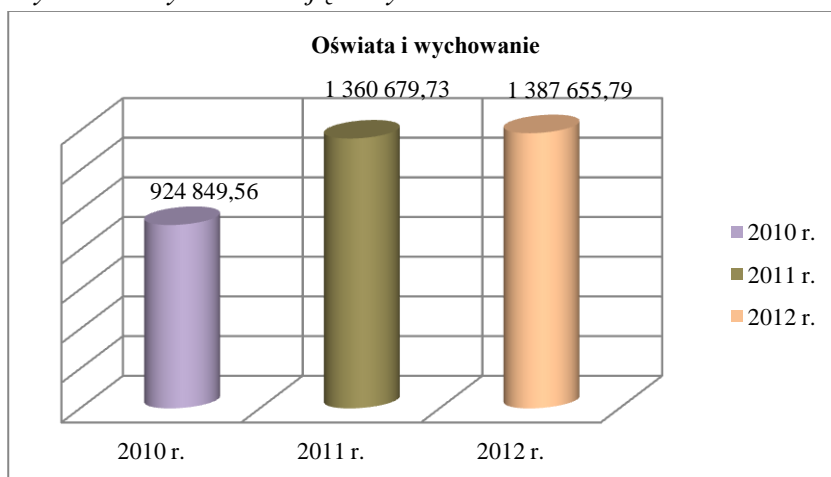
- I. *Wydatki bieżące* na plan 16 998 941,38 zł wykonane zostały w wysokości 16 674 501,06 zł tj. 98,09 % planu oraz 92,32 % wykonania wydatków działu w tym:
  1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 415 635,84 zł tj. 80,46 % wykonania wydatków bieżących, natomiast 74,27 % wykonania wydatków ogółem tego działu
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 1 398 110,40 zł wykonane zostały w wysokości 1 387 655, 79 zł tj. 99,25 % planu oraz 7,68 % wykonania wydatków działu.

### Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Oświata i wychowanie - stanowi 52,21 % wykonania wydatków bieżących ogółem - kwota wykonania 16 674 501,06 zł, czyli 98,09 % planu.

### Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 - 2012



- Oświata i wychowanie stanowi 20,48 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 1 387 655,79 zł, tj. 99,25 % planu.

#### Realizacja wydatków według rozdziałów:

**80101 - Szkoły podstawowe** - plan wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 6 656 417,74 zł, zrealizowana została w wysokości 6 644 595,73 zł tj. 99,82 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 6 334 016,37 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 112 259,48 zł tj. 80,71 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 3 959 373,70 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 298 363,97 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 842 357,81 zł
  - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 12 164,00 zł

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 934 821,02 zł tj. 14,76 % wykonania wydatków bieżących z tego:
    - 1) Zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych (meble, materiały remontowe, materiały biurowe i papiernicze, środki czystości, akcesoria komputerowe itp.) 77 038,81 zł
    - 2) Zakup energii 325 941,88 zł z tego:
      - ✓ Energia elektryczna 104 264,53 zł
      - ✓ Gaz 210 046,75 zł
      - ✓ Woda 11 630,60 zł
    - 3) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 160 750,20 zł
    - 4) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej 17 785,93 zł
    - 5) Podróże służbowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia pracowników 27 214,20 zł
    - 6) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 326 090,00 zł
  2. Dotacje na zadania bieżące 352,44 zł tj. 0,01% wydatków bieżących
  3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 286 583,43 zł tj. 4,52 % wykonania wydatków bieżących w tym:
    - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 28 967,85 zł
    - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 242 360,09 zł
    - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 15 255,49 zł
- II. Wydatki majątkowe – plan 312 112,36 zł zrealizowany w wysokości 310 579,36 zł tj. 99,51 % planu oraz 4,67 % wykonania wydatków rozdziału w tym:**
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne
    1. Termomodernizacja budynku w Biernej - filii Zespołu Szkół Nr 1 w Łodygowicach - przygotowanie dokumentacji technicznej 18 467,00 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 j.s.t.* 292 112,36 zł z tego:
 

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, wykonano zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice”: w budynkach: Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zarzeczcu, Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach, Zespołu Szkół w Pietrzykowicach:

      - 1) Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice - instalacja solarna w budynku Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach 122 051,62 zł
      - 2) Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice - instalacja solarna w budynku Zespołu Szkół w Pietrzykowicach 100 276,99 zł
      - 3) Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice - instalacja solarna w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zarzeczcu 69 783,75 zł
- 80102 - Szkoły podstawowe specjalne plan 903 225,00 zł – realizacja 897 632,59 zł tj. 99,38 % z tego:**
- I. *Wydatki bieżące – 897 632,59 zł w tym:*
    1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 805 196,02 zł tj. 89,70 % wykonania wydatków bieżących z czego:
      - ✓ Wynagrodzenia osobowe 631 459,94 zł
      - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 43 021,37 zł
      - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 130 714,71 zł

2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 54 794,50 tj. 6,10 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - ✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 33 789,00 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, badanie pracowników, różne opłaty i składki) 21 005,50 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 37 642,07 zł tj. 4,19 % wykonania wydatków bieżących w tym:
  - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 3 576,68 zł
  - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 30 806,63 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 3 258,76 zł

**80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – plan 442 524,00 zł – realizacja 442 511,44 zł tj. 100 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 442 511,44 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 387 352,26 zł tj. 87,53 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 304 993,34 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 16 886,11 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 65 472,81 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 25 990,39 zł tj. 5,87 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - ✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 24 885,00 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych) 1 105,39 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 29 168,79 zł tj. 6,59 % wykonania wydatków bieżących w tym:
  - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 3 105,65 zł
  - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 25 703,14 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 360,00 zł

**80104 - Przedszkola** – plan 2 866 913,42 zł – realizacja 2 837 765,95 zł tj. 98,98 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 163 875,53 zł, tj. 76,25 % wykonania wydatków tego rozdziału, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 709 132,82 zł tj. 78,98 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 1 336 818,01 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 99 307,57 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 272 507,24 zł
  - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 500,00 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 283 326,60 zł tj. 13,09 % wydatków bieżących z tego:
  - a) Zakup materiałów i wyposażenia (meble, sprzęt agd, materiały biurowe i remontowe, środki czystości, akcesoria komputerowe itp.) 73 457,28 zł
  - b) Zakup pomocy dydaktycznych 2 298,07 zł
  - c) Zakup energii 79 694,64 zł w tym:
    - ✓ Energia elektryczna 21 171,66 zł
    - ✓ Gaz 51 587,25 zł
    - ✓ Woda 6 935,73 zł
  - d) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych 26 966,45 zł

- e) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 8 861,44 zł
  - f) Podróże służbowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia 8 901,72 zł
  - g) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 83 147,00 zł
3. Dotacje na zadania bieżące 102 510,48 zł tj. 4,74 % wydatków bieżących. Zgodnie z art. 90 ust. 2c ustawy o systemie oświaty (t.j. Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.) – jeżeli do przedszkola niepublicznego uczęszcza uczeń niebędący mieszkańcem gminy dotującej to przedszkole, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty dotacji udzielonej na rzecz przedszkola niepublicznego z budżetu gminy, w której znajduje się przedszkole. Na podstawie zawartego porozumienia pokrywane są wydatki dla gminy Wilkowice, Żywiec, Bielsko Biała oraz Szczyrk.
  4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 68 905,63 zł tj. 3,18 % wykonania wydatków bieżących w tym:
    - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 6 470,63 zł
    - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 58 855,43 zł
    - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 3 579,57 zł
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 674 390,42 zł zrealizowany w wysokości 673 890,42 zł tj. 99,93 % planu z tego:
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 673 890,42 zł z czego:
    - 1) Termomodernizacja budynków oświatowych Przedszkole przy ul. Szkolnej nr 1 w Pietrzykowicach 261 575,96 zł. Zadanie wykonane w ramach dofinansowania dotacji WFOŚiGW.
    - 2) Termomodernizacja budynków oświatowych Przedszkole nr 2 przy ul. Piłsudskiego 127 w Łodygowicach 332 314,46 zł. Zadanie wykonane w ramach dofinansowania dotacji WFOŚiGW.
    - 3) Modernizacja części pomieszczeń budynku Przedszkola nr 1 w Łodygowicach 30 000,00 zł
    - 4) Wymiana stolarki drzwiowej, oraz malowanie dachu i pomieszczeń Przedszkola w Pietrzykowicach – 50 000,00 zł.
- 80110 - Gimnazja** – plan 3 355 320,00 zł – realizacja 3 351 910,18 zł tj. 99,90 % planu z tego:
- I. *Wydatki bieżące* – 3 351 910,18 zł w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 777 530,48 zł tj. 82,86 % wykonania wydatków bieżących z czego:
    - ✓ Wynagrodzenia osobowe 2 163 820,88 zł
    - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 160 814,93 zł
    - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 452 894,67 zł
  2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 375 262,55 zł tj. 11,20 % wykonania wydatków bieżących z tego:
    - a) Zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości, materiały biurowe, artykuły gospodarcze, akcesoria komputerowe itp.), pomocy dydaktycznych 17 671,13 zł
    - b) Zakup energii 200 757,21 zł w tym:
      - ✓ Energia elektryczna 58 056,91 zł
      - ✓ Gaz 135 207,36 zł
      - ✓ Woda 7 492,94 zł
    - c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, szkolenia pracowników 17 519,21 zł
    - d) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 139 315,00 zł
  3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 199 117,15 zł tj. 5,94 % wykonania wydatków bieżących w tym:
    - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 18 231,09 zł

- ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 150 539,65 zł
- ✓ Odprawy i odszkodowania dla nauczycieli 28 171,50 zł
- ✓ Pozostałe wydatki osobowe 2 174,91 zł

**80111 - Gimnazja specjalne** – plan 953 497,00 zł – realizacja 942 590,72 zł tj. 98,86 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 814 448,33 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 694 001,28 zł tj. 85,21 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 538 029,99 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 44 773,93 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 111 197,36 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 85 626,04 zł tj. 10,51 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - a) Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości itp.) 3 222,40 zł
  - b) Zakup energii 45 294,67 zł w tym:
    - ✓ Energia elektryczna 7 193,04 zł
    - ✓ Gaz 36 766,77 zł
    - ✓ Woda 1 334,86 zł
  - c) Zakup usług zdrowotnych, pozostałych 3 963,80 zł
  - d) Usługi dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 3 134,97 zł
  - e) Podróże służbowe, szkolenia pracowników 1 903,20 zł
  - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 28 107,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 34 821,01 zł tj. 4,28 % wykonania wydatków bieżących w tym:
  - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 3 703,32zł
  - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 29 507,28 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 610,41 zł

II. *Wydatki majątkowe* – plan 136 500,00 zł zrealizowany w wysokości 128 142,39 zł tj. 93,88 % planu w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 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.* 128 142,39 zł z tego:
  - a) Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach Projekt współfinansowany przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej. Umowa o dofinansowanie nr URP/SPPW/5.2/KIK/77 z 30.08.2012 r.

**80113 - Dowożenie uczniów do szkół** – plan 59 002,00 zł – realizacja 59 000,47 zł tj. 100 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 59 000,47 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 900,00 zł tj. 18,47 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 10 900,00 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 48 100,47 zł tj. 81,53 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - ✓ Wydatki związane z utrzymaniem środków transportu (zakup paliwa, części do samochodu, środki czystości) 21 510,31 zł
  - ✓ Dowóz dzieci do szkół, zakup usług remontowych i pozostałych 26 590,16 zł

**80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół** – plan 524 130,20 zł - realizacja 523 638,44 zł tj. 99,91 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 523 638,44 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 418 808,48 zł tj. 79,98 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 324 289,59 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 25 223,01 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 68 095,88 zł
  - ✓ Wynagrodzenia bezosobowe 1 200,00 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 97 822,56 zł tj. 18,68 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - a) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe i papiernicze, akcesoria komputerowe, czasopisma, wyposażenie itp.) 31 730,96 zł
  - b) Zakup energii 4 770,36 zł z tego:
    - ✓ Energia elektryczna – 1 121,24 zł
    - ✓ Gaz – 3 649,12 zł
  - c) Zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych (usługi specjalisty bhp, obsługa prawna, usługi informatyczne, opłaty pocztowe itp.) 36 331,08 zł
  - d) Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet 4 869,20 zł
  - e) Podróże służbowe krajowe, różne ubezpieczenia i składki, szkolenia pracownice 9 873,96 zł
  - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 10 247,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 007,40 zł tj. 1,34 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Zapomogi zdrowotne 5 250,00 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 757,40 zł

**80120 - Licea ogólnokształcące** – plan 1 397 998,62 zł – realizacja 1 397 796,02 tj. 99,99 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 122 752,40 zł tj. 80,32 % wykonania wydatków tego rozdziału, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 015 458,85 zł tj. 90,44 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 790 504,26 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 60 189,93 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 164 764,66 zł
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 54 359,72 tj. 4,84 % wykonania wydatków bieżących z tego:
  - a) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, materiały remontowe, środki czystości itp.), zakup pomocy dydaktycznych 6 837,45 zł
  - b) Zakup usług zdrowotnych, pozostałych 1 877,27 zł
  - c) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 45 645,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 52 933,83 zł tj. 4,71 % wykonania wydatków bieżących w tym:
  - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 6 472,41 zł
  - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 45 272,15 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 1 189,27 zł



II. *Wydatki majątkowe* – plan 275 107,62 zł zrealizowany w wysokości 275 043,62 zł tj. 99,98 % wykonania planu z tego:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:*

- 1) Malowanie sali gimnastycznej oraz dostawa i montaż sprzętu sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 64 936,00 zł.
- 2) Docieplenie ściany sali gimnastycznej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 25 000,00 zł
- 3) Modernizacja sali gimnastycznej - wymiana nawierzchni sportowej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 65 000,00 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 j.s.t.* 120 107,62 zł z tego:

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, wykonano zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice”:

- 1) Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice - instalacja solarna w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach 120 107,62 zł

**80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** – plan 88 845,00 zł – realizacja 16 620,66 zł tj. 18,71 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 16 620,66 zł w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 16 620,66 zł tj. 100 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- ✓ Wydatki na szkolenia pracowników, dofinansowanie studiów, materiały szkoleniowe, podróże służbowe 16 620,66 zł

**80148 - Stołówki szkolne** - plan 505 601,00 zł – realizacja 505 423,22 tj. 99,96 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 505 423,22 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 483 916,17 zł tj. 95,74 % wykonania wydatków bieżących z czego:

- ✓ Wynagrodzenia osobowe 376 815,91 zł
- ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 31 443,39 zł
- ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 75 656,87 zł

2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 19 781,05 zł tj. 3,91 % wykonania wydatków bieżących z tego:

- b) Zakup materiałów i wyposażenia 2 831,05 zł
- c) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 16 950,00 zł

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 726,00 zł tj. 0,34 % wykonania wydatków bieżących.

**80195 - Pozostała działalność** – plan 643 577,80 zł – realizacja 442 671,43 zł tj. 68,78 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 442 671,43 zł z tego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 080,00 zł tj. 0,24 % wykonania wydatków bieżących z czego:

- 1) Wynagrodzenia bezosobowe 1 080,00 zł – sfinansowanie prac 6 komisji egzaminacyjnych powołanych w 2012 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli. Łączny koszt realizowanego zadania wyniósł 1 080,00 zł, z czego:

- Środki własne 516,00 zł

- Dotacja celowa z budżetu państwa 564,00 zł otrzymana na podstawie Umowy Nr PSV.3113.57.3.2012 (112), zawartej pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 69 941,32 zł tj. 15,80 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
    - a) Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników ze środków Funduszu Pracy, otrzymanych na podstawie Umowy Nr PSV.3121.4.3.2012 (119), zawartej pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice. W roku 2012 dofinansowanie przyznano 11 pracodawcom na pokrycie kosztów kształcenia 10 młodocianych pracowników na łączną kwotę 69 941,32 zł.
  3. *Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego* – 371 650,11 zł tj. 83,96 % wykonania wydatków bieżących, z czego:
    1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 211 659,05 zł  
W roku 2012 realizowano 5 projektów:
      - 1) „Przyszłość dla zdolnych” (wartość ogólna projektu 44 878,00 zł, okres realizacji październik 2012 – maj 2013).  
Projekt „Przyszłość dla zdolnych” realizowany jest w Zespole Szkół w Pietrzykowicach. Celem głównym projektu jest stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży przejawiającej zdolności sportowe, plastyczne oraz językowe.  
W roku 2012 projekt zrealizowano w wysokości 16 142,70 zł.
      - 2) „Wszechstronna Edukacja Uczniów ZS w Pietrzykowicach” (wartość ogólna projektu 440 400,00 zł, okres realizacji listopad 2012 – październik 2014)  
Realizowany jest w Zespole Szkół w Pietrzykowicach. Celem głównym projektu jest wyrównanie szans edukacyjnych, zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych oraz stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży przejawiającej różne zdolności.  
W roku 2012 projekt zrealizowano w wysokości 69 711,93 zł.
      - 3) „Aktywność i wiedza drogą do przyszłości” (wartość ogólna projektu 209 500,00 zł w tym, okres realizacji wrzesień 2011 – czerwiec 2012),  
Realizowany był w Zespole Szkół w Pietrzykowicach. Celem głównym projektu było wyrównanie szans edukacyjnych i zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych uczniów z Zespołu Szkół w Pietrzykowicach. Projektem zostali objęci uczniowie oddziału przedszkolnego, szkoły podstawowej oraz gimnazjum.  
Plan wydatków bieżących w 2012 r. stanowił 198 000,00 zł, zrealizowany w wysokości 111 050,61 zł.
      - 4) „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” (wartość ogólna projektu 231 042,51 zł, okres realizacji wrzesień 2011 – czerwiec 2012).  
Projektem zostało objętych 5 szkół z terenu Gminy Łodygowice:  
Celem głównym projektu było wyrównanie szans edukacyjnych dzieci w klasach I-III w Gminie Łodygowice, poprzez wprowadzenie indywidualizacji procesu nauczania.  
W roku 2012 projekt zrealizowano w wysokości 110 035,49 zł.
      - 5) W dniu 24.04.2012 r. podpisana została umowa na realizację w ramach Funduszu Partnerskiego Grantu Blokowego Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy, Cel projektu „Tworzenie i wzmocnienie partnerstwa w szczególności poprzez wdrażanie wspólnych działań w określonych obszarach tematycznych przez polskie i szwajcarskie jednostki samorządowe w celu promowania wymiany najlepszych praktyk”. Nazwa:

Współpraca i wymiana doświadczeń specjalistów z Kantonu Vaud i Gminy Łodygowice szansą na zrównoważony rozwój i równy dostęp dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do życia społeczności lokalnej i pozalokalne - Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach. Zaplanowane zadanie do realizacji w latach 2012-2013. Łączna wartość zadania 391 040,00 zł, w tym kwota dofinansowania w całym okresie realizacji 351 936,00 zł. W 2012 r. zaplanowano wydatki na poziomie 82 400,00 zł, w tym wartość dofinansowania 74 160,00 zł z czego zrealizowano je w wysokości 64 709,38 zł.

**Kwotę wydatków bieżących poniesioną w roku 2012 na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia poniższa tabela:**

Lp.	Treść	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Dynamika 4/5
1	2	3	4	5
1	Szkoły podstawowe	5 934 422,86	6 334 016,37	106,73%
2	Szkoły podstawowe specjalne	858 849,98	897 632,59	104,52%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	353 295,80	442 511,44	125,25%
4	Przedszkola	1 952 065,21	2 163 875,53	110,85%
5	Gimnazja	3 133 732,41	3 351 910,18	106,96%
6	Gimnazja specjalne	793 480,29	814 448,33	102,64%
7	Dowożenie uczniów do szkół	45 878,52	59 000,47	128,60%
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	492 607,30	523 638,44	106,30%
9	Licea ogólnokształcące	1 153 284,51	1 122 752,40	97,35%
10	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 471,31	16 620,66	77,41%
11	Stołówki szkolne	504 274,86	505 423,22	100,23%
12	Pozostała działalność	274 809,19	442 671,43	161,08%
	<b>Razem</b>	<b>15 518 172,24</b>	<b>16 674 501,06</b>	107,45%

W 2012 roku można zaobserwować wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2011. Wpływają na to w głównej mierze wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na wzrost wynagrodzeń miało wpływ między innymi podwyższenie składki ubezpieczenia rentowego oraz wypłacenie jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za rok 2011. Wzrosły koszty bieżącego utrzymania obiektów oświatowych, głównie z powodu podwyżki cen gazu i energii elektrycznej.

**Kwotę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych poniesioną w roku 2012 na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej przedstawia tabela:**

Lp.	Treść	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Dynamika 4/5
1	2	3	4	5
1	Szkoły podstawowe	4 808 853,94	5 112 259,48	106,31%
2	Szkoły podstawowe specjalne	760 119,61	805 196,02	105,93%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	305 007,59	387 352,26	127,00%
4	Przedszkola	1 568 709,29	1 709 132,82	108,95%
5	Gimnazja	2 592 317,51	2 777 530,48	107,14%
6	Gimnazja specjalne	656 222,13	694 001,28	105,76%
7	Dowożenie uczniów do szkół	-	10 900,00	
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	394 401,48	418 808,48	106,19%
9	Licea ogólnokształcące	1 025 957,48	1 015 458,85	98,98%
10	Stołówki szkolne	484 340,96	483 916,17	99,91%
11	Pozostała działalność	1 080,00	1 080,00	100,00%
	<b>Razem</b>	<b>12 597 009,99</b>	<b>13 415 635,84</b>	<b>106,50%</b>

Na wzrost wynagrodzeń w oświacie miały wpływ między innymi:

1. podwyżka wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 % od miesiąca września 2012 r.
2. uzyskanie przez nauczycieli wyższych stopni awansu zawodowego.
3. podwyższenie składki na ubezpieczenie rentowe od miesiąca lutego 2012 r. o 2%, po stronie pracodawcy. W wyniku przeprowadzonej kalkulacji skutku finansowego wprowadzonej podwyżki, miesięczny koszt podwyżki tej składki to kwota około 19.000, 00 zł, co w roku 2012 daje łączną kwotę około 209 000 zł.
4. wypłacenie w roku 2012 jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za rok 2011. Łączny koszt, który poniosła Gmina na wypłatę dodatków uzupełniających, wraz ze składkami ZUS, to kwota 127 345,98 zł

Przeciętne zatrudnienie w 2012 r. w oświacie i wychowaniu wyniosło:

1. Nauczyciele – 185,93 etatu w tym:
  - 1) Nauczyciele stażyści – 4,19 etatu
  - 2) Nauczyciele kontraktowi – 21,28 etatu
  - 3) Nauczyciele mianowani – 59,20 etatu
  - 4) Nauczyciele dyplomowani – 101,26 etatu
2. Pracownicy obsługi i administracji – 93,72 etatu

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń stanowiły kwotę 717 905,31 zł, z tego:

- Dodatki wiejskie dla nauczycieli – 583 044,37 zł
- Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 70 527,63 zł
- zapomogi zdrowotne 5 250,00 zł

- odprawy i odszkodowania 28 171,50 zł
- pozostałe wydatki osobowe 30 911,81 zł

**Udział wydatków poszczególnych rozdziałów klasyfikacji oświatowej w wydatkach na oświatę ogółem:**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wydatków	Udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Szkoły podstawowe	6 644 595,73	36,79%
2	Szkoły podstawowe specjalne	897 632,59	4,97%
3	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	442 511,44	2,45%
4	Przedszkola	2 837 765,95	15,71%
5	Gimnazja	3 351 910,18	18,56%
6	Gimnazja specjalne	942 590,72	5,22%
7	Dowożenie uczniów do szkół	59 000,47	0,32%
8	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	523 638,44	2,90%
9	Licea ogólnokształcące	1 397 796,02	7,74%
10	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 620,66	0,09%
11	Stołówki szkolne	505 423,22	2,80%
12	Pozostała działalność	442 671,43	2,45%
13	<b>Razem</b>	<b>18 062 156,85</b>	<b>100,00%</b>

**Łączne wydatki na zadania oświatowe:**

Wyszczególnienie	2012 r.
Wydatki budżetu gminy ogółem	38 715 572,04
Wydatki budżetu gminy na zadania oświatowe */ w tym wydatki inwestycyjne*	17 715 240,21
	1 387 655,79
Udział % wydatków oświatowych w wydatkach gminy ogółem	44,57
Wysokość subwencji oświatowej	13 187 540,00
Dopłata do zadań oświatowych	4 527 700,21
Udział % dopłaty do zadań oświatowych	25,56

\* W przedstawionej tabeli w wydatkach budżetu gminy na zadania oświatowe nie uwzględniono środków pomocowych, dotacji celowych oraz środków pozyskanych z innych źródeł.

Wydatki oświatowe, zgrupowane są w dziale 801- Oświata i wychowanie oraz dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - poniesione na oświatę (z inwestycjami) to kwota w wysokości 18 520 682,07 zł, (w tym dotacje i środki w wysokości 805 441,86 zł). Subwencja oświatowa w wysokości 13 187 540,00 zł pokrywa 74,22 % wydatków na oświatę (17 715 240,21 zł).

Algorytm podziału subwencji oświatowej uzależnia wysokość przyznawanych środków od skali i struktury realizowanych zadań, mierzonych liczbą uczniów i wychowanków, z uwzględnieniem stopni awansu zawodowego nauczycieli, z wyłączeniem zadań związanych z dowozem uczniów oraz zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli ogólnodostępnych i oddziałów ogólnodostępnych w przedszkolach z oddziałami integracyjnymi oraz innych form wychowania przedszkolnego. W analizie natomiast uwzględniono te wydatki niesubwencionowane łącznie z inwestycjami aby zobrazować wysokość środków, które gmina dokłada do zadań oświatowych.

**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.

W miesiącu styczniu 2012 r. wypłacono jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli w łącznej wysokości 108 512,28 zł w tym:

- Dodatki dla nauczycieli stażystów: 7 124,32 zł – 14 nauczycieli
  - Dodatki dla nauczycieli mianowanych: 66 153,39 zł – 71 nauczycieli
  - Dodatki dla nauczycieli dyplomowanych: 35 234,57 zł – 111 nauczycieli

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

Lp.	Stopnie awansu zawodowego	Wskaźniki określone w art. 30 ust. 3 KN	Średnie wynagrodzenie		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%	2 446,82	2 618,10	6,18	5,04	173 751,68	166 627,36	-7 124,32
2	Kontraktowy	111%	2 715,97	2 906,09	23,92	20,85	762 095,93	820 416,92	58 320 99
3	Mianowany	144%	3 523,42	3 770,06	52,08	55,15	2 299 672,94	2 233 519,55	-66 153,39
4	Dyplomowany	184%	4 502,15	4 817,30	97,96	96,40	5 385 795,79	5 350 561,22	-35 234,57

## DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

Plan wydatków 254 642,10 zł – realizacja 253 276,43 zł, tj. 99,46 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 253 276,43 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 112 986,85 zł, tj. 44,61 % wykonania wydatków bieżących.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012*



- Ochrona zdrowia stanowi 0,79 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 253 276,43 zł, czyli 99,46 % planu.

**85153 - Zwalczanie narkomanii** - plan 3 000,00 zł – realizacja 3 000,00 zł w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 3 000,00 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 000,00 zł.

**85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

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

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

Plan wydatków – 245 982,10 zł – realizacja 244 616,43 zł, tj. 99,44 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 244 616,43 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 109 986,85 zł, tj. 44,96 % wykonania wydatków bieżących.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 105 544,23 zł, tj. 43,15 % wykonania wydatków bieżących.
3. Dotacje na zadania bieżące na plan 29 000,00 zł, wykonanie 29 000,00 zł tj. 11,86 % wydatków bieżących – dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji stowarzyszeniom z tego:

- 1) zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. .U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) zlecona została organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie, wraz z udzieleniem dotacji na finansowanie ich realizacji, w tym:

- a) Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy” – 13 000,00 zł,

- b) LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach – 2 700,00 zł,
  - c) LKS „BORY” w Pietrzykowicach – 3 500,00 zł,
  - d) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu – 5 800,00 zł.
- 2) na mocy zawartego porozumienia z komendantem powiatowym Policji w Żywcu na podstawie delegacji Rady Gminy przekazano środki finansowe w wysokości 4 000,00 zł, dla policjantów właściwych miejscowo komend powiatowych i komisariatów, którzy realizują zadania z zakresu służby prewencyjnej z przeznaczeniem na: - rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający normę określoną w art. 33 ust. 2 u.o.p.,
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 85,35 zł tj. 0,03 % wydatków bieżących

**85158 - Izby wytrzeźwień** – plan 5 660,00 zł, wykonanie 5 660,00 zł z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 5 660,00 zł, w tym:

1. Dotacje na zadania bieżące 5 660,00 zł z tego:

Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy w dniu 25.07.2012 r. podpisane zostało porozumienie z Miastem Bielsko Biąła w sprawie pomocy finansowej w wysokości 5 660,00 zł dla Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym. Wydatek zrealizowano

## **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 wykonuje podstawowe zadania publiczne z zakresu pomocy społecznej (zadania własne i zlecone gminie). Wykonuje 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.

Powołany został także Zespół Interdyscyplinarny zajmujący się przeciwdziałaniem i wyjaśnianiem okoliczności stosowania przemocy. Do tego powoływane są grupy robocze koordynatorami których są pracownicy socjalni.

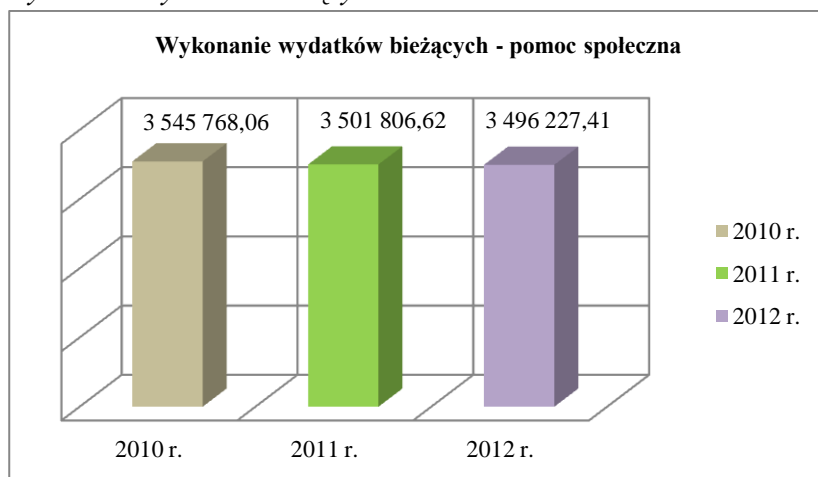
Plan wydatków na 2012 rok po zmianach ujęty w budżecie gminy wynosi 3 697 903,30 zł, wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 3 496 227,41 zł, tj. 94,55 % wykonania planu, z tego:

II. *Wydatki bieżące* – 3 496 227,41 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 544 786,14 zł, tj. 15,58 % wykonania wydatków bieżących.



### Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Pomoc społeczna stanowi 10,95 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 3 496 227,41 zł, czyli 94,55 % planu.

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

W zakresie świadczeń rodzinnych w 2012 roku wydano 1132 decyzji administracyjnych. Liczba wypłacanych zasiłków rodzinnych w 2012 r. zmniejszyła się w porównaniu do analogicznego okresu roku 2011. Pomimo wzrostu stopy bezrobocia, porównując do analogicznego okresu roku ubiegłego, można stwierdzić, że liczba osób korzystających z pomocy społecznej zmniejszyła się. Większość osób ubiegających się o pomoc społeczną nie spełnia kryterium progowego, uprawniającego do pobierania zasiłku rodzinnego, które do 31.10.2012 r. wynosiło 504,00 zł, a od 1.11.2012 r. - 539,00zł.

Plan na realizację tego zadania w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 2 588 792,00 zł – natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 2 440 788,40 zł, tj. 94,28 % planu z tego:

#### **Zadania zlecone**

Plan wydatków w tej grupie zadań to kwota 2 578 992,00 zł - realizacja 2 436 012,41 zł, tj. 94,46 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 436 012,41 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 97 575,50 zł, tj. 4,01 % wykonania wydatków bieżących
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 914,86 zł, tj. 0,24 % wykonania wydatków bieżących w tym: opłaty pocztowe, obsługa prawna, usługi informatyczne, rozmowy telefoniczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników,
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 332 522,05 zł tj. 95,75 % wykonania wydatków bieżących.

*Świadczenia społeczne* – rodziny ubiegające się w 2012 roku o świadczenie rodzinne musiały spełnić następujące kryterium dochodowe:

- ✓ 504,00 zł – na osobę w rodzinie do 31.10.2012r, oraz 539,00 zł. na osobę w rodzinie obowiązującą od 01.11.2012r.
- ✓ 583,00 zł – na osobę w rodzinie, w której wychowuje się dziecko niepełnosprawne do 31.10.2012r. oraz 623,00 zł. obowiązującą od 01.11.2012 r.

Wypłata świadczeń rodzinnych w omawianym okresie wyniosła – 2 332 522,05 zł z tego:

- ✓ Zasiłki rodzinne z dodatkami 1 218 078,10 zł. Z wypłaty tych świadczeń skorzystały 410 rodzin o liczbie osób w rodzinie 1640 w tym dzieci 883
- ✓ Zasiłki pielęgnacyjne 340 944,40 zł. Z tego rodzaju świadczeń skorzystały 203 rodziny. Wypłacono 203 zasiłków pielęgnacyjnych,
- ✓ Świadczenia pielęgnacyjne 307 184,30 zł. Z tej formy świadczeń skorzystało 61 rodzin. Wypłacono 601 świadczeń w tym dla 28 dzieci.
- ✓ Fundusz alimentacyjny 331 315,25 zł. 2012 roku z funduszu alimentacyjnego skorzystało 54 osób uprawnionych do tego świadczenia w tym 53 rodzin, tj. 52 matki samotnie wychowujące dzieci i 1 ojciec. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych uchylających się od płacenia alimentów za pośrednictwem komorników sądowych oraz komorników skarbowych, w celu odzyskania wypłaconego świadczenia wierzycielkom z funduszu alimentacyjnego,
- ✓ Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 135 000,00 zł. Z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka skorzystało 135 rodzin.

**Środki własne budżetu gminy** – na plan 9 800,00 zł, wykonanie stanowi 4 775,99 zł (nienależnie pobrane świadczenia rodzinne z lat ubiegłych.)

**Zadania własne- środki własne budżetu gminy**

Plan – 9 800,00 zł. – realizacja 4 775,99 zł, tj. 48,73 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 4 775,99 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 510,52 zł, tj. 10,69 % wykonania wydatków bieżących.
2. Dotacje na zadania bieżące 4 265,47 zł, tj. 89,31 % wykonania wydatków bieżących.

**Kształtowanie się wypłat świadczeń przedstawia poniższa tabela:**

Treść	LATA			% 4/3	Struktura 2012
	2010	2011	2012		
1	2	3	4	5	6
Zasiłki rodzinne z dodatkami	1 628 874,20	1 391 056,20	1 218 078,10	87,56	52,22
Zasiłki pielęgnacyjne	316 863,00	330 786,00	340 944,40	103,07	14,62
Świadczenia pielęgnacyjne	133 553,70	204 446,90	307 184,30	150,25	13,17
Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	158 000,00	147 000,00	135 000,00	91,84	5,79
Fundusz alimentacyjny	272 721,72	301 429,61	331 315,25	109,91	14,20
<b>Razem</b>	<b>2 510 012,62</b>	<b>2 374 718,71</b>	<b>2 332 522,05</b>	<b>98,22</b>	<b>100,00</b>

**85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Plan ogółem tego rozdziału to kwota w wysokości 18 143,00 zł realizacja 14 792,59 zł, tj. 81,53 %, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 14 792,59 zł, w tym:

**Zadania zlecone**

Plan – 7 130,00 zł – realizacja 6 364,80 zł, tj. 89,27 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 6 364,80 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 364,80 zł, z tego:
  - ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających świadczenia rodzinne, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia 6 364,80 zł.

**Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa**

Plan – 11 013,00 zł – realizacja: 8 427,79 zł, tj. 76,53% planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 8 427,79 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 427,79 zł, z tego:
  - ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej, które spełniają warunki do tego ubezpieczenia: 8 427,79 zł.

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

Kryteria udzielania pomocy finansowej przez GOPS w 2012 roku są następujące:

- ✓ 477,00 zł – na osobę samotnie gospodarującą,
- ✓ 351,00 zł – na każdą osobę w rodzinie.

Od miesiąca października 2012 roku zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów, zostało podwyższone kryterium dochodowe:

- ✓ 542,00 zł- na osobę samotnie gospodarującą
- ✓ 456,00 zł –na osobę w rodzinie
- ✓ oraz kwoty niektórych świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej tj. zasiłku stałego na kwotę 529,00zł.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach można udzielić pomocy osobom (rodzinom), które nie spełniają w/w kryteriów. Oprócz kryterium dochodowego muszą wystąpić przyczyny udzielenia pomocy (np. ubóstwo, bezdomność, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała ciężka choroba, potrzeba ochrony macierzyństwa, alkoholizm, przemoc, zdarzenie losowe itp.). Na tego rodzaju świadczenia w 2012 roku wydano 305 decyzji administracyjnych

Świadczenia te realizowane były poprzez różnego rodzaju formy wynikające z ustawy o pomocy społecznej; wypłata zasiłków stałych, okresowych, celowych (w tym specjalny i zwrotny), z tytułu zdarzenia losowego, opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne, opłacenie pobytu w Domach Pomocy Społecznej- dopłata do schronienia.

Plan na realizację tego rodzaju zadań to kwota 297 905,76 zł, jego realizacja –294 302,72 zł, tj. 98,79 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 294 302,72 zł, w tym:

**Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa**

Plan – 50 000,00 zł - realizacja 50 000,00, tj. 100 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 50 000,00 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 50 000,00 zł, z czego:
  - ✓ Zasiłki okresowe 50 000,00 zł.

**Zadania własne środki własne budżetu gminy**

Plan – 247 905,76 zł – realizacja 244 302,72 zł, tj. 98,55 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 244 302,72 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 138 212,72 zł, tj. 56,57 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - ✓ Opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej: 138 212,72 zł.
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych- 106 090,00 zł, tj. 43,43 % wykonania wydatków bieżących, z czego:
  - ✓ Zasiłki celowe – 60 330,00 zł.
  - ✓ Specjalne zasiłki celowe- 29 300,00 zł,
  - ✓ Zasiłki okresowe – 16 110,00 zł,

✓ Zasiłki celowe zwrotne 350,00 zł.

**85216 - Zasiłki stałe** - na plan 97 460,00 zł, wykonano 97 374,34 zł, tj. 99,91 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 97 374,34 zł, w tym:

***Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa***

Plan 97 460,00 zł, zrealizowano 97 374,34 zł, tj. 99,91 % planu z tego:

III. *Wydatki bieżące* 97 374,34 zł, z tego:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 97 374,34 zł, w tym:

✓ Zasiłki stałe 97 374,34 zł.

**85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej**

Plan wydatków – 546 330,00 zł – realizacja 518 915,45 zł, tj. 94,98 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 518 915,45 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 432 418,05 zł, tj. 83,33 % wykonania wydatków bieżących.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 83 979,28 zł, tj. 16,18 % wykonania wydatków bieżących.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 518,12 zł. tj. 0,49 % wykonania wydatków bieżących.

***Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa***

Plan 208 820,00 zł – realizacja 207 574,91 zł, tj. 99,40 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 207 574,91 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 203 199,23 zł, tj. 97,89 % wykonania wydatków bieżących.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 4 375,68 zł, tj. 2,11 % wykonania wydatków bieżących (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

***Zadania własne ze środków budżetu gminy***

Plan – 337 510,00 zł, realizacja 311 340,54 zł, tj. 92,25 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 311 340,54 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 229 218,82 zł, tj. 73,62 % wykonania wydatków bieżących.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 79 603,60 zł, tj. 25,57 % wykonania wydatków bieżących, (zakup materiałów i wyposażenia, zużycie energii elektrycznej i ogrzewanie, usługi remontowe, zdrowotne opłaty za dostęp do sieci Internet, za rozmowy telefoniczne, ryczałty samochodowe, delegacje pracownicze, szkolenia pracowników, ubezpieczenia, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych itp.

3. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 518,12 zł. tj. 0,81% wydatków bieżących

**85295 - Pozostała działalność**

Plan – 149 272,54 zł, realizacja 130 053,91 zł, tj. 87,13 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące*- 130 053,91 zł, w tym:

***Zadania zlecone- pomoc państwa dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne***

Plan – 21 200,00 zł, realizacja zadania 21 200,00 zł, z tego:

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

1. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych- 21 200,00 zł, w tym:

✓ Dodatek 100 zł do świadczenia pielęgnacyjnego osobie uprawnionej.

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

Plan – 23 160,00 zł, realizacja wydatków – 22 549,55 zł, tj. 97,36% wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 22 549,55 zł, w tym:

1. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych 22 549,55 zł, z czego:
  - a) dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych 22 549,55 zł.

#### **Zadania własne**

Plan 15 440,00 zł, zrealizowany został w wysokości 15 440,00zł, tj. 100 % wykonania planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 15 440,00 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 15 440,00 zł, z czego:

✓ Dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych – 15 400,00 zł.

Na podstawie Porozumienia w sprawie programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, zawartego pomiędzy Wojewodą Śląskim, a Gminą Łodygowice, realizowany jest ten program w ramach otrzymanych środków z rezerwy celowej budżetu państwa oraz środków własnych gminy. W omawianym okresie wykorzystane zostały środki na ten cel w wysokości 37 949,55 zł. Ogółem formą pomocy dożywiania, tak w ramach otrzymanych środków, jak również własnych z budżetu gminy objętych zostało 113 osób, z tego:

a) 92 osoby skorzystały z posiłku, w tym: 15 dzieci do lat 7 i 77 uczniów szkół

b) 27 osoby otrzymały zasiłek celowy na dożywianie, w tym: 3 dzieci do lat 7, 6 uczni oraz 18 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 jednostek samorządu terytorialnego* - plan 89 472,54 zł, wykonany został w wysokości 70 864,36 tj. 79,20 % planu z tego:

W rozdziale tym są realizowane wydatki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII. Promocja integracji społecznej, Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie: 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. Tytuł projektu: Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym. Okres realizacji projektu od 01.01.2012r. - 31.12.2013r. Z pomocy tej skorzystało 8 Beneficjentów biorących udział w następujących kursach:  
✓ kucharz małej gastronomii, opiekun osób starszych i dzieci, kadry i płace, ZUS, ochrona fizyczna osób i mienia I stopnia, uprawnienia SEP.

Wydatki na opiekę społeczną w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazują spadek. W 2012 r. realizacja wydatków na opiekę społeczną wyniosła 3 496 227,41 zł, tj. 9,03 % wydatków wykonanych budżetu gminy ogółem. Pokryte one były z dotacji budżetu państwa oraz ze środków własnych, z tego:

1. z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami 2 463 577,21 zł, tj. 70,46 % wykonanych wydatków na pomoc społeczną.
2. z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 385 926,59 zł, tj. 11,04 % wykonania wydatków na opiekę społeczną.
3. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego wykonanie stanowi kwota: 70 864,36 zł. tj. 2,03% wykonania wydatków na pomoc społeczną.
4. ze środków własnych budżetu gminy 575 859,25 zł, tj. 16,47% wykonania wydatków na pomoc społeczną.

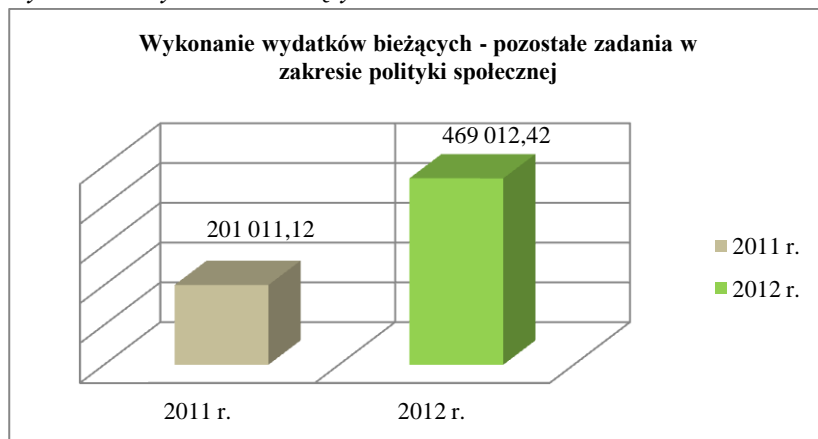
#### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Plan – 508 741,00 zł, realizacja 469 012,42 zł tj. 92,19 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 469 012,42 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 129 689,35 zł, tj. 27,65 % wykonania wydatków bieżących.

### Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012



- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej stanowią 1,47 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 469 012,42 zł, czyli 92,19 % planu

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

Plan wydatków na 2012 r. obejmuje kwotę 230 841,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 221 609,53 zł tj. 96,00 % wykonania z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 221 609,53 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 129 689,35 zł tj. 58,52 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 108 602,55 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 21 086,80 zł
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 89 581,70 zł, tj. 40,42 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - 1) Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, (meble, sprzęt agd, materiały biurowe i papiernicze, akcesoria komputerowe, środki czystości, itp.) zakup środków żywności 43 813,70 zł
  - 2) Zakup pomocy dydaktycznych 16 939,85 zł
  - 3) Zakup energii 9 713,07 zł z tego:
    - a) Energia elektryczna – 2 644,06 zł
    - b) Gaz – 6 174,02 zł
    - c) Woda – 894,99 zł
  - 4) Zakup usług remontowych, zdrowotnych i pozostałych 11 533,84 zł
  - 5) Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej, dostęp do sieci Internet 1 126,24 zł
  - 6) Różne opłaty i składki, szkolenia pracownicze 1 587,00 zł
  - 7) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4 868,00 zł
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 338,48 zł tj. 1,06 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 2 338,48 zł

Wydatki Klubu Dziecięcego w wysokości 103 963,00 zł zostały sfinansowane z dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2012 r. na dofinansowanie zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad

dziećmi w wieku do lat 3, przyznanych na podstawie umów nr PSV.3113.65.2012 (20) i PSV.3113.69.2012 (27), zawartych pomiędzy Wojewodą Śląskim a Gminą Łodygowice.

**85395 - Pozostała działalność** - plan wydatków obejmuje kwotę 277 900,00 zł, realizacja 247 402,89 zł, tj. 89,03 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 247 402,89 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 jednostek samorządu terytorialnego* 247 402,89 zł, z tego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 904,81 zł, tj. 27,85 % wykonania wydatków bieżących.

W rozdziale tym kontynuowane jest zadanie pn. „E – Integracja w gminie Łodygowice” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 8. Społeczeństwo Informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu elnclusion. W ramach projektu zakupiono 200 szt zestawów komputerowych, 200 szt licencji programu filtrującego, 200 szt podręczników z podstawy obsługi komputera i Internetu, przeprowadzono cykl szkoleń oraz 200 gospodarstw domowych otrzymało dofinansowanie dostępu do Internetu. Celem ogólnym projektu jest stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu 200 gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice.

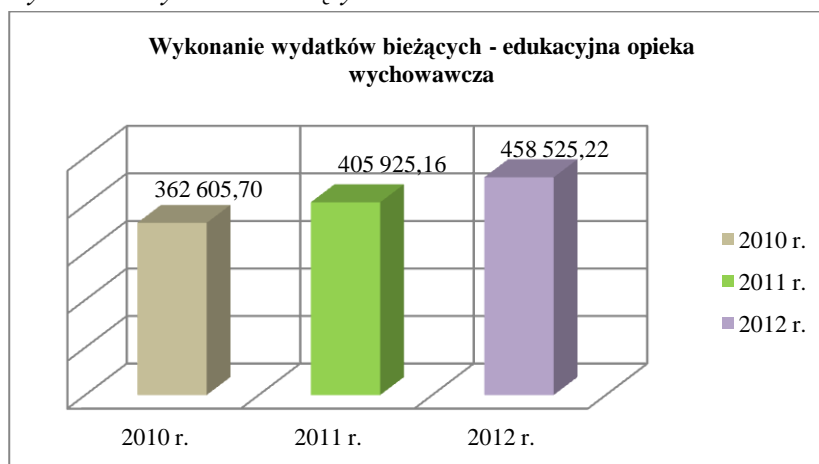
#### **Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu prowadzenia świetlic szkolnych oraz pomocy materialnej dla uczniów. Plan w tym dziale to kwota 467 858,00 zł – realizacja 458 525,22 zł tj. 98,01 % wykonania planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 458 525,22 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 313 334,77 zł tj. 68,34 % wykonania wydatków bieżących

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012*



- Edukacyjna opieka wychowawcza stanowi 1,44 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 458 525,22 zł, czyli 98,01 % planu.

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

Plan wydatków na 2012 r. obejmuje kwotę 354 510,31 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 353 813,44 zł tj. 99,80 % wykonania z tego:

II. *Wydatki bieżące* – 353 813,44 zł w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 313 334,77 zł tj. 88,56 % wykonania wydatków bieżących z czego:
  - ✓ Wynagrodzenia osobowe 244 592,74 zł
  - ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne 16 875,12 zł
  - ✓ Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 51 866,91 zł
- 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 18 030,00 zł, tj. 5,10 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - ✓ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18 030,00 zł
- 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 22 448,67 zł tj. 6,34 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
  - ✓ Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli 2 723,69 zł
  - ✓ Dodatki wiejskie dla nauczycieli 19 712,76 zł
  - ✓ Pozostałe wydatki osobowe 12,22 zł

**85415 - Pomoc materialna dla uczniów** – plan 113 347,69 zł – realizacja 104 711,78 zł tj. 92,38 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 104 711,78 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 0,01 zł
2. Dotacje na zadania bieżące 9 553,68 zł, tj. 9,12 % wykonania wydatków bieżących.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 95 158,09 zł, tj. 90,88 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - a) w ramach dofinansowania przez Wojewodę Śląskiego świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - wypłacono zasiłki szkolne oraz stypendia w wysokości 61 459,02 zł
  - b) w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012 r. – „Wyprawka szkolna” zakupiono podręczniki o łącznej wysokości 14 334,30 zł dla 74 uczniów
  - c) ze środków budżetu gminy wypłacono zasiłek szkolny oraz stypendia w wysokości 15 364,77 zł
  - d) Stypendia dla uczniów - za szczególne osiągnięcia w nauce 4 000,00 zł.

## **DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

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

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

Plan wydatków na 2012 r. obejmuje kwotę w wysokości 6 614 703,73 zł, realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 6 481 790,64 zł, tj. 97,99 % planu, z tego:

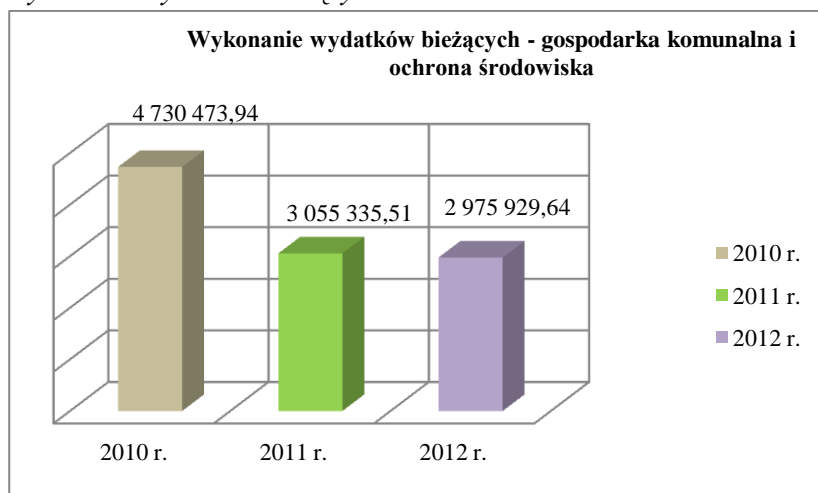
I. *Wydatki bieżące* – 2 975 929,64 zł, tj. 45,91 % wykonania wydatków tego działu, z tego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 938 047,94 zł, tj. 31,52 % wykonania wydatków bieżących.



II. *Wydatki majątkowe* – plan 3 529 335,00 zł, zrealizowany został w wysokości 3 505 861,00 zł, tj. 99,33 % planu oraz 54,09 % wykonania wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 – 2012*



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 9,32 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 2 975 929,64 zł, czyli 96,45 % planu.

*Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 – 2012*



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 51,74 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 3 505 861,00 zł, tj. 99,33 % planu.

**90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód** – plan 3 799 775,00 zł – realizacja 3 774 893,70 zł, tj. 99,35 % planu oraz 58,24 % wydatków działu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 382 549,12 zł, tj. 10,13 % wykonania wydatków rozdziału, w tym:

1. Zaplanowane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 75 000,00 zł przeznaczone zostały na dopłatę do ścieków dla gospodarstw domowych zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy Łodygowice w wysokości 0,40 zł za 1m<sup>3</sup>. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki z tego tytułu w wysokości 67 296,02 tj. 17,59 % wydatków bieżących.
2. Dotacje na zadania bieżące 315 253,10 tj. 82,41 % wydatków bieżących 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 3 409 515,00 zł, zrealizowany został w wysokości 3 392 344,58 zł, tj. 99,50 % wykonania wydatków tego rozdziału, w tym:
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 3 392 344,58 zł, z tego:
- za przyłącza przepompowni do sieci energetycznej, itp. – 22 829,58 zł,
  - wydatki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, realizowanego przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w okresie sprawozdawczym wyniosły 3 369 515,00 zł, z tego:
    - ✓ 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 kwoty udziałów na finansowanie udziału własnego w II Fazie Projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” wraz z prognozowanymi odsetkami od pożyczek inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym wpłacona została kwota w wysokości 1 047 870,00 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”, zmienione porozumieniem z dnia 15.02.2012 r. W okresie sprawozdawczym wpłacona kwota wyniosła 2 321 645,00 zł.

**90002 - Gospodarka odpadami** - plan – 851 900,00 zł – realizacja 823 433,82 zł, tj. 96,66 % planu, oraz 12,70 % wydatków działu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 823 433,82 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 227 090,28 zł, tj. 27,58 % wykonania wydatków bieżących.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 584 302,91 zł, tj. 70,96 % wykonania wydatków bieżących, z tego m.in.:
  - składowanie odpadów komunalnych na składowisku Spółki „Beskid” w Żywcu 340 343,76 zł, w tym: „Akcja wiosenne porządki” - zebrano i oddano 39,90 ton odpadów komunalnych za łączną kwotę w wysokości 12 363,53 zł. Mieszkańcy mają obowiązek oddawania nie segregowanych odpadów w kubłach.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 12 040,63 zł tj. 1,46 % wykonania wydatków bieżących.

**90013 - Schroniska dla zwierząt** – plan 48 000,00 zł, realizacja 35 867,66 zł, tj. 74,72 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 35 867,66 zł, z tego:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań (opieka nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy prowadzona przez Spółkę BESKID w Żywcu) 35 867,66 zł.

**90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg** – plan 312 280,45 zł – realizacja wydatków wynosi 309 866,29 zł, tj. 99,23 % planu oraz 4,78 % wydatków działu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 309 866,29 zł, w tym:

1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 309 866,29 zł, z tego:
  - a) Oświetlenie ulic na terenie gminy – 200 878,03 zł,
  - b) Przeglądy bieżące sieci, udostępnianie słupów, itp. 108 988,26 zł.

**90017 - Zakłady gospodarki komunalnej** – plan w wysokości 1 573 648,28 zł, został zrealizowany w kwocie – 1 521 185,49 zł, tj. 96,67 % planu oraz 23,47 % wydatków działu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 1 407 669,07 zł tj. 92,54 % wykonania wydatków rozdziału, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 710 957,66 zł, tj. 50,51 % wykonania wydatków bieżących.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 667 906,73 zł, tj. 47,45 % wykonania wydatków bieżących, z tego:
  - 1) Zakup materiałów i wyposażenia (meble Sołtysówka, paliwo do samochodów, kosiarek, pił spalinyowych, środki czystości, sprzężarka, worki, materiały budowlane, artykuły biurowe, opony do traktora Park, itp.) 173 348,83 zł,
  - 2) Energia 219 883,02 zł, z tego:
    - ✓ Gaz do obiektów komunalnych 135 282,00 zł,
    - ✓ Energia elektryczna zużywana w obiektach komunalnych 84 601,02 zł,
  - 3) Usługi remontowe, zdrowotne, pozostałe (badania okresowe samochodów ZGK, obsługa prawna, konserwacja gaśnic, wywóz fekalii z obiektów komunalnych, usługi pocztowe itp.) 142 971,58 zł,
  - 4) Dostęp do Internetu, usługi telefonii komórkowej, stacjonarnej 22 013,63 zł,
  - 5) Pozostałe wydatki (fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, delegacje, ryczałty samochodowe ubezpieczenia, opłaty za trwałe zarząd, podatek od nieruchomości, składka na PFRON) 109 689,67 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent pracowniczy) 28 804,68 zł, tj. 2,05 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 119 820,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano w wysokości 113 516,42 zł, tj. 94,74 % planu z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne plan 113 516,42 zł, w tym
  - 1) Wykonanie przyłączy kanalizacyjnych do obiektów komunalnych 20 000,00 zł
  - 2) Wykonanie stałego przyłącza energii elektrycznej dla imprez masowych na terenie kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach 8 130,50 zł
  - 3) Zakup samochodu osobowo-ciężarowego 52 688,83 zł
  - 4) Zakup programów komputerowych 12 894,09 zł
  - 5) Zakup pieca CO do budynku Sołtysówki w Pietrzykowicach 19 803 zł.

**90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłaty produktowej** – plan 5 600,00 zł, wykonano 5 594,66 zł tj. 99,90 % planu oraz 0,09 % wykonania wydatków działu. W ramach dochodów z opłaty produktowej zakupiono pojemniki na segregację odpadów komunalnych.

**90095 - Pozostała działalność** – plan 23 500,00 zł – realizacja 10 949,02 zł, tj. 46,59 % planu oraz 0,17 % wykonania wydatków działu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonanie 10 949,02 zł, w tym:

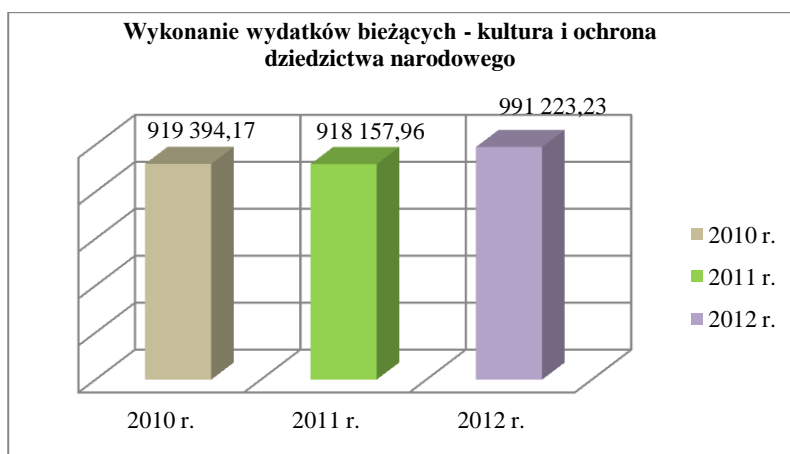
1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 9 486,00 zł, tj. 86,64 % wykonania wydatków bieżących.
2. Dotacje na zadania bieżące 1 463,02 zł (dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom - Stowarzyszenie Doradztwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich w Bielsku-Białej), tj. 13,36 % wykonania wydatków bieżących.

## **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki zgromadzone w tym dziale obejmują m. in. dotacje dla samorządowych instytucji kultury oraz wydatki na ochronę zabytków na terenie gminy. Na plan 1 163 950,00 zł - realizacja 1 143 559,18 zł tj. 98,25 % planu oraz 2,95 % wydatków budżetu ogółem z tego:

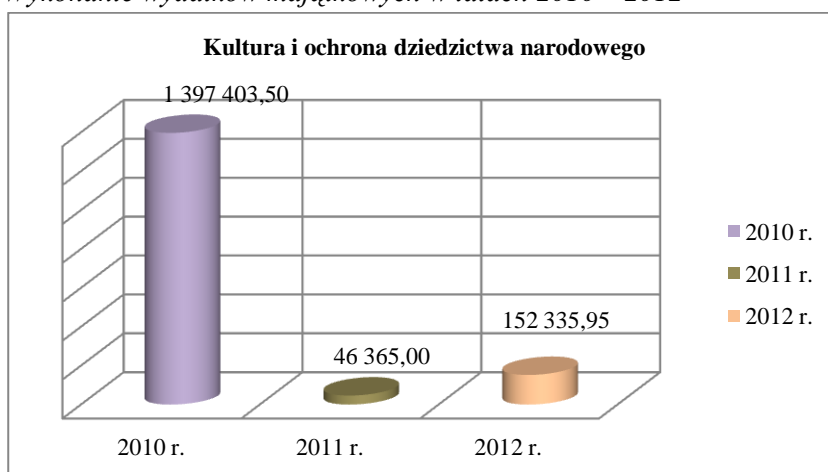
- I. *Wydatki bieżące* 991 223,23 zł, tj. 86,68 % wykonanych wydatków działu.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 161 000,00 zł, realizacja to kwota w wysokości 152 335,95 tj. 13,32 % wydatków działu.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010- 2012*



- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 3,10 % wykonania wydatków bieżących ogółem – kwota wykonania 991 223,23 zł, czyli 98,83 % planu.

*Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2010 – 2012*



- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego stanowi 2,25 % wykonania wydatków majątkowych ogółem – kwota wykonania 152 335,95 zł, tj. 94,62 % planu.

**92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury** – na plan 10 000,00 zł, wykonanie wynosi 7 000,00 zł, tj. 70,00 % planu, w tym:

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

1. Dotacja na zadania bieżące 7 000,00 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 organizacji pozarządowej w ramach otwartego konkursu, realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie, z tego:
  - LKS Pietrzykowice 7 000,00 zł

**92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** - z tego:

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan – 643 950,00 zł – realizacja – 643 950,00 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 643 950,00 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 643 950,00 zł.

**92116 - Biblioteki**

Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 300 000,00 zł – realizacja 300 000,00 zł, tj. 100,00 % planu.

I. *Wydatki bieżące* 300 000,00 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 300 000,00 zł.

**92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** – plan 140 000,00 zł, realizacja 126 964,18 zł tj. 90,69 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* 40 273,23 zł, tj. 31,72 % wykonania wydatków rozdziału 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.*- plan 40 273,23 zł, z tego:

1) w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013 - Fundusz Mikroprojektów Euroregion Beskidy, cel projektu Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego na pograniczu polsko – czeskim, realizowane jest zadanie pn. „Polsko - Czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji zrealizowano zadanie pn. „Modernizacja kapliczek gminnych”.

II. *Wydatki majątkowe* plan 91 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 86 690,95 zł tj. 68,28 % wydatków rozdziału, w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne - plan 91 000,00 zł, wykonanie 86 690,95 tj. 95,26 % planu, z tego:

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.*- 86 690,95 zł, z tego:

✓ w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013 - Fundusz Mikroprojektów Euroregion Beskidy, cel projektu Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego na pograniczu polsko – czeskim, realizowane jest zadanie pn. „Polsko - Czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji wykonano zadanie pn. „Modernizacja kapliczek gminnych”.

**92195 - Pozostała działalność** – plan 70 000,00 zł, który został wykonany w wysokości 65 645,00 zł tj. 93,78 % planu w tym:

I. *Wydatki majątkowe* 65 645,00 zł, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne 65 645,00 zł, w tym:

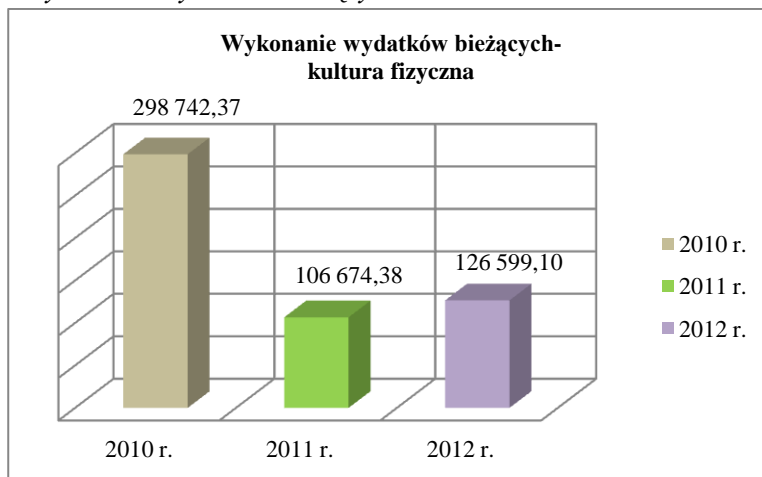
• zadanie pn. Modernizacja budynku komunalnego – GOK w Łodygowicach wykonano dokumentację techniczną.

**DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**

Plan – 133 000,00 zł, realizacja – 126 599,10 zł, tj. 95,19 % planu oraz 0,33 % wykonania wydatków budżetu ogółem, z tego:

I. *Wydatki bieżące* zostały wykonane w wysokości 126 599,10 zł.

*Wykonanie wydatków bieżących w latach 2010 - 2012*



- Kultura fizyczna stanowi 0,40 % wykonania wydatków bieżących ogółem- kwota wykonania 126 599,10 zł czyli 95,19 % planu

**92601 - Obiekty sportowe** – plan 52 000,00 zł – realizacja – 47 671,27 zł, tj. 91,68 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 47 671,27 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 200,00 zł tj. 19,30 % wykonania wydatków bieżących w tym m.in: wynagrodzenie bezosobowe- zatrudnienie animatora na boisku ORLIK” w Pietrzykowicach,
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 38 471,27 zł tj. 80,70 % wykonania, wydatków bieżących z tego:
  - Obiekt sportowy Łodygowice – 6 938,94 zł,
  - Obiekt sportowy Pietrzykowice – 6 398,09 zł,
  - Obiekt sportowy Zarzecze – 5 261,70 zł,
  - Utrzymanie wielofunkcyjnego boiska sportowego „ORLIK” w Pietrzykowicach (energia elektryczna) – 19 872,54 zł.

**92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej** – plan 76 000,00 zł – realizacja – 75 827,83 zł, tj. 99,77 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 75 827,83 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące 75 827,83 zł, z czego:

- 1) Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) zlecona została organizacjom pozarządowym w ramach otwartego konkursu realizacja zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie, wraz z udzieleniem dotacji na finansowanie ich realizacji. Środki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu otrzymały w ramach konkursu następujące organizacje:
  - 1) Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy” – 22 000,00 zł,
  - 2) LKS „SŁOWIAN” w Łodygowicach – 7 000,00 zł,
  - 3) LKS „BORY” w Pietrzykowicach – 10 000,00 zł,
  - 4) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczu – 10 000,00 zł,
  - 5) Klub Sportów i Walki Arawashi – 3 000,00 zł,
  - 6) Klub Sportowy Wiking w Zarzeczu – 7 927,83 zł,
  - 7) Klub Sportowo – Rekreacyjny „DRAGON” 5 800,00 zł,

- 8) Polski Związek Wędkarski 1 400,00 zł,
- 9) Fundacja PER CORDA” w Łodygowicach – 5 000,00 zł,
- 10) Stowarzyszenie Integracyjne Europejskiej Młodzieży i Rozwoju Obszarów Wiejskich Żywiec 3 700,00 zł.

**92695 - Pozostała działalność** – plan 5 000,00 zł, realizacja 3 100,00 zł tj. 62,00 % planu z tego:

I. Wydatki bieżące 3 100,00 zł, w tym:

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 3 100,00 zł -nagrody Wójta Gminy za szczególne osiągnięcia w sporcie.

### **Przychody i rozchody**

#### **PRZYCHODY**

- 1) przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym plan 2 298 440,00 zł,
- 2) przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym plan 451 985,22 zł, w tym:
  - ✓ pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej plan 191 149,00 zł,
  - ✓ pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wykonanie w okresie sprawozdawczym 260 836,22 zł,
- 3) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych plan 143 172,00 zł (wykonanie 870 866,81 zł).

#### **ROZCHODY**

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów plan 2 559 276,22 zł, wykonanie w okresie sprawozdawczym 2 428 874,22 zł z tego:
  - ✓ spłaty pożyczek 940 774,22 zł,
  - ✓ spłaty kredytów 1 488 100,00 zł.

Lp.	Nazwa banku	Data zawarcia umowy	Kwota kredytu/pożyczki	Spłaty rat /odsetek na 31.12.2012 r.	Łączna kwota spłat na 31.12.2012 r.	Stan zobowiązań (bez odsetek) 31.12.2012 r.
1.	Nordea Bank	11.10.2007	3 800 000,00	650 000,00	700 690,08	650 000,00
				50 690,08		
2.	Beskidzki Bank Spółdzielczy Bielsko-Biała 153/OB/K_INW/2008	22.12.2008	1 250 000,00	120 600,00	162 182,53	723 200,00
				41 582,53		
3.	Beskidzki Bank Spółdzielczy Bielsko-Biała 239/OB/K_INW/2009	08.09.2009	1 760 500,00	62 500,00	175 082,16	1 593 000,00
				112 582,16		
4.	ING Bank Śląski 675/2009/00003714/00	08.10.2010	350 810,86	26 500,00	46 986,11	282 200,00
				20 486,11		
5.	ING Bank Śląski 675/2009/00003715/00	08.10.2009	210 515,71	15 900,00	28 135,43	169 200,00
				12 235,43		
6.	ING Bank Śląski 675/2009/00003691/00	08.10.2009	148 678,00	10 600,00	19 369,70	121 200,00
				8 769,70		
7.	ING Bank Śląski 675/2009/00003557/00	08.10.2009	269 327,15	34 500,00	46 770,23	172 500,00
				12 270,23		
8.	ING Bank Śląski 675/2009/00004295/00	14.12.2009	700 000,00	50 000,00	75 029,47	400 000,00
				25 029,47		

9.	ING Bank Śląski 675/2009/00005933/00	08.07.2010	3 286 778,00	84 000,00	257 829,57	2 968 778,00
				173 829,57		
10.	Bank PKO S.A.	09.11.2010	2 803 220,00	221 000,00	343 185,46	2 161 222,00
				122 185,46		
11.	Bank Spółdzielczy w Żywcu 2541/09	25.06.2009	1 761 290,00	62 500,00	159 173,07	1 593 000,00
	Bank Spółdzielczy w Żywcu 2541/2012/Rb	30.01.2012		75,66		
12.	Bank Spółdzielczy w Żywcu 2541/2011/In	05.07.2011	2 480 000,00	100 000,00	226 866,66	2 380 000,00
				126 866,66		
13.	Bank Spółdzielczy w Żywcu 2541/2011/In/1	21.10.2011	1 500 000,00	50 000,00	129 486,67	1 450 000,00
				79 486,67		
14.	Bank Spółdzielczy Szczekociny 243/U/15149/2012	18.05.2012	2 298 440,00	0,00	9 903,72	2 298 440,00
				9 903,72		
15.	WFOŚiGW w Katowicach 94/2009/225/OA/oe/P	14.07.2009	590 793,00	98 464,00	109 168,54	295 392,00
				10 704,54		
16.	WFOŚiGW w Katowicach 95/2009/225/OA/oe/P	14.07.2009	431 789,00	71 964,00	79 787,59	215 892,00
				7 823,59		
16.	WFOŚiGW w Katowicach 96/2009/225/OA/oe/P	14.07.2009	281 544,00	47 780,00	52 819,79	138 185,00
				5 039,79		
17.	WFOŚiGW w Katowicach 125/2011/225/OA/oe/P	25.05.2011	427 017,00	142 377,00	152 945,19	284 640,00
				10 568,19		
18.	WFOŚiGW w Katowicach 116/2011/225/OA/oe/P	25.05.2011	122 195,00	40 755,00	44 595,54	81 440,00
				3 840,54		
18.	WFOŚiGW w Katowicach 101/2012/225/OA/al/P	13.09.2012	94 766,00	0,00	652,96	94 766,00
				652,96		
18.	WFOŚiGW w Katowicach 102/2012/225/OA/oe/P	13.09.2012	96 383,00	0,00	664,11	96 383,00
				664,11		
19.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Katowicach 313.11.02102.24	14.09.2011	85 598,00	85 598,00	86 145,55	0,00
				547,55		
20.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Katowicach 313.11.02103.24	14.09.2011	193 000,00	193 000,00	194 283,45	0,00
				1 283,45		
21.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Katowicach 321.11.02498.24	14.05.2012	260 836,22	260 836,22	261 558,46	0,00
				722,24		
22.	WFOŚiGW w Katowicach umorzona kwota pożyczki przypadająca do spłaty w 2012 roku		158 579,72	0,00	0,00	0,00
<b>R A Z E M</b>				<b>2 428 874,22</b>	<b>3 363 387,70</b>	<b>18 169 438,00</b>
				<b>934 513,48</b>		



## **Podsumowanie**

**Dochody budżetu** Gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości **39 148 353,10 zł**, tj. 97,62 % planu, z tego:

- 1) Dochody bieżące 37 728 493,48 zł, tj. 96,37 % wykonania dochodów ogółem,
- 2) Dochody majątkowe 1 419 859,62 zł, tj. 3,63 % wykonania dochodów ogółem.

W strukturze wykonanych dochodów:

- 1) Dochody własne 16 470 357,90 zł, stanowią 42,07 % osiągniętych dochodów,
- 2) Subwencje ogólne z budżetu państwa 16 832 284,00 zł, stanowią 43,00 % osiągniętych dochodów,
- 3) Dotacje celowe i środki 5 845 711,20 zł, stanowią 14,93 % osiągniętych dochodów.

**Przychody** ogółem to kwota w wysokości 3 621 292,03 zł, w tym z tytułu:

- 1) pożyczek 451 985,22 zł,
- 2) kredytów 2 298 440,00 zł
- 3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 870 866,81 zł.

**Wydatki** zostały wykonane w wysokości **38 715 572,04 zł**, tj. 95,74 % planu, z tego:

- 1) Wydatki bieżące 31 939 086,67 zł, tj. 82,50 % wykonania wydatków ogółem,
- 2) Wydatki majątkowe 6 776 485,37 zł, tj. 17,50 % wykonania wydatków ogółem.

**Rozchody budżetu** wyniosły **2 428 874,22 zł**, z tego:

- 1) Kredyty 1 488 100,00 zł,
- 2) Pożyczki 940 774,22 zł.

**Nadwyżka budżetowa** – różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego - wynikająca z wykonanych wydatków niższych od wykonanych dochodów, zamknęła się kwotą w wysokości 432 781,06 zł.

### **Należności:**

1. Gotówka i depozyty 2 480 158,49 zł, z tego:
  - a. depozyty na żądanie 2 480 158,49 zł.
2. Należności wymagalne 2 727 014,06 zł, z tego:
  - b) z tytułu dostaw towarów i usług 4 523,01 zł,
  - c) pozostałe 2 727 014,06 zł.
3. Pozostałe należności 328 888,33 zł, z tego:
  - b) z tytułu dostaw i usług 1 840,60 zł,
  - c) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 41 448,54 zł,
  - d) z tytułu innych niż wymienione powyżej 285 599,19 zł.

### **Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz poręczeń:**

- A. Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej) 18 169 438,00 zł, z tego:
  - a) kredyty 16 962 740,00 zł,
  - b) pożyczki w wysokości 1 206 698,00 zł.

**B. Poręczenia:**

- 1) Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 11 723,940,10 zł.

Łączna kwota długu gminy na 31.12. 2012 r. wynosi 18 169 438,00 zł, tj. 46,41 % wykonanych dochodów budżetowych.

Poziom zadłużenia gminy nie przekroczył poziomu określonego ustawą o finansach publicznych (60,00 % wykonanych dochodów ogółem w danym roku budżetowym) i nie stanowi zagrożenia dla prawidłowego funkcjonowania gospodarki finansowej.

# **KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ NA LATA 2012 – 2028 GMINY ŁODYGOWICE WEDŁUG STANU NA 31 grudnia 2012 r.**

## **1. Wprowadzenie**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.) nie mówi wprost o obowiązku sporządzenia sprawozdania rocznego z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Określa jednak wiele elementów zawartych w WPF, które mają być częścią sprawozdania z wykonania budżetu. Przepis art. 269 pkt 3 cytowanej ustawy stanowi, że sprawozdanie z wykonania budżetu winno uwzględniać w szczególności stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich. Programy te stanowią część przedsięwzięć WPF. Dlatego uznaje się za właściwe opracowanie całościowego, rocznego sprawozdania z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2012 rok.

W opisie dokonano analizy wykonania i przebiegu realizacji przedsięwzięć bieżących i majątkowych oraz wpływu zmian wprowadzonych do WPF na stan zadłużenia gminy. Sprawozdanie zamyka omówienie aktualnych wskaźników ustawowych oraz kwot długu i zobowiązań, które wpływają na ich wysokość.

Wieloletnia prognoza finansowa (*dalej WPF*), zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*dalej ufp*), obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, w przypadku Gminy Łodygowice zostały określone do 2028 r.

## **2. Założenia makroekonomiczne i czynniki wpływające na realistyczność prognozy**

Przy opracowywaniu posiłkowano się „Wytocznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych j.s.t.” Ministerstwa Finansów, w którym zostały określone dla każdego roku podstawowe wielkości makroekonomiczne. Ponieważ, są to wskaźniki globalne, dokonano uśrednienia planowanych kwot w poszczególnych latach dla opracowania WPF Gminy Łodygowice na lata 2012- 2028, przyjmując strukturę wykonanych dochodów bieżących i majątkowych, oraz wydatków bieżących i majątkowych z wykonania lat poprzednich budżetu gminy.

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatą długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działań gminy. Realistyczność WPF zależy od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- 1) czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów gminy;
  - a) to przede wszystkim polityka finansowa gminy
- 2) czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy - to przede wszystkim:
  - a) przebieg procesów gospodarczych w kraju (stopa bezrobocia, inflacja, poziom PKB, oprocentowanie kredytów bankowych itd.),
  - b) regulacje prawne obowiązujące samorządy (w tym: stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów j.s.t. oraz adekwatność tych dochodów w stosunku do wyznaczonych ustawowo zadań; limity zadłużenia, limity wydatków na obsługę długu, itp.),
  - c) lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze.

## **3. Dochody budżetu**

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.

Określenie wartości wykonanych dochodów wg źródeł ich pochodzenia, przedstawia zestawienie dochodów załączone do sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 r.

W omawianym okresie sprawozdawczym dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 39 148 353,10 zł tj. 97,62 % planu z tego:

### **3.1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące są to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi (art. 235 ust. 2 ufp).

Dochody bieżące są wielkością kształtującą zarówno wynik budżetu bieżącego, jak i limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, ich wykonanie to 37 728 493,48 zł tj. 96,37 % wykonania dochodów ogółem w tym:

1) środki z UE (środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2) 868 046,84 zł

### **3.2. Dochody majątkowe**

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

1. plan 1 506 865,05 zł,

2. wykonanie 1 419 859,62 zł, w tym:

1) środki z UE ( środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2) 1 048 168,30 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku, podobnie jak dochody bieżące, stanowią wielkość uwzględnianą do obliczenia limitu obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ufp. Plan na 31.12.2012 r. wynosi 315 000,00 zł. Sprzedano w trybie bezprzetargowym lokale mieszkalne na rzecz dotychczasowych najemców tych lokali, których najem został zawarty na czas nieokreślony, oraz dokonano sprzedaży działek – łączne wykonanie tych dochodów obejmuje kwotę w wysokości 314 444,57 zł.

W zestawieniu załączonym do sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 r. przedstawiono poszczególne źródła dochodów majątkowych.

## **4. Wydatki.**

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp. Omówienie wg poszczególnych grup zostało dokonane w sprawozdaniu z wykonania budżetu. Wydatki na 31.12.2012 r. zrealizowane zostały w wysokości 38 715 572,04 tj. 95,74 % planu z tego:

### **4.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące są to wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi (art. 236 ufp). Wartość zrealizowanych wydatków bieżących to kwota w wysokości 31 939 086,67 zł, tj. 96,32 % planu.

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

Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

W latach objętych prognozą wydatki bieżące do dochodów bieżących są planowane tak aby zachowana była relacja wynikająca z art. 242 ufp. Zatem wynik operacyjny brutto po stronie wykonania w okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 5 789 406,81 zł tj. 106,47 % planu.

Relacja z art. 243 ufp limituje obciążenie budżetu spłatami zadłużenia. Obowiązuje od 2014 r. i opiera się na średniej arytmetycznej z 3 lat poprzedzających rok planowany, stanowiącej różnicę

między dochodami bieżącymi powiększonymi o dochody ze sprzedaży majątku, a wydatkami bieżącymi. Dla 2014 r. będą to lata 2011-2013.

Rok 2011 do 2017 jest okresem, w którym wydatki bieżące na obsługę istniejącego i planowanego zadłużenia są wysokie. W latach 2013 r. oraz 2018 r. planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

W prognozie wyeksponowano zgodnie z art. 226 ufp: obsługę długu, gwarancje i poręczenia, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. oraz przedsięwzięcia.

#### ***Obsługa długu***

Wydatki obejmują odsetki z bankami oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach związane z zaciągniętym i planowanym długiem z tytułu kredytów i pożyczek. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2013 i 2018 r. Planowana obsługa długu w omawianym okresie sprawozdawczym to kwota w wysokości 974 120,00 zł, wartość wykonana to kwota 934 513,48 zł, tj. 95,93 % planu

#### ***Gwarancje i poręczenia***

Obejmują zadanie związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia 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 11 723 940,10 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku. Wydatki w 2012 r. nie wystąpiły.

#### ***Wynagrodzenia i składki od nich naliczane***

Wydatki obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy oraz w jednostkach organizacyjnych gminy, a także wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatkowych oraz wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane wypłacane z tytułu umów zlecenia, dzieło. W 2012 r. założono wzrost wynagrodzeń zasadniczych dla nauczycieli, zgodnie z regulacjami prawnymi przyjętymi przez rząd. Planowane wydatki w 2012 r. obejmują kwotę w wysokości 17 853 901,01 zł, realizacja na 31.12.2012 r. wynosi 17 745 267,11 zł, tj. 99,39 % planu.

#### ***Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST***

Są to wydatki Urzędu Gminy, związane z funkcjonowaniem Rady Gminy Łodygowice, sklasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Planowana kwota w okresie sprawozdawczym wynosi 2 472 801,29 zł, wykonanie 2 363 126,28 zł tj. 95,56 % planu.

#### ***Przedsięwzięcia***

Pozycja ta obejmuje planowaną na 2012 r. kwotę 5 629 365,92 zł (wykonanie na 31.12.2012 r. to kwota w wysokości 5 501 084,47 zł tj. 97,72 % planu) wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie (wykraczające poza rok budżetowy) o charakterze:

a) wydatków bieżących planowanych w wysokości 1 498 073,34 zł (zrealizowano 1 392 800,42 zł tj. 92,97 % planu,

- b) wydatków majątkowych planowanych w wysokości 4 131 292,58 zł (zrealizowano w wysokości 4 108 284,05 zł tj. 99,44 %) w tym na
- programy, projekty i zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych, umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

*Poniższa tabela przedstawia stopień realizacji przedsięwzięć bieżących i majątkowych:*

L.p.	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe zł	Poniesione nakłady finansowe w roku 2012 wykonanie zł	Stopień realizacji
<b>I.</b>	<b>RAZEM</b>	<b>88 635 349,18</b>	<b>5 501 084,47</b>	
<b>I.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>	<b>24 612 562,40</b>	<b>1 392 800,42</b>	X
<b>I.1.a)</b>	<b>Programy projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 (razem)</b>	<b>2 988 986,15</b>	<b>793 372,68</b>	
<b>1.</b>	<p><b>Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym.</b>  Projekt realizowany 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.  Na dzień 31 grudnia 2012r. w projekcie uczestniczyło 56 bezrobotnych, zarejestrowanych w PUP, zagrożonych wykluczeniem społecznym, w wieku aktywności zawodowej. Były to osoby, które miały trudną sytuację materialno-bytową, na którą wpływają czynniki określone w art. 7 ustawy o pomocy społecznej. W ramach uczestnictwa w projekcie z każdym uczestnikiem/uczestniczką projektu zawarte zostały kontrakty socjalne, które indywidualnie określały działania w ramach instrumentu aktywnej integracji:  -zawodowego: indywidualne spotkania z doradcą zawodowym oraz warsztaty zajęć grupowych,  -społecznego: indywidualne spotkania z psychologiem oraz zajęcia grupowe: Trening kompetencji i umiejętności społecznych,  -zdrowotnego: indywidualne terapie psychologiczne, specjalistyczne badania lekarskie  -edukacyjnego: kursy kwalifikacyjne w zależności od preferencji i predyspozycji uczestniczki/uczestnika projektu.  Na przestrzeni 5 lat organizowane były kursy m.in. kucharza, opiekuna osób starszych i dzieci, fryzjera, sprzedawcy z obsługą komputera i kasy fiskalnej, florystyki, manicure, specjalista ds. kadr, płac i ZUS, podstawy księgowości, kierowcy wózka widłowego, spawania MAG/TIG, prawo jazdy kat. C, magazyniera, drwala, odnowienia uprawnień SEP, ochroniarza licencja I stopnia. W ramach uczestnictwa wypłacane były zasiłki celowe dla uczestniczek/uczestników projektu.  Natomiast w 2012 r. z pomocy tej skorzystało 8 Beneficjentów biorących udział w następujących kursach:  ✓ kucharz małej gastronomii, opiekun osób starszych i dzieci, kadry i płace, ZUS, ochrona fizyczna osób i mienia I stopnia, uprawnienia SEP.</p>	667 475,52	70 864,36	Okres realizacji zadania od 01.09.2008 r. - 31.12. 2013 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 76,96 %

2..	<p><b>„E intergacja w Gminie Łodygowice”</b>  Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”.  Umowa o dofinansowanie nr: POIG.08.03.00-24-041/10 z 04.02.2011 r.  Cel projektu: Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu 200 gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice.  W ramach przedmiotowego projektu w 2011 r. Gmina Łodygowice przekazała 200 gospodarstwom domowym z terenu gminy, w nieodpłatne użytkowanie sprzęt komputerowy (laptop i urządzenie wielofunkcyjne) wraz z oprogramowaniem biurowym i programem filtrującym oraz finansuje tym gospodarstwom koszt dostępu do Internetu w okresie od kwietnia 2011 r. do kwietnia 2013 r. Ponadto uczestnicy projektu (200 osób) brali udział w szkoleniu z podstaw obsługi komputera i Internetu oraz otrzymali podręcznik do nauki obsługi komputera i Internetu. Gmina zapewnia również ubezpieczenie i serwisowanie sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz aktualizacje oprogramowania i licencji. Łącznie poniesione wydatki na zakupy majątkowe w 2011 r. wyniosły 892441,01 zł  W 2012 r. kontynuowano realizację projektu poprzez: dostawę sygnału internetowego do gospodarstw uczestniczących w projekcie oraz serwisowanie sprzętu komputerowego.</p>	575 636,12	247 402,89	Termin realizacji 2010 – 2013 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 79 ,49 %
3..	<p><b>Remont sali biesiadnej w Biernej</b>  Projekt był współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” – mały projekt Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.  Umowa o dofinansowanie nr 00380-6930-UM1240008/11 z 04.01.2012 r.  Cel projektu: Ożywienie życia kulturalnego na wsi, zaspokojenie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz podtrzymanie tradycji i dziedzictwa kulturowego wsi poprzez podniesienie standardu sali biesiad w Biernej pełniącej funkcję świetlicy wiejskiej. Stworzone zostały lepsze warunki do kultywowania lokalnego dziedzictwa kulturowego i organizowania różnego rodzaju imprez i warsztatów kulturalnych, wystaw twórczości lokalnych artystów oraz spotkań Koła Gospodyń Wiejskich.  W ramach zadania wykonano remont sali biesiadnej w Biernej (mieszczącej się w remizie OSP przy ul. Kopernika), który obejmował: roboty rozbiórkowe, roboty elektryczne i montaż klimatyzatora, malowanie sufitów, wymianę stolarki, wyposażenie, malowanie ścian, posadzkę, roboty pozostałe.</p>	56 000,00	53 182,09	Zadanie realizowane w okresie 2011 r.– 2012 r. Projekt całkowicie zakończony i rozliczony

4.	<p><b>„Aktywność i wiedza drogą do przyszłości”.</b>  Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych,  Cel projektu: Wyrównanie szans edukacyjnych i zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych. Zadanie to jest kontynuowane od 2011 r. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.02-24-149/11-00 podpisana w dniu 26.09.2011 r. z późn. zm. Łączna wartość dofinansowania 209 500,00 zł w całym okresie realizacji w tym inwestycje 11 500,00 zł. Realizacja za 2011 r. 90 100,70 zł w tym wydatki majątkowe 11 499,91 zł</p>	198 000,00	111 050,61	Okres realizacji zadania. Zadanie realizowane w okresie od 2011 r. – 2012 r. Projekt całkowicie zakończony i rozliczony
5.	<p><b>„Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkół podstawowych”</b>  W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych, Cel projektu: Wyrównanie szans edukacyjnych i zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych,  Projektem zostali objęci uczniowie i uczennice klas I-III szkół podstawowych w Gminie - wszystkie dzieci, u których zdiagnozowano określone problemy. W zajęciach rozwijających zdolności i zainteresowania wzięli udział uczniowie szczególnie uzdolnieni.  W ramach projektu w każdej szkole zostały zorganizowane zajęcia: dla uczniów z trudnościami w czytaniu i pisaniu, dla uczniów z trudnościami z matematyki, dla uczniów z zaburzeniami w komunikacji społecznej, zajęcia z logopedii, z gimnastyki korekcyjnej, rewalidacyjne, socjoterapeutyczne, specjalistyczne zajęcia korekcyjno-kompensacyjne, rozwijające zajęcia matematyczno-przyrodnicze i artystyczne. Szkoły zostały dodatkowo wyposażone poprzez zakup pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia pomocnego w prowadzeniu zajęć.  Zadanie kontynuowane z 2011 r. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.02-24-032/11-00 podpisana w dniu 14.10.2011 r. Łączna wartość dofinansowania 231 042,51</p>	231 042,51	110 035,49	Okres realizacji zadania. Zadanie realizowane w okresie od 2011 r. – 2012 r. Projekt całkowicie zakończony i rozliczony



6.	<p><b>Remont 4 obiektów małej architektury w ramach projektu „Polsko-czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji” – kapliczki.</b></p> <p>Projekt był współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% oraz budżetu państwa w 10% w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 i budżetu Gminy Łodygowice w 5%.</p> <p>Umowa o dofinansowanie nr 53/RCz-RP/VIII z 15.06.2012 r.</p> <p>Cel projektu: Ochrona dziedzictwa kulturowego i historycznego oraz zachowanie tradycji na pograniczu polsko-czeskim.</p> <p>Projekt przyczynił się do rozwoju kontaktów transgranicznych na obszarze pogranicza polsko-czeskiego poprzez realizację wspólnego posko-czeskiego przedsięwzięcia z zakresu ochrony zasobów kulturowych, historycznych i tradycji oraz wzmacnił współpracę pomiędzy Gminą Łodygowice a Związkiem Mikroregionu Žermanicke a Terlicke prehrady.</p> <p>W ramach projektu wykonano remont 4 obiektów sakralnych na terenie gminy Łodygowice: dwóch zabytkowych kapliczek słupowych – Pasterz i Krzyż, zlokalizowanych na cmentarzu w Łodygowicach Dolnych, drewnianej dzwonnicy w Biernej oraz kapliczki usytuowanej w Pietrzykowicach przy ul. Wielodroga. Dodatkowo w Pietrzykowicach obok wyremontowanej kapliczki powstał punkt widokowy z małą architekturą. Częścią projektu było również wydanie folderu promocyjnego oraz organizacja dwudniowego spotkania polsko-czeskiego.</p> <p>Całkowite wydatki kwalifikowane wyniosły 30 641,03 EURO, w tym dofinansowanie w kwocie 29 108,99 EURO. Projekt całkowicie zakończony. Złożono wniosek o płatność. Obecnie gmina oczekuje na refundację poniesionych nakładów.</p>	49 000,00	40 273,23	Okres realizacji zadania. Zadanie realizowane w okresie od 2011 r. – 2012 r. Projekt całkowicie zakończony i rozliczony
7.	<p><b>Współpraca i wymiana doświadczeń specjalistów z Kantonu Vaud i Gminy Łodygowice szansą na zrównoważony rozwój i równy dostęp dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do życia w społeczności lokalnej i poza lokalnej”</b></p> <p>Projekt realizowany przy wsparciu Szwajcarii w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej, zgodnie z umową do dofinansowanie w ramach Funduszu Partnerskiego nr 0004/P/1/2011.</p> <p>Najważniejszym celem projektu jest utworzenie trwałego partnerstwa między partnerem szwajcarskim – Kantonem Vaud i partnerem polskim – Gminą Łodygowice na poziomie współpracy między placówkami edukacyjnymi poprzez wymianę wiedzy i doświadczenia w zakresie edukacji osób niepełnosprawnych między specjalistami w dziedzinie pedagogiki specjalnej z Polski i Szwajcarii. Działania podejmowane w ramach projektu, a obejmujące wzajemne wizyty, konferencje i szkolenia w zakresie metod pracy z upośledzonymi uczniami, umożliwią polskim i szwajcarskim pedagogom poszerzenie swojej wiedzy oraz obserwację stosowanych metod w praktyce.</p> <p>W roku 2012 w ramach projektu zorganizowano wizytę nauczycieli szwajcarskich w Zespole Szkół Specjalnych w Łodygowicach, szkolenie dla 20 osób z zakresu techniki decoupage oraz wizytę przedstawicieli wnioskodawcy w Szwajcarii. Podjęto działania związane z promocją projektu (zakupiono banery, opłacono publikacje w prasie).</p>	391 040,00	64 709,38	Termin realizacji wrzesień 2012 – grudzień 2013. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 16,55 %

8.	<p><b>Przyszłość dla zdolnych</b>  Projekt współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, zgodnie z Umową nr POKL.09.05.00-24-333/11-00.  Celem głównym projektu jest stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży przejawiającej zdolności sportowe, plastyczne oraz językowe.  W roku 2012 dokonano rekrutacji kadry prowadzącej zajęcia i uczestników projektu oraz zorganizowano zajęcia z pierwszej pomocy przedmedycznej i ratownictwa wodnego, warsztaty plastyczne, kółko teatralne z języka angielskiego, warsztaty teatralne oraz zajęcia pozalekcyjne – fitness i siłownia.</p>	44 878,00	16 142,70	Termin realizacji 01.10.2012 – 31.05.2013 Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 35,97 %
9.	<p><b>„E integracja w Gminie Łodygowice- kontynuacja”</b>  W ramach tego zadania złożono wniosek o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka  oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”.  Cel projektu: Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice.  W ramach projektu przewidziane jest nieodpłatne użyczenie 40-u osobom komputerów wraz z dostępem do Internetu. Ponadto 4 szkoły zostaną wyposażone w nowoczesne zestawy komputerowe (po 10 sztuk). W 2012 r. zaplanowana kwota w wysokości 200,00 zł na prace przygotowawcze nie była wykorzystana.</p>	191 554,00	0,00	Termin realizacji od 2012 roku do 2015 r.
10.	<p><b>„Wszechstronna Edukacja ZS w Pietrzykowicach”</b>  Projekt współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2. Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych,  Cel projektu: Wyrównanie szans edukacyjnych, zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych oraz stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży przejawiającej różne zdolności, realizowany zgodnie z Umową nr POKL.09.01.02-24-072/12-00.  W roku 2012 zakupiono sprzęt oraz pomoce dydaktyczne wykorzystywane podczas zajęć. W wyniku przetargu wyłoniono kadrę prowadzącą zajęcia, przeprowadzono rekrutację uczestników projektu oraz rozpoczęto realizację zajęć wyrównawczo dydaktycznych, pozalekcyjnych i pozaszkolnych, zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym, doradztwa zawodowego</p>	440 400,00	69 711,93	Projekt realizowany jest w okresie 01.11.2012 – 31.10.2014, Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 15,83 %

11.	<b>Baza turystyczna pogranicza podwaliną współpracy polsko-słowackiej</b> W ramach tego zadania przygotowano dokumentację techniczną (projekt budowlany) zagospodarowania turystycznego działki nr 1109/1 w Zarzeczcu oraz złożono wniosek o dofinansowanie projektu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2007-2013, z budżetu państwa w 10% oraz budżetu Gminy Łodygowice w 5%. Projekt nie otrzymał dofinansowania.	143 960,00	10 000,00	Projekt realizowany jest w okresie od 2012 – 2013 r., Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 6,95 %
I.1.b)	<b>Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a)</b>	<b>9 899 636,15</b>	<b>599 427,74</b>	<b>X</b>
1.	<b>Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu</b> Na podstawie uchwały Rady Gminy Łodygowice z dnia 16.03.1993 r. w sprawie przystąpienia Gminy Łodygowice do Związku Komunalnego ds. Ekologii oraz przyjęcia Statutu tego Związku i zawartych Porozumień określających zasady płatności składki przeznaczonej na finansowanie bieżącej działalności Związku Międzygminnego ds. Kanalizacji w Żywcu związanej z realizowaną inwestycją. Do wyliczenia składki przyjęto wartość udziału własnego Gminy w realizację I i II Fazy Projektu oraz jednostkowej liczonej od 1 mieszkańca gminy, w stosunku do wszystkich gmin będących uczestnikami Związku	3 063 229,80	315 253,10	Termin realizacji do 2027 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 63,22 %
2.	<b>Współpraca z Miastem Żywiec w zakresie wykonywania usług paszportowych</b> – Cel - Przyjmowanie wniosków paszportowych zaspokajających potrzeby mieszkańca Gminy	86 922,19	4 261,44	Termin realizacji 2007- 2027
3.	<b>Porozumienie komunalne z Miastem Żywiec w sprawie wykonywania lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Łodygowice,</b> Cel Zapewnienie mieszkańcom Gminy Łodygowice dostępu do lokalnego transportu zbiorowego	6 749 484,16	279 913,20	Termin realizacji 2006- 2028
I.1.c)	<b>Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>	<b>11 723 940,10</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>
1.	<b>Poręczenie zawarte pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice,</b> na spłatę części pożyczki wraz 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. 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 wynikająca z umowy wynosi 15 937 209,70 zł. Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 11 723 940,10 zł	11 723 940,10	0,00	Termin realizacji 2008- 2024
I.2.	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>64 022 786,78</b>	<b>4 108 284,05</b>	<b>X</b>
I.2.1.	<b>Programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem)</b>	<b>60 326 786,78</b>	<b>4 022 625,92</b>	<b>Xc</b>

1.	<p><b>Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice</b>  <b>Cel – Poprawa gospodarki ściekowej</b>  W dniu 15.05.2012 roku zostały zakończone roboty budowlano – montażowe na kontrakcie. Zgodnie z ostatnim Przejściowym Świadectwem Płatności wystawionym przez Inżyniera na kontrakcie zostało wykonane 205, 19 km sieci kanalizacyjnej , 62 przepompownie i 3 tłocznie ścieków. W dniu 12.06.2012 Inżynier Kontraktu wystawił Świadectwo Przejęcia Robót .Obecnie trwa okres zgłaszania wad i usterek , który zakończy się 12. 06.2013 roku. W związku z wystąpieniem Wykonawcy z wnioskiem do sądu o ogłoszenie upadłości, Zarząd Związku w dniu 10.07.2012 roku podjął decyzje w sprawie zmiany Lidera Konsorcjum na kontrakcie nr 22 ze spółki ABM SOLID S.A. na spółkę_ENERGOPOL-POŁUDNIE S.A. Do końca okresu sprawozdawczego Wykonawca usuwał usterki wymienione w Świadectwie Przejęcia Robót Zamawiający oczekuje na rozliczenie końcowe Wykonawcy</p>	55 949 722,11	3 369 515,00	Termin realizacji od 2008 - 2027 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 34,75 %
2.	<p><b>Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach</b>  Projekt współfinansowany przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej  Umowa o dofinansowanie nr URP/SPPW/5.2/KIK/77 z 30.08.2012 r.  Cel projektu: Zmniejszenie różnic społecznych na terenach wiejskich poprzez stworzenie warunków do nauki i rozwoju dla osób niepełnosprawnych. Realizacja projektu jest odpowiedzialnością na złe warunki lokalowe w jakich obecnie odbywa się nauka uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Łodygowicach. Nowa infrastruktura podniesie komfort nauczania, wzmocni poczucie bezpieczeństwa uczniów i zapewni im możliwość wszechstronnego rozwoju i rehabilitacji.  Projekt obejmuje następujące działania: modernizacja części budynku Zespołu Szkół Specjalnych wraz z termomodernizacją obiektu (wymiana okien, docieplenie poddasza, wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z piecem gazowym, renowacja tynków). Ponadto w ramach projektu wybudowane zostanie Centrum Integracji Kulturalnej, które będzie połączone przewiązką z budynkiem szkoły. Wybudowany w ramach projektu obiekt zostanie wyposażony w meble i sprzęt do rehabilitacji.  W 2012 r. przygotowano dokumentację techniczną oraz uzyskano niezbędne pozwolenia na realizację inwestycji</p>	2 637 000,00	128 142,39	Projekt będzie realizowany w okresie od lutego 2013 r. do grudnia 2013 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 4,86 %

3.	<p><b>Remont 4 obiektów małej architektury w ramach projektu „Polsko-czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji” – kapliczki.</b></p> <p>Projekt był współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% oraz budżetu państwa w 10% w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 i budżetu Gminy Łodygowice w 5%.</p> <p>Umowa o dofinansowanie nr 53/RCz-RP/VIII z 15.06.2012 r.</p> <p>Cel projektu: Ochrona dziedzictwa kulturowego i historycznego oraz zachowanie tradycji na pograniczu polsko-czeskim.</p> <p>Projekt przyczynił się do rozwoju kontaktów transgranicznych na obszarze pogranicza polsko-czeskiego poprzez realizację wspólnego polsko-czeskiego przedsięwzięcia z zakresu ochrony zasobów kulturowych, historycznych i tradycji oraz wzmacnił współpracę pomiędzy Gminą Łodygowice a Związkiem Mikroregionu Żermanicke a Terlicke prehrady.</p> <p>W ramach projektu wykonano remont 4 obiektów sakralnych na terenie gminy Łodygowice: dwóch zabytkowych kapliczek słupowych – Pasterz i Krzyż, zlokalizowanych na cmentarzu w Łodygowicach Dolnych, drewnianej dzwonnicy w Biernej oraz kapliczki usytuowanej w Pietrzykowicach przy ul. Wielodroga. Dodatkowo w Pietrzykowicach obok wyremontowanej kapliczki powstał punkt widokowy z małą architekturą. Częścią projektu było również wydanie folderu promocyjnego oraz organizacja dwudniowego spotkania polsko-czeskiego. Całkowite wydatki kwalifikowane wyniosły 30 641,03 EURO, w tym dofinansowanie w kwocie 29 108,99 EURO. Projekt całkowicie zakończony. Złożono wniosek o płatność. Obecnie gmina oczekuje na refundację poniesionych nakładów.</p>	101 000,00	86 690,95	<p>Okres realizacji zadania.</p> <p>Przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2011 r. – 2012 r.</p> <p>Projekt całkowicie zakończony i rozliczony</p>
4.	<p><b>Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice</b></p> <p>Projekt był współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.</p> <p>Umowa o dofinansowanie nr 00001-6921-UM1200005/10 z 19.12.2011 r.</p> <p>Cel projektu: Obniżenie kosztów wytwarzania energii cieplnej w gminnych budynkach użyteczności publicznej. Operacja była związana z poprawą jakości życia na terenach wiejskich, bowiem udostępniona została nowoczesna infrastruktura techniczna umożliwiającą pozyskiwanie odnawialnej energii, co wpłynęło na obniżenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery i poprawę jakości środowiska naturalnego.</p> <p>W ramach projektu wykonano:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Instalację solarną w budynku Zespołu Szkół w Pietrzykowicach (16 szt. kolektorów)</li> <li>Instalację solarną w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zarzeczcu (12 szt. kolektorów)</li> <li>Instalację solarną w budynku Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach (16 szt. kolektorów)</li> <li>Instalację solarną w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach (27 szt. kolektorów)</li> <li>Instalację solarną w budynku Urzędu Gminy w Łodygowicach (3 szt. kolektory).</li> </ol> <p>Wartość dotacji unijnej 260 940,00 zł.</p>	453 527,58	438 277,58	<p>Przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2010 r. – 2012 r.</p> <p>Projekt całkowicie zakończony i rozliczony.</p>

5.	<p><b>„E_integracja w Gminie Łodygowice- kontynuacja”</b>  W ramach tego zadania złożono wniosek o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka</p> <p>oś priorytetowa 8 „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności, gospodarki”, działanie 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”.</p> <p>Cel projektu: Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności, poprzez zapewnienie bezpłatnego dostępu do Internetu gospodarstwom domowym w Gminie Łodygowice.</p> <p>W ramach projektu przewidziane jest nieodpłatne użyczenie 40-u osobom komputerów wraz z dostępem do Internetu. Ponadto 4 szkoły zostaną wyposażone w nowoczesne zestawy komputerowe (po 10 sztuk). W 2012 r. zaplanowana kwota w wysokości 200,00 zł na prace przygotowawcze nie była wykorzystana realizacja zadania rozpocznie się w 2013 r. Umowa nr POIG.08.03-00-24-110/12na realizację przedsięwzięcia z Władzą Wdrażającą podpisana została 19.03.2013 r.</p>	1 080 821,49	0,00	Termin realizacji od 2012 roku do 2015 r.
6.	<p><b>Baza turystyczna pogranicza podwaliną współpracy polsko-słowackiej</b>  W ramach tego zadania przygotowano dokumentację techniczną (projekt budowlany) zagospodarowania turystycznego działki nr 1109/1 w Zarzeczcu oraz złożono wniosek o dofinansowanie projektu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2007-2013, z budżetu państwa w 10% oraz budżetu Gminy Łodygowice w 5%.</p>	104 715,60	0,00	Projekt nie otrzymał dofinansowania wobec czego odstąpiono od realizacji.
I.2.2.	<b>Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w poz.I.2.1.)</b>	3 696 000,00	85 658,13	X
1.	<p><b>Budowa zbiornika retencyjnego w Łodygowicach k/byłego WOPR wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody.</b>  Zadanie przewidziane do realizacji przez Zakład Gospodarki Komunalnej. W ramach tego zadania przygotowano dokumentację techniczną (projekt budowlany) oraz złożono wniosek o dofinansowanie projektu przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Projekt nie otrzymał dofinansowania. Zadanie w 2013 r. zostało przejęte przez utworzoną spółkę prawa handlowego ze 100 % udziałem gminy</p>	1 306 000,00	1 546,13	Termin realizacji od 2012 - 2013 r. Zadanie w 2013 r. zostało przejęte przez utworzoną spółkę prawa handlowego ze 100 % udziałem gminy

2.	<p><b>Termomodernizacja budynku w Biernej Filia Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach.</b>  W ramach tego zadania przygotowano dokumentację techniczną (projekt budowlany) oraz złożono wniosek o dofinansowanie projektu w formie dotacji i pożyczki przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.  Cel projektu: Zmniejszenie emisji pyłowo-gazowej, powstającej w związku z pokryciem potrzeb grzewczych budynku Szkoły w Biernej, będącej filią Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach, oraz ograniczenie kosztów związanych ze zużyciem energii cieplnej.  Dodatkowym celem inwestycji jest unieszkodliwienie niewielkiej części pokryć elewacyjnych zawierających azbest – poprzez zapewnienie ich bezpiecznego składowania. Roboty budowlane rozpoczną się w 2013 r.  Realizacja projektu przewidziana jest na 2013 r. Planowany zakres prac: modernizacja źródła ciepła i sposobu przygotowania ciepłej wody użytkowej, modernizacja instalacji wewnętrznej c.o., docieplenie przegród zewnętrznych, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, unieszkodliwienie pokryć zawierających azbest.  W 2012 r. przygotowano dokumentację techniczną oraz uzyskano niezbędne pozwolenia na realizację inwestycji.</p>	320 000,00	18 467,00	Termin realizacji od 2012 roku do 2013 r. Stan zaawansowania realizowanego przedsięwzięcia 5,77 %
3.	<p><b>Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach</b>  W ramach tego zadania przygotowano dokumentację techniczną rozbudowy budynku, a następnie umową użyczenia obiekt przekazano Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Łodygowicach, który będzie inwestorem zadania</p>	2 070 000,00	65 645,00	Termin realizacji od 2012 - 2014 Stan zaawansowania przedsięwzięcia 3,17 %

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

**4.2. Zmiany w zakresie planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, dokonywanych w trakcie roku budżetowego:**

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Zmiana	Plan po zmianach na dzień 31.12.2012
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Remont Sali Biesiadnej w Biernej”	46 632,28	8 367,72	55 000,00
Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 „Polsko-czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji – modernizacja kapliczek gminnych”	140 000,00	0,00	140 000,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „ Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łodygowice”	703 000,00	- 264 722,42	438 277,58
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 „ Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym”	158 000,00	-68 527,46	89 472,54

Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka „E-Integracja w gminie Łodygowice”	273 100,00	4 600,00	277 700,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 „Aktywność i wiedza drogą do przyszłości”	116 750,00	2 649,21	119 399,21
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 ”Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych”	110 150,00	773,59	110 923,59
Szwajcarsko-polski program współpracy „ Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach”	70 000,00	66 500,00	136 500,00
Fundusz Partnerski Grantu Blokowego Szwajcarsko- polskiego Programu Współpracy „Współpraca i Wymiana doświadczeń specjalistów z Kantonu Vaud i Gminy Łodygowice szansą na zrównoważony rozwój i równy dostęp dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do życia w społeczności lokalnej i poza lokalnej – Zespół szkół Specjalnych w Łodygowicach”	82 400,00	0,00	82 400,00
Program Operacyjny Współpracy Tansgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 „Baza turystyczna pogranicza podwalina współpracy polsko-słowackiej”	10 000,00	5 000,00	15 000,00
Program Operacyjny Współpracy Tansgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 (Fundusz Mikroprojektów Euroregionu Beskidy) „Polsko-czeska współpraca poprzez rozwój lokalnej turystyki – przystań dla łodzi w Zarzeczu	10 000,00	-10 000,00	0,00
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka „E-Integracja w Gminie Łodygowice-kontynuacja”	200,00	0,00	200,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 „Przyszłość dla zdolnych”	17 278,00	0,00	17 278,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 „Wszechstronna edukacja uczniów Zespołu Szkół w Pietrzykowicach”	116 760,00	-34 820,00	81 940,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 854 270,28</b>	<b>-290 179,36</b>	<b>1 564 090,92</b>

#### 4.3. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe są to wydatki budżetu, do których zalicza się inwestycje i zakupy inwestycyjne, wg stanu na koniec 30.12.2012 r., to kwota 7 278 606,64 zł po stronie planu, realizacja to wartość zawierająca kwotę w wysokości 6 776 485,37 zł, tj. 93,10 % planu.

Wydatki obejmują:

- a) wydatki na wieloletnie *przedsięwzięcia* inwestycyjne w latach 2012 - 2028, które zostały szczegółowo omówione w powyższej tabeli (plan 4 131 292,58 zł, wykonanie 4 108 284,05 zł , tj. 99,44 % planu),
- b) wydatki przewidziane na realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych to kwota po stronie planu w wysokości 3 147 314,06 zł, realizacja 2 668 201,32 zł tj. 84,78 % planu.

W WPF przewidziano także środki własne budżetu na inwestycje i zakupy inwestycyjne roczne. Ich wysokość w poszczególnych latach jest zróżnicowana. Szczegółowe omówienia zawiera sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012 r.



Wysokie nakłady na planowane inwestycje w początkowym okresie prognozy są efektem absorpcji środków z budżetu UE oraz zaangażowaniu środków kredytowych i pożyczkowych.

W pozostałych latach prognozy planuje się niewielkie kwoty na inwestycje, bierze się tutaj pod uwagę m.in. konieczności zabezpieczenia w budżecie dużych kwot na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze przed i w początkowych latach prognozy oraz realizację zadania pn. Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice.

## **5. Wynik budżetu (finansowanie deficytu/przeznaczenie nadwyżki)**

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

Wynik budżetu = Dochody - Wydatki

Wynik budżetu w latach 2012-2028 jest efektem wyżej przedstawionych założeń dla dochodów i wydatków:

- w okresie sprawozdawczym planowany deficyt budżetu to kwota 334 321,00 zł, wykonany bieżącą nadwyżką w wysokości 432 781,06 zł.

## **6. Przychody i rozchody**

Przychody obejmują na koniec okresu sprawozdawczego kwotę w wysokości 3 621 292,03 zł z tego:

- 1) 2 298 440,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów,
- 2) 451 985,22 zł z pożyczek,
- 3) 870 866,81 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody obejmują na koniec okresu sprawozdawczego kwotę w wysokości 2 428 874,22 zł.

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

**7. Prognoza kwoty długu** - prognoza kwoty długu gminy Łodygowice została sporządzona, zgodnie z art. 227 ust. 2 ufp na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. na lata 2012-2028.

Łączna kwota planowanego długu na 31.12.2012 wynosi 18 169 438,00 zł, wykonany 18 169 438,00 zł.

### ***Sposób finansowania długu***

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

Kwota łącznej spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami na 31.12.2012 r. wynosi 3 363 387,70 zł.

### ***Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie***

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych*, na lata 2011-2013 objęte prognozą mają zastosowanie ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie wg art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r., gdzie:

→ relacja spłaty zadłużenia do dochodów ogółem nie może przekroczyć 15%,

→ relacja kwoty długu do dochodów ogółem nie może przekroczyć 60%.

W omawianym okresie sprawozdawczym relacje nie przekraczają wskaźników ustawowych i wynoszą:

- a) 46,41 % wg łącznej kwoty długu na podstawie art. 170 ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r., w tym:
- b) 8,59 % łącznej kwoty spłat na podstawie art. 169 ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r., do średniej granicznej wartości relacji 14,71 % w tym:

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. począwszy od 2014 r. mają zastosowanie limity zadłużenia określone w art. 243-244.

Na podstawie zawartych w nich zapisów nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne spłaty kwot udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Ograniczenia te nie będą mieć zastosowania do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych (z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań) oraz poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym takie projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji.

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp, przy zastosowaniu ustawowych wyłączeń, (w każdym z prognozowanych lat 2014 -2028) spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych.

Łodygowice, dnia 27 marca 2013 r.