



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 11 czerwca 2021 r.

Poz. 4120

SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY ŁODYGOWICE

z dnia 29 marca 2021 r.

z wykonania budżetu Gminy Łodygowice za 2020 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461), przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łodygowice za 2020 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia Nr FN/14/S/2021 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 29 marca 2021 r.

Wójt Gminy

Andrzej Pitera



WÓJT GMINY ŁODYGOWICE

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ŁODYGOWICE
ZA 2020 ROK**

ŁODYGOWICE, MARZEC 2021 ROK

SPIS TREŚCI	STRONA
I. ZAŁ. NR 1. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2020 R.	
1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE	4
2.1. Podstawowe wielkości budżetowe	4
2.2. Wskaźniki	7
3. DOCHODY	9
3.1. Dochody wg źródeł	9
3.1.1. Dochody z podatków i opłat	13
3.1.2. Dochody z majątku gminy	23
3.1.3. Subwencje	24
3.1.4. Dotacje i środki	24
3.1.5. Pozostałe dochody	26
4. WYDATKI	27
4.1. Wstęp - informacje ogólne	27
4.1.1. Wydatki bieżące	38
4.1.2. Wydatki majątkowe	44
4.2. Wydatki według klasyfikacji budżetowej	47
5. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ WYNIK BUDŻETU	87
5.1. Przychody	87
5.2. Rozchody	87
5.3. Wynik budżetu	87
6. RÓŻNICA MIĘDZY DOCHODAMI BIEŻĄCYMI A WYDATKAMI BIEŻĄCYMI	88
7. INDYWIDUALNY LIMIT OBSŁUGI DŁUGU	88
8. PODSUMOWANIE	89
9. STOPIEŃ REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH	91
10. 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 (...)	98
11. CZĘŚĆ TABELARYCZNA do załącznika nr 1 Sprawozdania z wykonania budżetu gminy Łodygowice za 2020 r.	
11.1. Załącznik od 1 – 15	

**Załącznik nr 1
do Zarządzenia
Nr FN/14/S/2021
Wójta Gminy Łodygowice
z dnia 29 marca 2021 r.**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE
ZA 2020 R.**

1. INFORMACJE OGÓLNE

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

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

W 2020 r. w ramach budżetu gminy Łodygowice realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

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

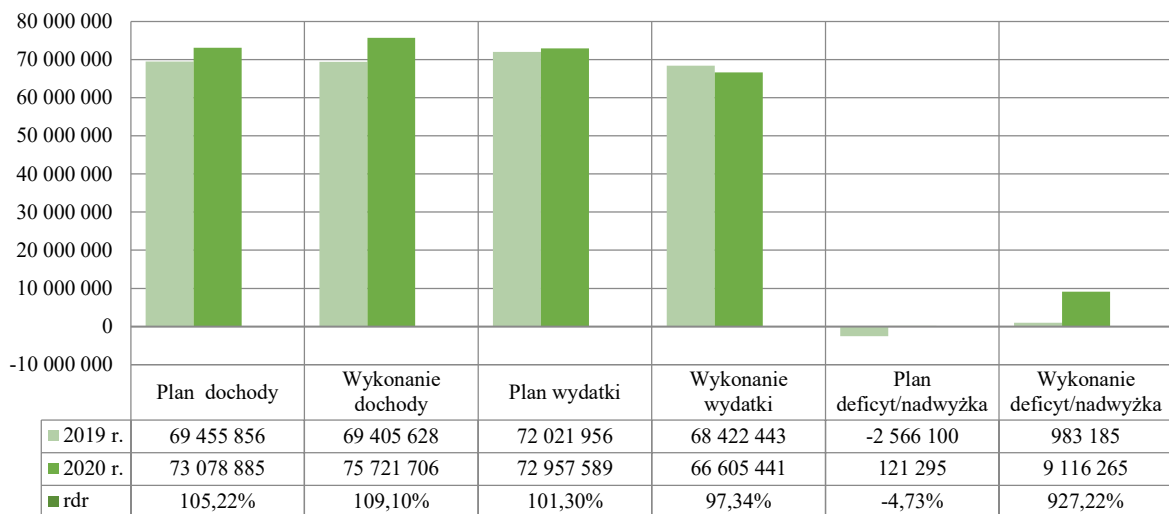
W trakcie 2020 roku w planie budżetu dokonano zmian uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W zakresie zmian w budżecie, podjęto przez Radę Gminy 7 uchwał oraz wydano 18 zarządzeń Wójta Gminy. Zmiany w budżecie przedstawia tabela nr 2.

Tabela 2. Zmiany w okresie sprawozdawczym (zł):

Lp.	Treść	Plan	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.
		01.01.2020 r.			
1.	Dochody	72 010 381,32	2 801 302,99	3 869 806,39	73 078 884,72
1.a.	bieżące	69 557 814,63	835 369,07	2 991 315,30	71 713 760,86
1.b.	majątkowe	2 452 566,69	1 965 933,92	878 491,09	1 365 123,86
2.	Wydatki	71 756 381,32	5 643 674,55	6 844 882,52	72 957 589,29
2.a.	bieżące	66 735 894,64	4 354 731,12	5 268 582,50	67 649 746,02
2.b.	majątkowe	5 020 486,68	1 288 943,43	1 576 300,02	5 307 843,27
3.	Nadwyżka budżetu/deficyt budżetu	254 000,00	-2 842 371,56	-2 975 076,13	121 295,43
4.	Przychody budżetu	1 900 000,00	11 072,00	721 407,57	2 610 335,57
4.a.	kredyty	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
4.b.	Niewykorzystane środki pieniężne - art.217 ust.2 pkt 8 ufp			456 335,57	456 335,57
4.c.	wolne środki		11 072,00	265 072,00	254 000,00
5.	Rozchody budżetu	2 154 000,00		577 631,00	2 731 631,00
5.a.	kredyty i pożyczki	2 154 000,00			2 154 000,00
5.b.	Inne				0,00
5.c.	Inne cele			577 631,00	577 631,00
6.	RAZEM Przychody i dochody budżetu	73 910 381,32	2 812 374,99	4 591 213,96	75 689 220,29
7.	RAZEM Rozchody i wydatki budżetu	73 910 381,32	5 643 674,55	7 422 513,52	75 689 220,29

Przedstawione zmiany (zwiększenia, zmniejszenia) budżetu w okresie sprawozdawczym są wynikiem wprowadzenia dodatkowych środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne, a także na zadania dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Wykres 1. Podstawowe wielkości budżetowe 2020 w stosunku do roku 2019 (tys. zł)

Przebieg wykonania budżetu za 2020 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego:

Realizacja *dochodów ogółem* w 2020 r. wyniosła 75 721 705,98 zł, tj. 103,62 % planu rocznego, czyli na poziomie 3,69 pkt procentowego wyższym, w stosunku do wykonania planu rocznego rdr. Poziom wykonania dochodów 2020 r. w wartości nominalnej do wykonania roku poprzedniego był wyższy o kwotę 6 316 077,94 zł.

Realizacja *dochodów bieżących* w 2020 r. wyniosła 71 278 593,19 zł, tj. 99,39 % planu rocznego, czyli na poziomie 0,73 pkt procentowego niższym, w stosunku do wykonania planu rdr. Poziom wykonania dochodów 2020 r. w wartości nominalnej do wykonania roku poprzedniego był wyższy o kwotę 4 488 670,33 zł.

Realizacja *dochodów majątkowych* w 2020 r. wyniosła 4 443 112,79 zł, tj. 325,47 % planu rocznego, czyli na poziomie 230,18 pkt procentowego wyższym, w stosunku do wykonania planu rdr. Poziom wykonania dochodów 2020 r. w wartości nominalnej do wykonania roku poprzedniego był wyższy o kwotę 1 827 407,61 zł.

Realizacja *wydatków ogółem* w 2020 r. wyniosła 66 605 441,44 zł, tj. 91,29 % planu rocznego, czyli na poziomie -3,71 pkt procentowego niższym, w stosunku do wykonania planu rdr. Poziom wykonania wydatków 2020 r. w wartości nominalnej do wykonania roku poprzedniego był niższy o kwotę 1 817 001,64 zł.

Realizacja *wydatków bieżących* w 2020 r. wyniosła 62 122 843,63 zł, tj. 91,83 % planu rocznego, czyli na poziomie -2,87 pkt procentowego niższym, w stosunku do wykonania planu rdr. Poziom wykonania wydatków 2020 r. w wartości nominalnej do wykonania roku poprzedniego był wyższy o kwotę 3 815 060,93 zł.

Realizacja *wydatków majątkowych* w 2020 r. wyniosła 4 482 597,81 zł, tj. 84,45 % planu rocznego, czyli na poziomie -12,33 % pkt procentowego niższym, w stosunku do wykonania planu rdr. Poziom wykonania wydatków 2020 r. do wykonania roku poprzedniego był niższy o kwotę -5 632 062,57 zł.

Wynik budżetu – nadwyżka w wysokości 9 116 264,54 zł

W 2020 r. zrealizowano nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 9 116 264,54 zł.

Zadłużenie wg stanu na koniec 2020 r. wyniosło 18 872 000,00 zł, stanowiąc 24,92 % wykonanych dochodów ogółem.

Relacja zadłużenia wykazuje tendencję spadkową o 1,33 % w stosunku rdr.

W 2020 r. spełniono ustawowe reguły ostrożnościowe odnoszące się do limitu wydatków bieżących nad dochodami bieżącymi (9 155 749,56 zł) oraz wskaźnik spłat zobowiązań, gdzie lewa strona wzoru wyniosła 5,16 % do 19,29 % prawa strona wzoru (z wykonania).

2.2. WSKAŹNIKI:

Tabela 3. Kształtowanie się stopnia realizacji wybranych składników budżetu w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy na 31.12.2020 w porównaniu do 2019 r.:

Nazwa wskaźnika i sposób kalkulacji	Wykonanie 31.12.2019	Liczba mieszkańców 31.12.2019	Wskaźnik wykonania 31.12.2019	Plan po zmianach 31.12.2020	Liczba mieszkańców 31.12.2020	Wskaźnik planu 31.12.2020	Wykonanie 31.12.2020	Liczba mieszkańców 31.12.2020	Wskaźnik wykonania 31.12.2020	Dynamika % (10/4)	Różnica (10-4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WSKAŹNIK NA 1 MIESZKAŃCA											
Stan zadłużenia/ mieszkańca	19 126 000,00	14 582	1 311,62	18 872 000,00	14 601	1 292,51	18 872 000,00	14 601	1 292,51	98,54%	-19,11
Dochody ogółem / mieszkańca	69 405 628,04	14 582	4 759,68	73 078 884,72	14 601	5 005,06	75 721 705,98	14 601	5 186,06	108,96%	426,38
Dochody bieżące / mieszkańca	66 789 922,86	14 582	4 580,30	71 713 760,86	14 601	4 911,57	71 278 593,19	14 601	4 881,76	106,58%	301,46
Dochody majątkowe / mieszkańca	2 615 705,18	14 582	179,38	1 365 123,86	14 601	93,50	4 443 112,79	14 601	304,30	169,64%	124,92
Dochody własne / mieszkańca	27 476 584,91	14 582	1 884,28	29 084 246,19	14 601	1 991,94	29 396 072,42	14 601	2 013,29	106,85%	129,01
Wydatki ogółem / mieszkańca	68 422 443,08	14 582	4 692,25	72 957 589,29	14 601	4 996,75	66 605 441,44	14 601	4 561,70	97,22%	-130,55
Wydatki bieżące / mieszkańca	58 307 782,70	14 582	3 998,61	67 649 746,02	14 601	4 633,23	62 122 843,63	14 601	4 254,70	106,40%	256,09
Wydatki majątkowe/ mieszkańca	10 114 660,38	14 582	693,64	5 307 843,27	14 601	363,53	4 482 597,81	14 601	307,01	44,26%	-386,63

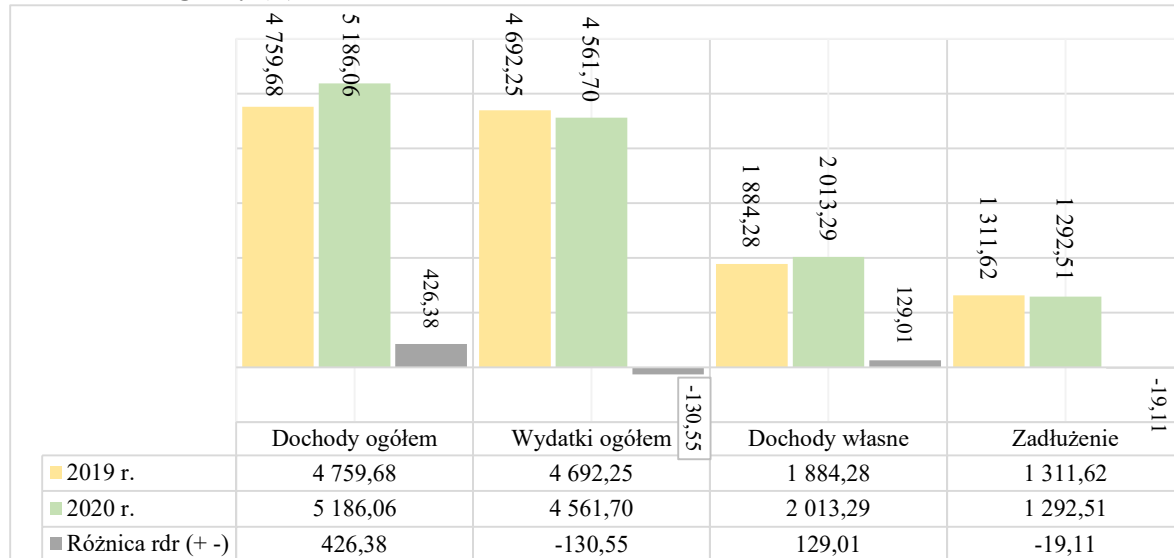
Przy obliczaniu wskaźników uwzględniono liczbę mieszkańców zameldowanych na pobyt stały na dzień 31 grudnia 2020 r.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku, w 2020 r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy stale zamieszkałego, odnotowano (przy wzroście liczby mieszkańców o 19 osób):

- spadek stanu zadłużenia o 1,46 punktu procentowego, tj. o kwotę -19,11 zł,
- wzrost dochodów ogółem o 8,96 punktu procentowego, tj. o kwotę 426,38 zł,
- wzrost dochodów bieżących o 6,58 punktu procentowego, tj. o kwotę 301,46 zł,
- wzrost dochodów majątkowych o 69,64 punktu procentowego, tj. o kwotę 124,92 zł,

- wzrost dochodów własnych o 6,85 punktu procentowego, tj. o kwotę 129,01 zł,
- spadek wydatków ogółem o 2,78 punktu procentowego, tj. o kwotę -130,55 zł,
- wzrost wydatków bieżących o 6,40 punktu procentowego, tj. o kwotę 256,09 zł,
- spadek wydatków majątkowych o 55,74 punktu procentowego, tj. o kwotę -386,63 zł.

Wykres 2. Wykonanie głównych pozycji budżetu na 31.12.2020 r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy (zł)



Prezentowane wskaźniki odnoszą się do wybranych pozycji budżetu przypadających na 1 mieszkańca gminy.

Pomimo pandemii COVID-19, wykonane dochody na 1 mieszkańca gminy w 2020 r. wzrosły o 8,96 % w stosunku r.d.r. (5 186,06 zł), w tym dochody własne wzrastają 6,85 %. W 2020 r. osiągnęły one poziom 29 396 072,42 zł, co stanowi 129,01 zł wzrostu do roku 2019, przy równoczesnym wzroście liczby mieszkańców gminy.

W przypadku wykonania wydatków budżetu ogółem, zauważalny jest ich spadek na mieszkańca o 2,78 % w stosunku r.d.r. Wzrastają natomiast wydatki bieżące o 6,40 %. Nie bez wpływu na wzrost wydatków miała podwyżka wynagrodzeń nauczycieli, realizowane remonty na drogach gminnych, wydatki związane z gospodarką odpadami, dopłatą do ścieków.

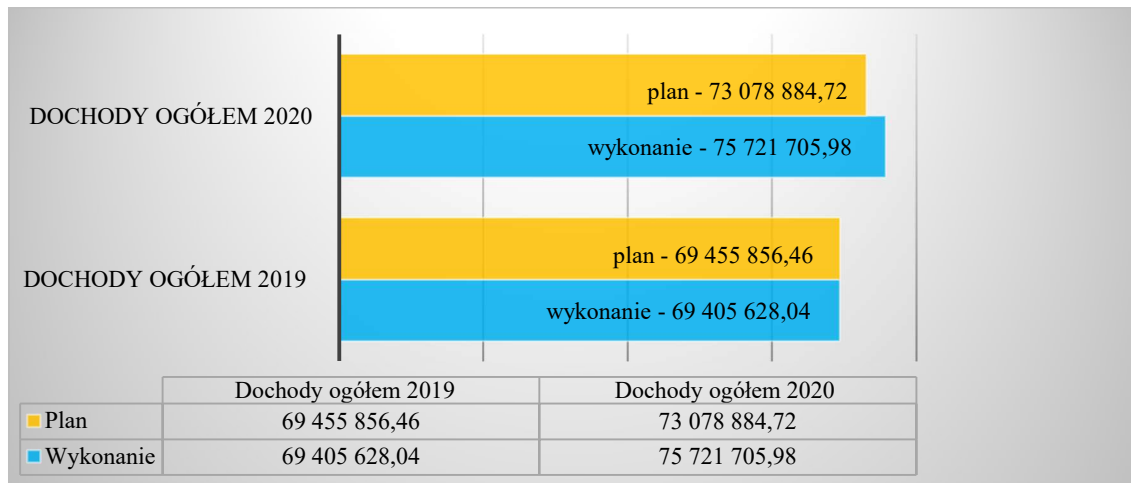
Zadłużenie gminy na mieszkańca w 2020 r. wyniosło 1 292,51 zł i w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyło się o 19,11 zł.

3. DOCHODY

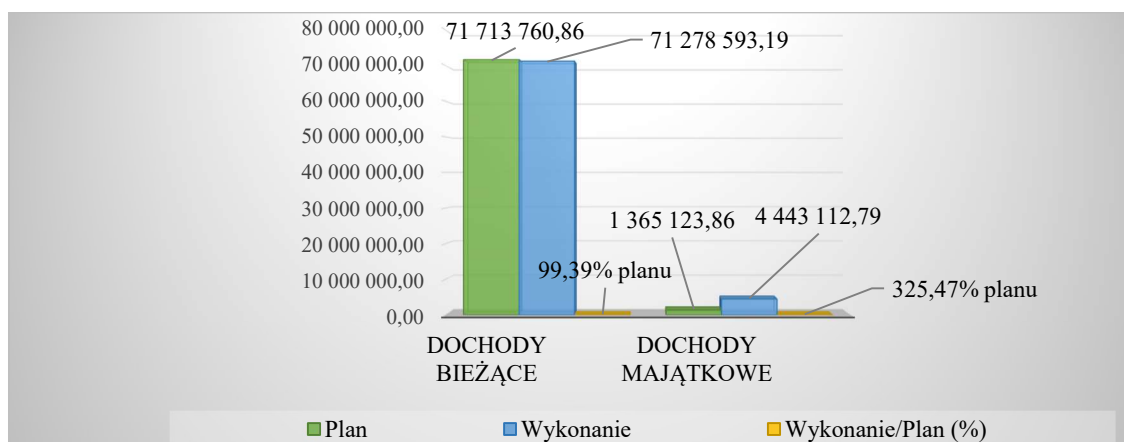
Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniósł **73 078 884,72** zł. Został zwiększony o kwotę ogółem 1 068 503,40 zł, tj. 1,48 % w stosunku do planu pierwotnego.

Dochody wykonano w wysokości **75 721 705,98** zł, tj. 103,62 % planu.

Wykres 3. Dochody ogółem plan i wykonanie 2020 r. w stosunku do 2019 r. (zł)



Wykres 4. Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych w 2020 r. (zł)



3.1. DOCHODY WG ŹRÓDEŁ

Zgodnie z art. 3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

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

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

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,

- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł w wartościach nominalnych:

1. Dochody własne	29 396 072,42 zł
w tym:	
a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 232 802,82 zł
b) podatki i opłaty lokalne	12 975 544,88 zł
<i>w tym podatek od nieruchomości</i>	7 782 249,83 zł
c) dochody z majątku gminy	125 806,16 zł
d) pozostałe dochody	1 008 274,64 zł
e) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	53 643,92 zł
2. Subwencje ogólne z budżetu państwa	18 038 785,00 zł
3. Dotacje i środki (<i>bez dotacji z dochodów własnych</i>)	28 286 848,56 zł
a) <i>w tym: środki na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3)</i>	617 792,05 zł

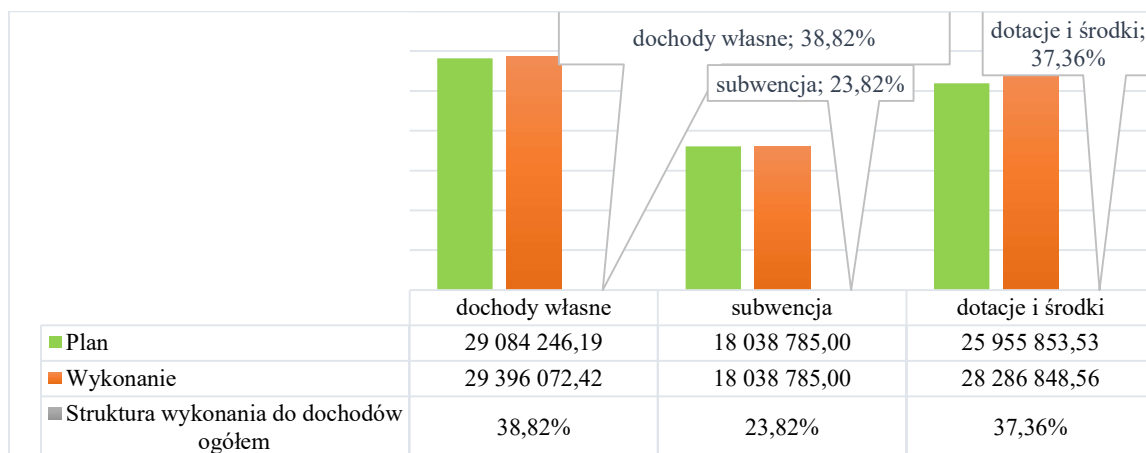
Razem wykonanie

75 721 705,98 zł

Poziom wykonania dochodów gminy za 2020 r. jest bardzo zróżnicowany. Decydujące znaczenie mają wpływy z transferów zewnętrznych (subwencji 23,82 % i dotacji 37,36 %), od których gminy są zależne. Znaczące wpływy pochodzą z dochodów podatkowych 37,25 %, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, stanowią one 54,00 % wpływów dochodów podatkowych.

Udział dochodów własnych w dochodach ogółem, stanowi 38,82 % wykonanych dochodów (39,59 % - 2019 r.). W strukturze wykonanych dochodów własnych, istotną rolę odgrywają także udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, których udział w tych dochodach kształtował się na poziomie 51,82 % (54,03 % w 2019 r.), natomiast w dochodach ogółem 21,12 % (21,39 % w 2019 r.). Wpływ pandemii COVID-19 jak również niektóre zmiany w przepisach podatkowych w pewnym stopniu wpłynęły na realizację dochodów własnych. Widoczne, to jest w wykonaniu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Utrata dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 r. zamknęła się kwotą 442 705,00 zł, tj. 2,85% w stosunku do planu.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w gminie wg grup:



W grupie dochodów budżetu gminy, jak ilustruje wykres, znaczące pozycje zajmują:

1. dochody własne stanowiące podstawę wyposażenia finansowego gminy i służące finansowaniu zadań własnych gminy, obejmujące 38,82 % dochodów budżetu ogółem,
2. dotacje i środki służące realizacji zadań zleconych, jak również na dofinansowanie zadań własnych, a także, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p., zajmują następane miejsce po dochodach własnych, stanowią one 37,36 % budżetu ogółem,
3. subwencja ogólna z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych w szczególności subwencja oświatowa przekazywana gminom przez Ministra Finansów, stanowi 23,82 % dochodów budżetu ogółem

W strukturze dochodów własnych dominującą rolę odgrywają dochody bieżące wykonane w wysokości 29 057 192,70 zł, stanowiące 98,85 % dochodów własnych budżetu ogółem.

Struktura dochodów własnych bieżących obejmuje wpływy:

1. podatek od nieruchomości wykonany w wysokości 7 782 249,83 zł, stanowiąc 26,78 % dochodów własnych,
2. pozostałe podatki i opłaty lokalne wykonane w wysokości 5 193 295,05 zł, stanowiące 17,87 % dochodów własnych bieżących,
3. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w postaci wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy oraz z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wykonane w wysokości 15 232 802,82 zł, stanowiące 52,42 % dochodów własnych bieżących,
4. dochody z majątku gminy wykonane w wysokości 86 497,63 zł, stanowiące 0,30 % dochodów bieżących własnych bieżących,
5. pozostałe dochody bieżące własne wykonane w wysokości 762 347,37 zł, stanowiące 2,63 % dochodów własnych bieżących.

Dochody własne majątkowe wykonano w wysokości 338 879,72 zł, tj. 1,15 % dochodów własnych.

Struktura dochodów majątkowych własnych obejmuje:

1. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 53 643,92 zł, stanowiąc 15,83 % dochodów majątkowych ogółem,
2. dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wykonane w wysokości 39 308,53 zł, stanowiące 11,60 % dochodów majątkowych ogółem,
3. pozostałe dochody 245 927,27 zł, stanowiące 72,57 % dochodów majątkowych ogółem.

Należy podkreślić, że to dochody własne prezentują kondycję finansową gminy, a także jej samowystarczalność i potencjał gospodarczy. Samodzielność i zdolność inwestycyjna jest tym większa, im wyższy jest zasób dochodów własnych. Posiadanie odpowiednio wysokiego poziomu dochodów własnych pozwala gminie osiągnąć stabilność podczas trudnej sytuacji gospodarczej w kraju, jak również daje możliwość stworzenia odpowiednich warunków do prowadzenia własnej polityki finansowej i podatkowej.

Instrumentem oddziaływania przez gminę na wielkość dochodów własnych są m.in. podatki i opłaty. Gminy w tym zakresie posiadają określone ustawą władztwo podatkowe pozwalające kształtować elementy konstrukcji podatków (np. stawki podatkowe, stosowanie ulg, terminy i sposoby zapłaty tych należności).

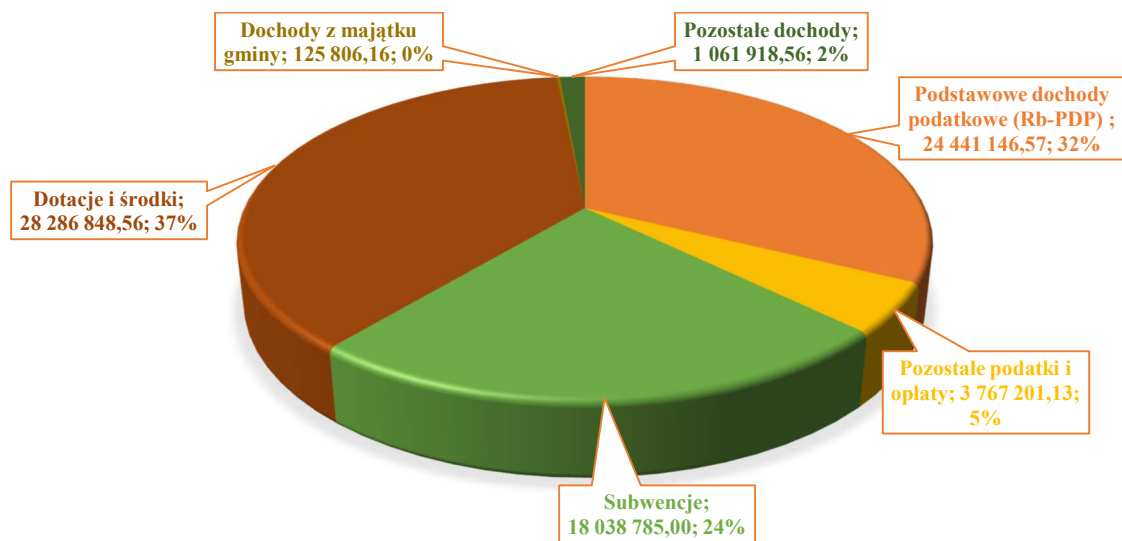
Pandemia COVID-19 w pewnym stopniu wpłynęła na realizację planowanych dochodów własnych, m.in. z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 r., gdzie ubytek ten wynosi 442 705,00 zł, tj. 2,93% w stosunku do planu.

W tabeli 4 przedstawiono kształtowanie się dochodów budżetu ogółem wg ważniejszych źródeł za 2020 r.

Tabela 4. Dochody w układzie rodzajowym przedstawia tabela 4 oraz wykres 6:

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach 31.12.2020 r.	Wykonanie 31.12.2020 r.	Wskaźniki %	
				Wykonanie planu	Struktura
1	2	3	4	5	6
1.	Podatki i opłaty, w tym:	27 979 220,00	28 208 347,70	100,82%	37,25%
1.1.	podstawowe dochody podatkowe (Rb-PDP) z tego:	24 515 949,00	24 441 146,57	98,37%	32,28%
1.1.1.	<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych</i>	<i>15 629 449,00</i>	<i>15 232 802,82</i>	<i>97,46%</i>	<i>20,12%</i>
1.2.	pozostałe podatki i opłaty	3 463 271,00	3 767 201,13	108,78%	4,97%
2.	Subwencje	18 038 785,00	18 038 785,00	100,00%	23,82%
3.	Dotacje i środki	25 955 853,53	28 286 848,56	108,98%	37,36%
4.	Dochody z majątku gminy	140 944,00	125 806,16	89,26%	0,17%
5.	Pozostałe dochody	964 082,19	1 061 918,56	110,15%	1,40%
	Razem	73 078 884,72	75 721 705,98	103,62%	100,00%

Wykres 6. Dochody gminy wg ważniejszych źródeł - wykonanie 2020 r.



Istotny udział w strukturze wykonanych dochodów budżetu ogółem gminy, stanowią dochody zewnętrzne (bez dotacji z budżetów innych j.s.t.). Dochody te wykonano w wysokości 46 325 633,56 zł. Stanowią one 61,18 % wykonanych dochodów budżetu ogółem, w tym:

1. subwencje ogólne z budżetu państwa wykonano w wysokości 18 038 785,00 zł, tj. 38,94 % dochodów zewnętrznych,
2. dotacje i środki wykonano w wysokości 28 286 848,56 zł, tj. 61,06 % dochodów zewnętrznych, w tym:
 - 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, w wysokości 78,90 % dotacji (22 319 059,48 zł),

- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 4,03 % dotacji (1 139 113,71 zł),
- 3) dotacje celowe i środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE w wysokości 2,18 % dotacji (617 792,05 zł),
- 4) środki Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych w wysokości 13,36 % dotacji (3 777 631,00 zł)
- 5) na zadania realizowane na podstawie porozumień, umów w wysokości 1,53 % (433 252,32 zł).

Kształtowanie się dochodów pochodzących z dotacji i środków w podziale na grupy:

1. dotacje na zadania bieżące stanowią 85,49 % dotacji i środków (24 182 615,49 zł),
2. dotacje na zadania majątkowe stanowią 14,51 % dotacji i środków (4 104 233,07 zł).

3.1.1. Dochody z podatków i opłat

Instrumentem oddziaływania przez gminę na wielkość dochodów są podatki i opłaty lokalne. Gminy w tym zakresie posiadają określone ustawą władztwo podatkowe pozwalające kształtować elementy konstrukcji podatków (np. stawki podatkowe, stosowanie ulg, terminy i sposoby zapłaty tych należności).

Dochody z tego źródła na dzień 31.12.2020 r. zostały wykonane w wysokości 28 208 347,70 zł. Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym szczegółowo opisano w dalszej części informacji.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie postępowania wierzycieli należności pieniężnych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 2083) przewiduje wysłanie upomnienia, a także wystawienie tytułu wykonawczego dopiero, gdy należność pieniężna wraz z odsetkami z tytułu niezapłacenia należności w terminie przekroczy dziesięciokrotność kosztów upomnienia.

Tabela 5.

Podjęte czynności	J.m.	2019 rok	2020 rok	Dynamika%
1	2	3	4	5
Wysłane upomnienia	szt	1 924	1 700	88,36
Wystawione tytuły egzekucyjne	szt	883	465	52,66
Wydane decyzje umarzające podatek	szt	15	22	146,67
Kwota umorzonych podatków	zł	2 264,00	14 912,01	658,66
Wydane decyzje o przesunięciu terminu płatności podatku	szt	0	5	
Kwota podatków rozłożonych na raty	zł	0	81 869,80	

Jak wskazuje analiza w okresie sprawozdawczym wysłano mniej upomnień w porównaniu z rokiem poprzednim oraz wystawiono mniej tytułów egzekucyjnych. Wprowadzony w Gminie system informowania mieszkańców, przypominający o zbliżających się terminach płatności, w tym podatków i opłat lokalnych w znacznej mierze wpłynął na ich terminowość.

W 2020 roku umorzono kwotę podatków w wysokości 14 912,01 zł, w tym w związku z COVID-19 12 751,01 zł. W 2020 roku rozłożono na raty podatki w wysokości 81 869,80 zł, w związku z COVID-19.

Tabela 6. Szczegółowe wykonanie dochodów podatkowych za 2020 r. (zł):

Organ pobierający	Rodzaj dochodu podatkowego	Wykonanie 31.12.2019	Plan na 31.12.2020	Wykonanie 31.12.2020	Wykonanie (S/4)	Wykonanie rdr (S/3)	Struktura wykonania doch.pod. (%)	Struktura wykonania do dochodów ogółem (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
GMINA ŁODYGOWICE	Podatek od nieruchomości	7 587 193,53	7 550 000,00	7 782 249,83	103,08%	102,57%	27,59%	10,28%
	Podatek rolny	143 111,00	155 000,00	143 092,81	92,32%	99,99%	0,51%	0,19%
	Podatek leśny	34 454,33	35 000,00	34 042,71	97,26%	98,81%	0,12%	0,04%
	Podatek od środków	321 178,83	277 000,00	277 026,28	100,01%	86,25%	0,98%	0,37%
	Wpływy z opłaty	41 295,28	46 000,00	45 755,00	99,47%	110,80%	0,16%	0,06%
	Wpływy z opłaty	775,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	322 516,76	319 000,00	350 596,74	109,90%	108,71%	1,24%	0,46%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst - (opłata za odpady)	2 144 521,02	3 000 000,00	3 231 287,42	107,71%	150,68%	11,46%	4,27%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst - (opłata przystankowa)	18 936,15	27 000,00	13 375,50	49,54%	70,63%	0,05%	0,02%
	Wpływy za zajęcie pasa drogowego	1 079,83	0,00	1 135,51		105,16%	0,00%	0,00%
	Wpływy z renty planistycznej	31 024,40	50 000,00	77 551,86	155,10%	249,97%	0,27%	0,10%
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	852,00	1 771,00	2 237,00	126,31%	262,56%	0,01%	0,00%	
Wpływy pozostałe	1 543,61	0,00	3 585,08		232,25%	0,01%	0,00%	
Podatki i opłaty lokalne - Urząd Gminy		10 648 481,74	11 461 271,00	11 961 935,74	104,37%	112,33%	42,41%	15,80%
URZĄD SKARBOWY	Podatek dochodowy od osób fizycznych	14 761 020,00	15 529 449,00	15 086 744,00	97,15%	102,21%	53,48%	19,92%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	84 780,07	100 000,00	146 058,82	146,06%	172,28%	0,52%	0,19%
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 658,00	1 500,00	8 448,20	563,21%	230,95%	0,03%	0,01%
	Podatek od spadków i darowizn	55 656,76	65 000,00	90 955,23	139,93%	163,42%	0,32%	0,12%
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	765 990,73	822 000,00	914 205,71	111,22%	119,35%	3,24%	1,21%
Podatki - Urzędy Skarbowe		15 671 105,56	16 517 949,00	16 246 411,96	98,36%	103,67%	57,59%	21,46%
Razem podatki i opłaty lokalne		26 319 587,30	27 979 220,00	28 208 347,70	100,82%	107,18%	100,00%	37,25%

1. Podatki lokalne

- **podatek od nieruchomości** stanowi 27,59 % dochodów tego źródła i 10,28 % dochodów ogółem. Jest on jednym z najważniejszych narzędzi podatkowych gmin. Spośród wszystkich tytułów składających się na dochody własne, na które gmina ma bezpośredni wpływ, to właśnie podatek od nieruchomości osiągnął najwyższy poziom wykonania, na plan w wysokości 7 550 000,00 zł zrealizowano 7 782 249,83 zł, tj. 103,08 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 453 688,72 zł, w tym m.in. zaległość upadłych przedsiębiorców 802 468,50 zł.

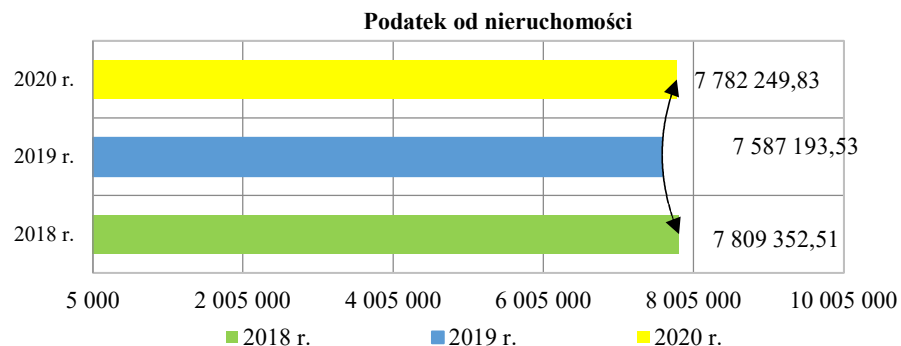
Skutki:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 643 543,80 zł,
- 2) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 9 976,00 zł, w tym:
 - a) umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 9 976,00 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przedstawia tabela 7 i wykres 7:

Tabela 7.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
7 809 352,51	7 587 193,53	7 550 000,00	7 782 249,83	103,08	102,57

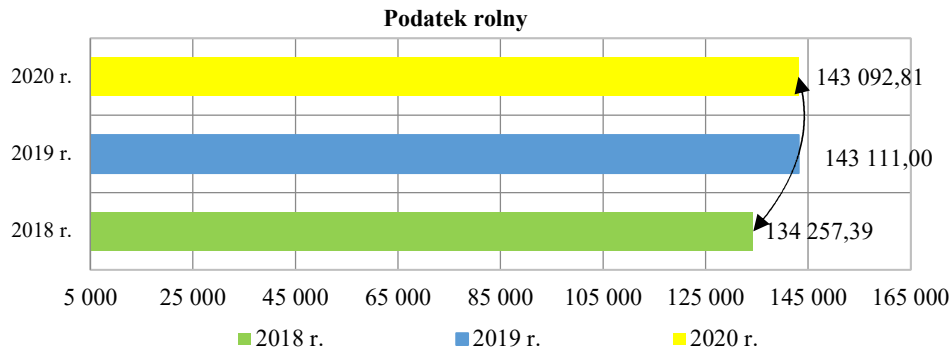
Wykres 7.

- **podatek rolny** stanowi 0,51 % dochodów podatkowych. Stawka podatku rolnego na 2020 roku w porównaniu do roku poprzedniego, jest wyższa o kwotę 20,50 zł, natomiast wpływy do budżetu gminy są na tym samym poziomie (w 2020 roku przyjęto nową ewidencję gruntów i budynków – część gruntów rolnych została przekwalifikowana na nieruchomość). Na planowaną kwotę 155 000,00 zł zrealizowano 143 092,81 zł, tj. 92,32 % założonego planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 14 307,85 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy w wysokości 118,00 zł, w tym:
 - a) umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 118,00 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku rolnego przedstawia tabela 8 i wykres 8:

Tabela 8.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
134 257,39	143 111,00	155 000,00	143 092,81	92,32	99,99

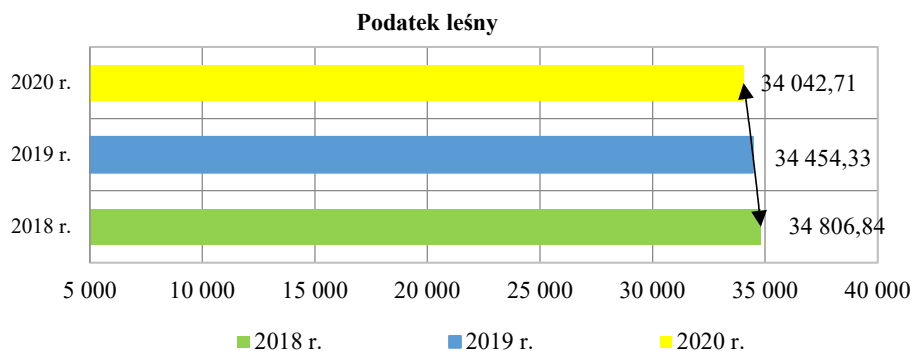
Wykres 8.

- **podatek leśny** wykonany został w wysokości 0,12 % dochodów podatkowych. Stawka podatku leśnego uległa zwiększeniu (0,50 zł), w porównaniu do 2019 roku, jednak dochody z tego tytułu uległy nieznacznemu spadkowi. Na planowaną kwotę 35 000,00 zł wykonany został w kwocie 34 042,71 zł, tj. 97,26 % planu. Podatek wykazuje zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 3 381,49 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy w wysokości 46,00 zł., w tym:
 - a) umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 46,00 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku leśnego przedstawia poniższa tabela 9 i wykres 9:

Tabela 9.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
34 806,84	34 454,33	35 000,00	34 042,71	97,26	98,81

Wykres 9.

- **podatek od środków transportowych** zrealizowano w wysokości 0,98 % wykonanych dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 277 000,00 zł wykonano 277 026,28 zł, tj. 100,01 % planu. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 60 406,36 zł., w tym m.in. zaległość upadłych przedsiębiorców 33 724,60 zł. Skutki obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą dla tego podatku 89 533,38 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ

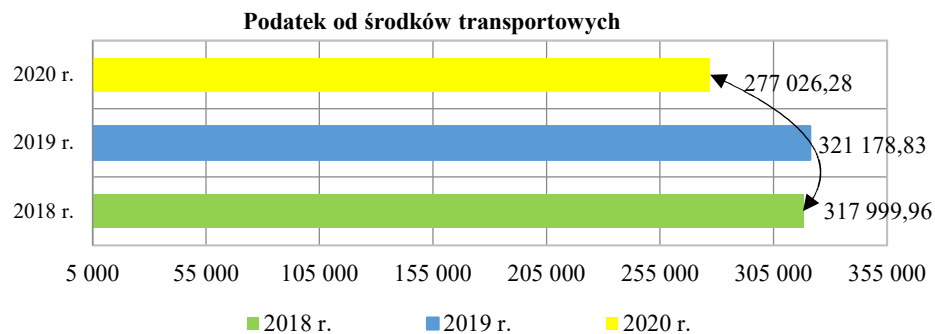
podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy w wysokości 4 772,01 zł, w tym umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 4 772,01 zł.

Dynamikę dochodów z tytułu podatku od środków transportowych przedstawia poniższa tabela 10 i wykres 10:

Tabela 10.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
317 999,96	321 178,83	277 000,00	277 026,28	100,01	86,25

Wykres 10.



2. Oplaty

- **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w 0,16 % dochodów podatkowych. Na plan 46 000,00 zł wykonano w wysokości 45 755,00 zł, tj. 99,47 % planu.

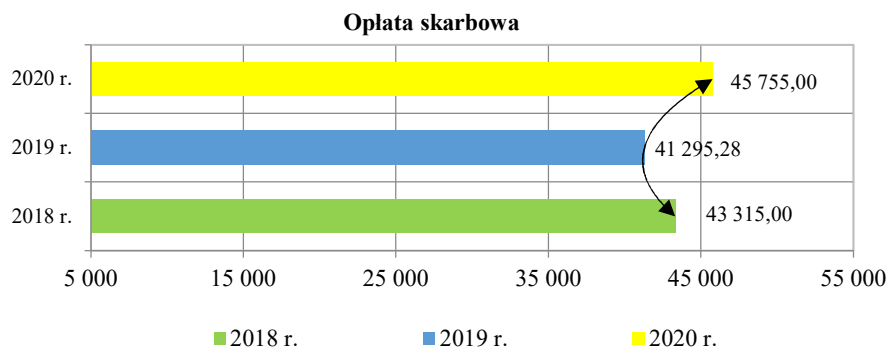
Opłatę skarbową są obowiązane uiszczać osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej, a więc ma ona powszechny charakter. Opłata skarbową pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych dokumentów oraz czynności urzędowych.

Dynamikę dochodów z opłaty skarbowej przedstawia poniższa tabela 11 i wykres 11:

Tabela 11.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
43 315,00	41 295,28	46 000,00	45 755,00	99,47	110,80

Wykres 11.



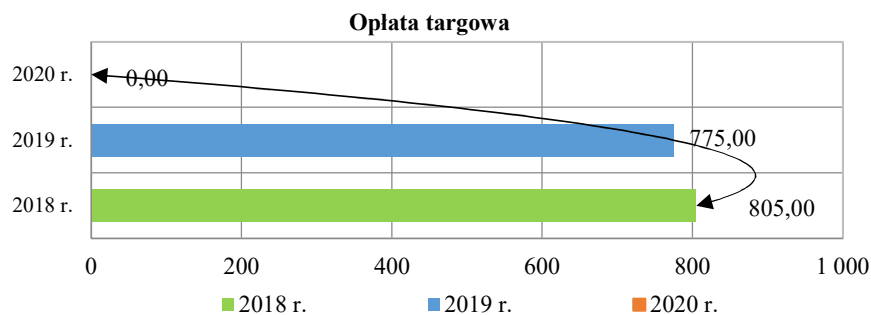
- **wpływy z opłaty targowej** na plan 500,00 zł, dochodów nie zrealizowano. Rynkowe znaczenie handlu na terenie gminy jest niewielkie, brak jest targowisk. W roku 2020 nie wystąpiły wpływy tego źródła dochodów.

Dynamikę dochodów z opłaty targowej przedstawia poniższa tabela 12 i wykres 12:

Tabela 12.

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
805,00	775,00	500,00			

Wykres 12



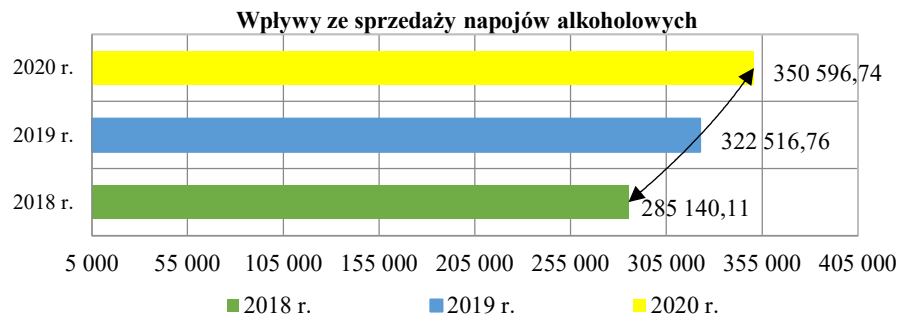
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – na plan 0,00 zł, zrealizowano 3 523,21 zł. Oplata eksploatacyjna jest dochodem własnym gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Wpływy te w latach poprzednich pochodziły z wydobywania kopaliny, na terenie naszej gminy, przez Żywiecką Kopalnię Kruszyw Sp. z o.o. Spółka ta zajmowała się wydobywaniem i przerobem kamienia naturalnego. W dniu 14 maja 2018r. Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej ogłosił upadłość przedsiębiorstwa. W 2020 roku przedsiębiorstwo zostało sprzedane. Obecnie wydobywaniem kopaliny zajmuje się Firma Usługowa CATKOP. Zaległości poprzedniego przedsiębiorstwa na 31.12.2020 rok wynoszą 155 625,60 zł. Pomimo sprzedaży syndyk nie uregulował do końca 2020 roku zobowiązań wobec Urzędu Gminy.
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** wykonano w wysokości 1,24 % dochodów podatkowych. Na plan 319 000,00 zł wykonano 350 596,74 zł, tj. 109,90 % planu. Oplata 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 13 i wykres 13:

Tabela 13

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
285 140,11	322 516,76	319 000,00	350 596,74	109,90	108,71

Wykres 13

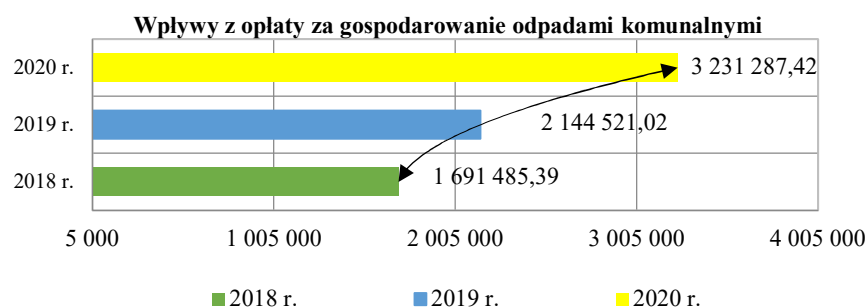


- **wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - wykonano w wysokości 11,46 % dochodów podatkowych. Na plan 3 000 000,00 zł wykonano 3 231 287,42 zł, tj. 107,71 % planu. Opłata ta jest świadczeniem powszechnym, przymusowym, pieniężnym i bezzwrotnym. Jest ona pobierana za określoną usługę, jej stawka winna być dostosowana do rzeczywistej wartości świadczenia. Stanowi ona częściowy zwrot nakładów gminy poniesionych w związku z zagospodarowaniem odpadów komunalnych. Termin, częstotliwość i tryb uiszczania opłaty za gospodarowanie odpadami określane są w drodze uchwały rady gminy. Większe wpływy dochodów tego źródła, to przede wszystkim podwyżka stawki z 13,00 zł na 20,00 zł. Udział w dochodach ogółem gminy dla tego źródła bez należności ubocznych to 4,27 %.

Tabela 14. Dynamika dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
1 691 485,39	2 144 521,02	3 000 000,00	3 231 287,42	107,71	150,68

Wykres 14



- **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t – opłata za korzystanie z przystanków autobusowych** - wykonano w wysokości 13 375,50 zł, tj. 49,54 % planu, który wynosił 27 000,00 zł. - stanowi ona 0,05 % dochodów podatkowych.
Opłata pobierana jest „za korzystanie przez (...) przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców, których właścicielem albo zarządzającym jest jednostka samorządu terytorialnego.”
Stawka opłaty ustalona w drodze uchwały podjętej przez Radę Gminy Łodygowice.
- **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t** – dochód w kwocie 77 551,86 zł zrealizowano z tzw. renty planistycznej, tj. za wzrost wartości działek w związku z uchwaleniem nowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego,
- **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t** – dochód w kwocie 1 135,51 zł zrealizowano z tytułu wbudowania urządzeń w pasie drogowym.

3. Pozostałe dochody podatkowe

- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** zostały wykonane w wysokości 0,01 % dochodów podatkowych. Na plan 1 771,00 zł, wykonano je w wysokości 2 237,00 zł, tj. 126,31 % planu. Są to dochody uzyskane z:
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne;
 - PFRON z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z podatku od nieruchomości od prowadzących zakłady pracy chronionej a spełniające warunek, o którym mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, lub zakłady aktywności zawodowej w zakresie przedmiotów opodatkowania zgłoszonych wojewodzie, jeżeli zgłoszenie zostało potwierdzone decyzją w sprawie przyznania statusu zakładu pracy chronionej lub zakładu aktywności zawodowej albo zaświadczeniem - zajętych na prowadzenie tego zakładu.
- **Pozostałe wpływy podatkowe** wykonano w wysokości 61,87 zł.

4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały wykonane w wysokości 15 232 802,82 zł, tj. 54,00 % dochodów podatkowych oraz 20,12 % dochodów budżetu ogółem w tym:

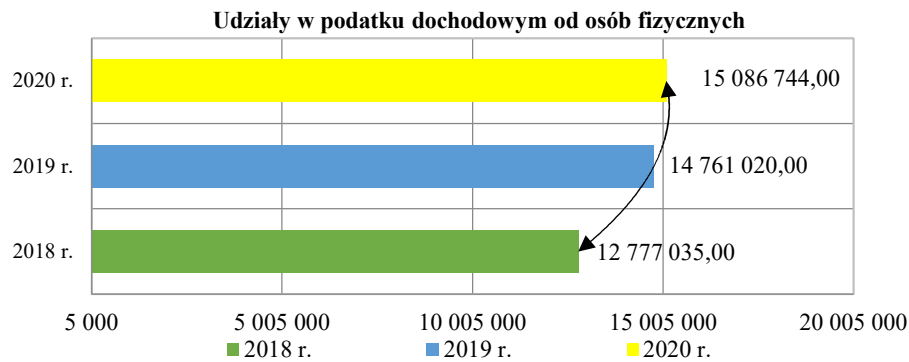
- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zostały zaplanowane w wysokości 15 529 449,00 zł, a wykonano w kwocie 15 086 744,00 zł, tj. 97,15 % planu oraz 53,48 % dochodów podatkowych. Dochody te na przestrzeni wymienionych lat wykazują zróżnicowaną dynamikę.

Dynamikę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przedstawia poniższa tabela 15 i wykres 15:

Tabela 15

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
12 777 035,00	14 761 020,00	15 529 449,00	15 086 744,00	97,15	102,21

Wykres 15



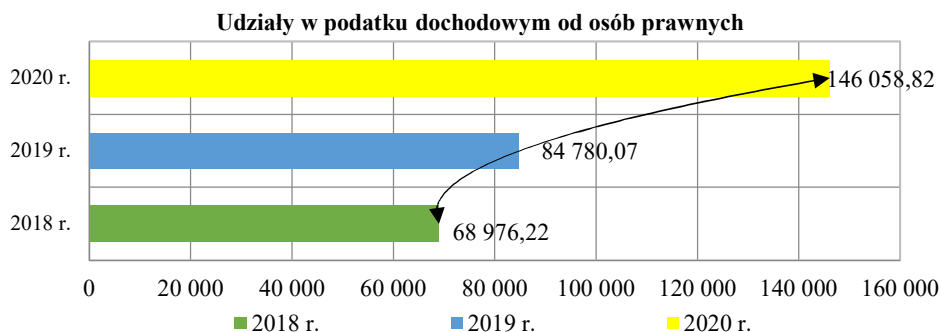
- *udziały w podatku dochodowym od osób prawnych* zostały zaplanowane w wysokości 100 000,00 zł, wykonano je w wysokości 146 058,82 zł, tj. 146,06 % planu oraz 0,52 % dochodów podatkowych.

Dynamikę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przedstawia poniższa tabela 16 i wykres 16:

Tabela 16

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
68 976,22	84 780,07	100 000,00	146 058,82	146,06	172,28

Wykres 16



5. Podatki pobierane przez urzędy skarbowe

- *podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej* stanowi 0,03 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 1 500,00 zł wykonano w wysokości 8 448,20 zł, tj. 563,21 % planu. Zaległości na koniec 2020 r. wynoszą 18 456,44 zł. Wzrost wykonanych dochodów w 2020 roku wynika z wyegzekwowania zaległości, które na koniec 2019 roku wynosiły 28 780,29 zł.

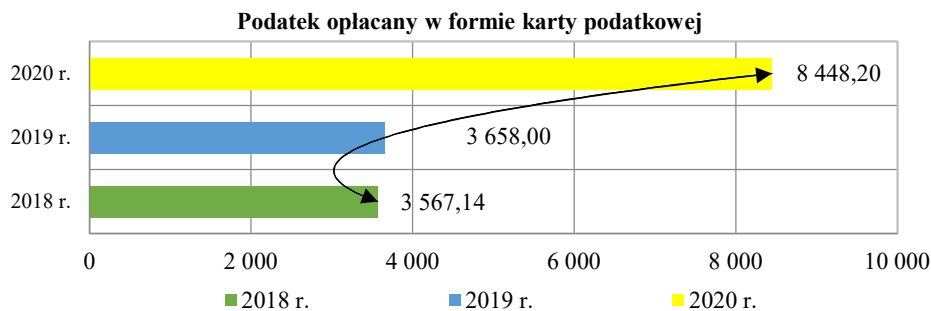
Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Opodatkowanie w tej formie ustalane jest w drodze decyzji urzędu skarbowego na wniosek zainteresowanego podatnika. Gminy nie mają bezpośredniego wpływu na ten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

Dynamikę podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej przedstawia poniższa tabela 17 i wykres 17:

Tabela 17

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
3 567,14	3 658,00	1 500,00	8 448,20	563,21	230,95

Wykres 17



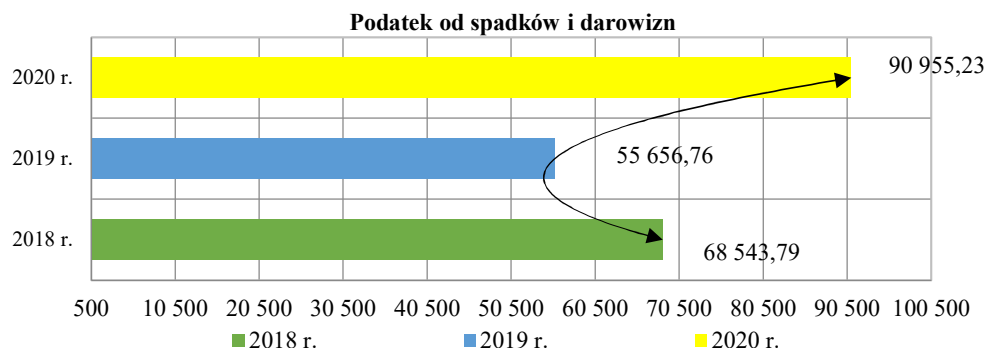
- **podatek od spadków i darowizn** stanowi 0,32 % dochodów podatkowych. Na planowaną kwotę 65 000,00 zł wykonany został w wysokości 90 955,23 zł, tj. 139,93 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 7 141,82 zł. O wykonaniu tej pozycji planu dochodów decyduje przede wszystkim: wartość nabytej masy spadkowej, wartość rzeczy i praw majątkowych nabytych w drodze darowizny. Wysokość podatku od spadków i darowizn ustala się w zależności od grupy podatkowej, do której zaliczany jest nabywca.

Dynamikę podatku od spadku i darowizn, przedstawia poniższa tabela 18 i wykres 18:

Tabela 18

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
68 543,79	55 656,76	65 000,00	90 955,23	139,93	163,42

Wykres 18



- **podatek od czynności cywilnoprawnych** stanowi 3,24 % dochodów podatkowych. Na plan 822 000,00 zł, zrealizowano kwotę 914 205,71 zł, tj. 111,22 % planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 2 324,36 zł.

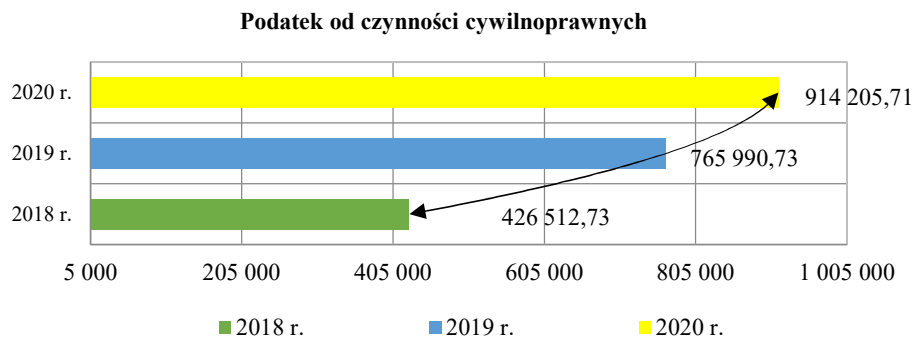
Przedmiotem opodatkowania podatku od czynności cywilnoprawnych jest obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy spółki, ustanowienie hipoteki itp.). Podmiotami czynności cywilnoprawnych są oczywiście ci, którzy czynności te zawierają. Podatnicy obowiązani są do złożenia deklaracji w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych, w terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego. Na poziom wykonania tej pozycji wpływ ma ilość zawieranych transakcji oraz wartość rynkowa przedmiotu czynności cywilnoprawnych.

Dynamikę dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych przedstawia poniższa tabela 19 i wykres 19:

Tabela 19

Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 4/3	Dynamika 4/2
1	2	3	4	5	6
426 512,73	765 990,73	822 000,00	914 205,71	111,22	119,35

Wykres 19



3.1.2. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 0,17 % dochodów ogółem budżetu. Na plan 140 944,00 zł wykonane zostały w wysokości 125 806,16 zł, tj. 89,26 % planu, w tym:

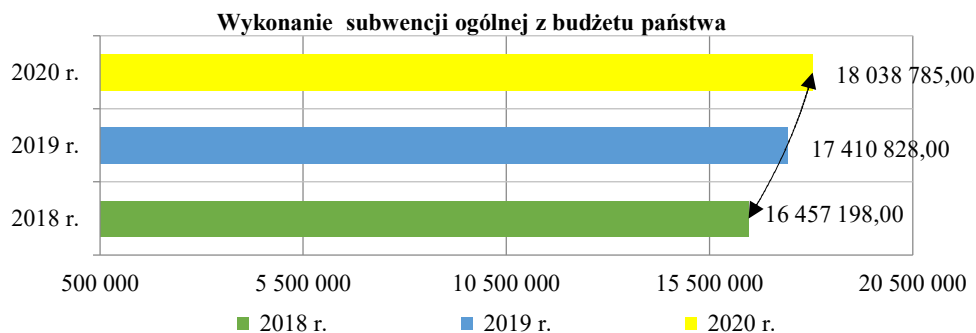
- 1) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowią 13,33 % dochodów z majątku gminy. Na plan 21 000,00 zł, wykonano 16 771,98 zł, tj. 79,87 % planu. Pochodzą one od użytkowników posiadających prawo wieczystego użytkowania gruntu;
- 2) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych stanowią 30,78 % dochodów z majątku gminy. Na plan w wysokości 38 000,00 zł, wykonano 38 724,93 zł, tj. 101,91 % planu (raty za sprzedaż mieszkania, sprzedaż gruntów);
- 3) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowią 37,91 % dochodów z majątku gminy. Na plan 52 944,00 zł, wykonano 47 690,22 zł, tj. 90,08 % planu;
- 4) wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych stanowią 17,52 % dochodów z majątku gminy. Na plan 29 000,00 zł, wykonano 22 035,43 zł, tj. 75,98 % planu (w tym odsetki od środków z RFIL w wysokości 328,59 zł);
- 5) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 583,60 zł, stanowi to 0,46 % dochodów z majątku gminy.

3.1.3. Subwencje

Subwencje stanowią formę transferu środków z budżetu państwa do budżetu gminy w celu uzupełnienia niedoboru finansowego. Zadaniem subwencji jest m.in., zasilenie dochodów własnych budżetu gminy, które z różnych powodów nie są dopasowane do wielkości i poziomu wydatków ponoszonych przez gminę. Subwencje stanowią 23,82 % wykonanych dochodów budżetu ogółem w 2020 roku. Na plan 18 038 785,00 zł, wpływy z tego tytułu zostały wykonane w wysokości 18 038 785,00 zł, z czego:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. 15 507 654,00 zł, tj. 85,97 % subwencji ogólnej ogółem,
- 2) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2 323 111,00 zł, tj. 12,88 % subwencji ogólnej ogółem,
- 3) środki na uzupełnienie dochodów gmin 208 020,00 zł, tj. 1,15 % subwencji ogólnej ogółem.

Wykres 20



3.1.4. Dotacje i środki

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

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

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

Dochody tego źródła stanowią 37,36 % dochodów ogółem. Na plan 25 955 853,53 zł, wykonano je w wysokości 28 286 848,56 zł, tj. 108,98 % planu, w tym:

1. dotacje i środki na zadania bieżące, na plan 24 928 300,86 zł, wykonano w wysokości 24 182 615,49 zł, tj. 97,01 % planu oraz 31,94 % dochodów ogółem,
2. dotacje i środki na zadania majątkowe, na plan 1 027 552,67 zł, wykonano w wysokości 4 104 233,07 zł, tj. 399,42 % planu oraz 5,42 % dochodów ogółem.

W podziale na poszczególne źródła dotacji i środków stanowią:

- 1) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa stanowią 24,65 % dochodów ogółem budżetu gminy. Na plan 24 185 490,62 zł, wykonano je w wysokości 23 458 173,19 zł, tj. 96,99 % planu, z tego:
 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, wykonano w wysokości 22 319 059,48 zł, tj. 97,19 % planu oraz 29,48 % dochodów ogółem,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących, wykonano w wysokości 1 139 113,71 zł, tj. 93,34 % planu oraz 1,50 % dochodów ogółem;
- 2) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 433 252,32 zł, stanowiąc 0,57 % dochodów ogółem;
- 3) Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone na wsparcie projektów inwestycyjnych w wysokości 3 777 631,00 zł, stanowiąc 4,99 % dochodów ogółem, w tym:
 - I transza w wysokości 577 631,00 zł,
 - II transza 3 200 000,00 zł.Środki te będą wykorzystane na realizację zadań w latach 2021 – 2022;
- 4) Dotacje celowe i środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE wykonano w wysokości 617 792,05 zł, stanowiąc 0,82 % dochodów ogółem, w tym:
 - na zadania bieżące wykonano dochody w wysokości 291 189,98 zł,
 - na zadania majątkowe wykonano dochody w wysokości 326 602,07 zł.

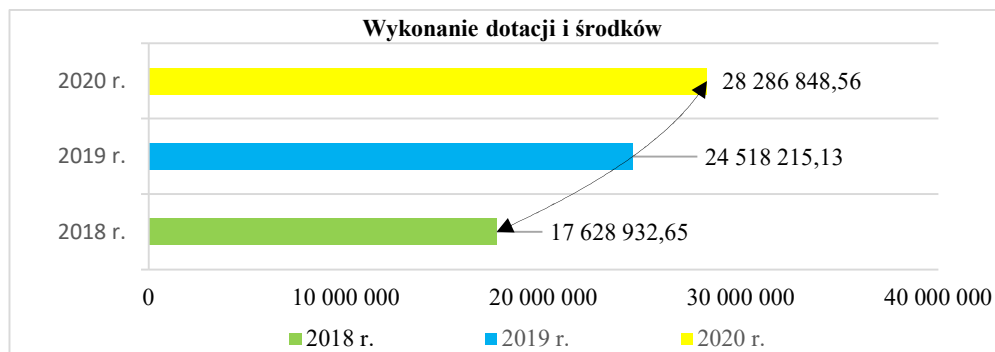
Zrealizowane dochody związane były z realizacją następujących projektów, na które pozyskano dofinansowanie unijne:

- **na zadania bieżące**, na plan 309 557,92 zł, wykonano dochody w wysokości 291 189,98 zł, tj. 94,07 % planu, w tym:
 - ✓ projekt pt. *„Mam szansę odnieść sukces. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Pietrzykowicach oraz Łodygowicach”* w ramach RPO WS na lata 2014-2020 (EFS), realizowany w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pietrzykowicach oraz Zespole Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach. Środki w wysokości 17,65 zł są refundacją poniesionych wydatków po końcowym rozliczeniu projektu;
 - ✓ projekt pt. *„Nasze dzieci – nasza przyszłość. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Łodygowicach oraz Zarzeczcu”* w ramach RPO WS na lata 2014 – 2020 (EFS), realizowany w Szkole Podstawowej Nr 1 w Łodygowicach, Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu oraz Szkole Podstawowej Nr 3 Specjalnej w Łodygowicach. Środki w wysokości 5 752,44 zł są refundacją poniesionych wydatków po końcowym rozliczeniu projektu;
 - ✓ projekt pt. *„Bliżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach”* w ramach RPO WS na lata 2014 – 2020 (EFS). Poniższy projekt realizowany w Terapeutycznym Puncie Przedszkolnym „Serduszkowa Kraina” przy Szkole Podstawowej nr 3 Specjalnej w Łodygowicach. Plan dochodów na to zadanie to kwota w wysokości 102 825,56 zł, dochody wykonano 102 825,56 zł, tj. 100,00 % planu,
 - ✓ projekt pt. *„Europejskie mobilności - kluczem i przygotowaniem szkoły wiejskiej na wyzwania edukacyjne XXI wieku”* realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w latach 2019-2020 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – na plan 37 626,53 zł, wykonano w wysokości 37 626,53 zł, tj. 100,00 % planu;
 - ✓ projekt *„Zdana szkoła”* finansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Projekt skierowany na wsparcie uczniów i nauczycieli, którzy mają problem z dostępem do sprzętu do zdalnej edukacji, w ramach programu otrzymano środki w wysokości 144 967,80 zł, w tym:
 - „Zdalna szkoła” środki w wysokości 69 991,92 zł,
 - „Zdalna szkoła +” środki w wysokości 74 975,88 zł;
 - ✓ projekt pt. *„Inclusive Strategies”* realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach programu ERASMUS+ Akcji 2 "Partnerstwa strategiczne szkół". Plan dochodów 24 138,03 zł. W okresie sprawozdawczym środki nie wpłynęły.

- **na zadania majątkowe** – na plan 449 921,67 zł, wykonano dochody w wysokości 326 602,07 zł, tj. 72,59 % planu. Środki na zadania realizowane w ramach dofinansowania środkami pomocowymi są refundowane, które gmina otrzymuje po rozliczeniu części zadania lub po jego zakończeniu. Zadania inwestycyjne przedstawiają się następująco:

- ✓ projekt pn. „*Termomodernizacja budynku SP nr 1 w Łodygowicach*” realizowany ze środków RPO WS na lata 2014-2020. Otrzymane dochody w 2020 r. to kwota w wysokości 152 458,57 zł. Środki gmina otrzymała na zasadzie refundacji.
- ✓ projekt pn. „*Przebudowa zabytkowych zabudowań oficyn przy budynku dworskim w Łodygowicach na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej*”, w ramach RPO WS na lata 2014-2020, realizowany w latach 2015–2019. Otrzymane dochody w 2020 r. to kwota w wysokości 174 143,50 zł. Środki gmina otrzymała na zasadzie refundacji;
- ✓ projekt “Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach Dolnych”. Zadanie współfinansowane w ramach RPO WSL 2014-2020 obejmowało budowę parkingu Park&Ride obok stacji PKP w Łodygowicach Dolnych. Plan 449 921,67 zł, brak realizacji w okresie sprawozdawczym.

Wykres 20



Wprowadzenie Programu „500+” miało niewątpliwie znaczący wpływ na kształtowanie się dotacji w budżecie gminy - na wzrost tego źródła dochodów. Również sytuacja ekonomiczna spowodowana epidemią COVID-19, uszczuplająca gminy w mniejsze wpływy do budżetu dochodów własnych, (np. z podatku dochodowego od osób fizycznych, a także innych lokalnych podatków i opłat) spowodowała, iż w celu rekompensaty utraconych dochodów, uruchomiono w 2020 r. mechanizm wspierający samorządy. Utworzono Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (RFIL). Jest to Fundusz Przeciwdziałania COVID-19. Środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone są na wsparcie w postaci środków finansowych skierowanych do gmin. Gmina wystąpiła o przyznanie takich środków, otrzymując je jak wskazano wyżej w wysokości 3 777 631,00 zł.

Wykres ilustruje jak kształtują się dotacje i środki na przestrzeni wymienionego okresu:

- wzrost do roku 2018, to 160,46 %,
- wzrost do roku 2019, to 115,37 %.

3.1.5. Pozostałe dochody

Pozostałe dochody wykonano w wysokości 1,40 % całości dochodów. Na planowaną kwotę 964 082,19 zł wykonano 1 061 918,56 zł, tj. 110,15 % planu i obejmują:

- 1) wpływy z usług (opłaty za przedszkole i klub dziecięcy, re-faktury za usługi telekomunikacyjne, opłaty za energię elektryczną, itp.) w wysokości 242 076,83 zł, z tego między innymi:
 - a) wpłaty za przedszkola i Klub Dziecięcy wyniosły 171 113,90 zł;

- 2) wpływy z różnych opłat (m.in. koszty upomnień oraz inne wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych) wykonano w wysokości 47 017,36 zł;
- 3) odsetki od zaległych należności w wysokości 56 983,09 zł;
- 4) wpływy z różnych dochodów - na plan 368 411,00 zł wykonano w wysokości 379 306,05 zł, tj. 102,96 % planu. We wpływach z różnych dochodów znajdują się dochody stanowiące wpłaty mieszkańców gminy jako wkład własny na realizację projektu „Słoneczna Żywiecczyzna” – kwota 300 067,36 zł,
- 5) dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w wysokości 25 979,98 zł. Jest to 5 % należnych dochodów gminie za udostępnianie danych osobowych oraz dochody gminy w wysokości 40 % z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i 50 % z tytułu Zaliczki Alimentacyjnej;
- 6) wpływy z otrzymanych spadków, darowizn otrzymano w wysokości 8 500,00 zł;
- 7) pozostałe dochody 302 055,25 zł, w tym:
 - a) dotacje otrzymane z innych jst na zadania inwestycyjne – 53 643,92 zł - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu „Inicjatywa Sołecka”,
 - b) zwrócone przez jednostki oświatowe środki z rachunków dochodów własnych – 2 447,26 zł,
 - c) wpływy ze zwrotów dotacji – 245 964,07 zł, (w tym z rozliczenia wpłat gminy na realizację projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie 245 927,27 zł).

4. WYDATKI

4.1. Wstęp – informacje ogólne

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 2020 r., po wprowadzeniu zmian, zamknął się kwotą w wysokości 72 957 589,29 zł. Został zwiększony o kwotę 1 201 207,97 zł do planu pierwotnego.

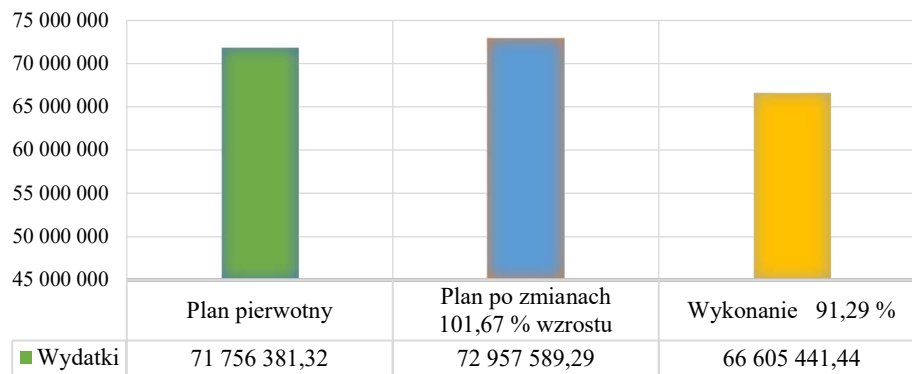
Realizacja wydatków w 2020 r. wyniosła 91,29 % planu rocznego, tj. na poziomie o -3,71 pkt procentowego niższym niż w 2019 r. (95,00 % planu). Wykonanie wydatków w 2020 r. było mniejsze w stosunku do 2019 r. o -2,66 %, tj. o kwotę -1 817 001,64 zł.

Wykonanie wydatków bieżących w 2020 r. wyniosło 62 122 843,63 zł.

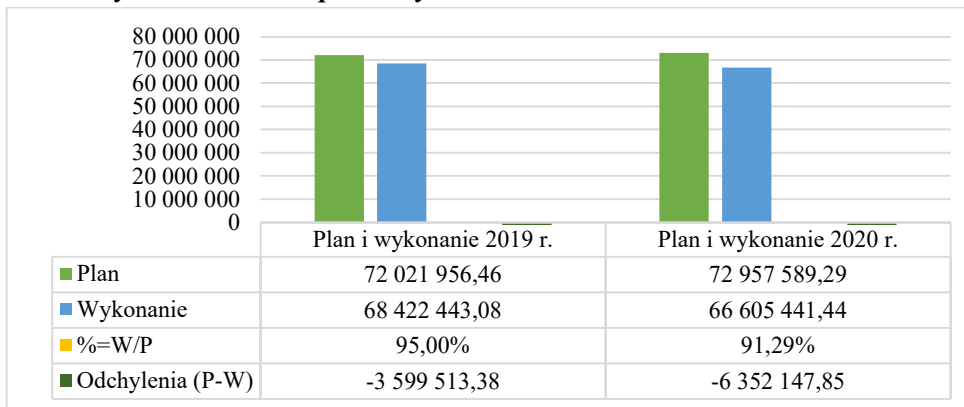
Realizacja wydatków bieżących w 2020 r. wyniosła 91,83 % planu rocznego, tj. na poziomie o -2,87 pkt procentowego niższym niż w 2019 r. (94,70 % planu). Wykonanie wydatków w 2020 r. zwiększyło się w stosunku do 2019 r. o 6,54 %, tj. o kwotę 3 815 060,93 zł.

Wykonanie wydatków majątkowych w 2020 r. wyniosło 4 482 597,81 zł.

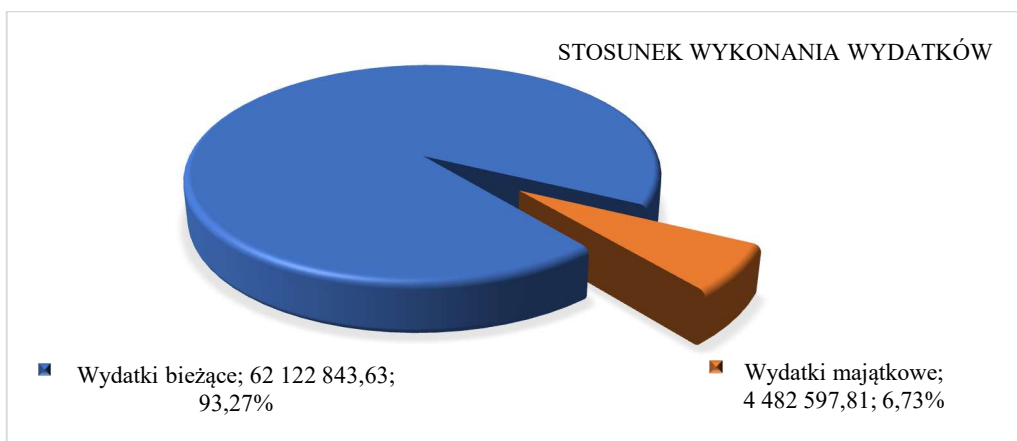
Realizacja wydatków majątkowych w 2020 r. wyniosła 84,45 % planu rocznego, tj. na poziomie o -12,33 pkt procentowego niższym niż w 2019 r. (96,78 % planu). Wykonanie wydatków w 2020 r. zmniejszyło się w stosunku do 2019 r. o 55,68 %, tj. o kwotę -5 632 062,57 zł.

Wykres 22. Plan pierwotny, plan po zmianach oraz wykonanie wydatków za 2020 r. (zł)

Planowane wydatki w okresie sprawozdawczym zwiększono o 1,67 %, w stosunku do planu pierwotnego.

Wykres 23. Wydatki budżetu – plan i wykonanie w latach 2019-2020

Realizacja wydatków w 2020 roku, to 91,29 % planu. Wykres ilustruje spadek wykonania wydatków w stosunku do poprzedniego roku (1 817 001,64 zł).

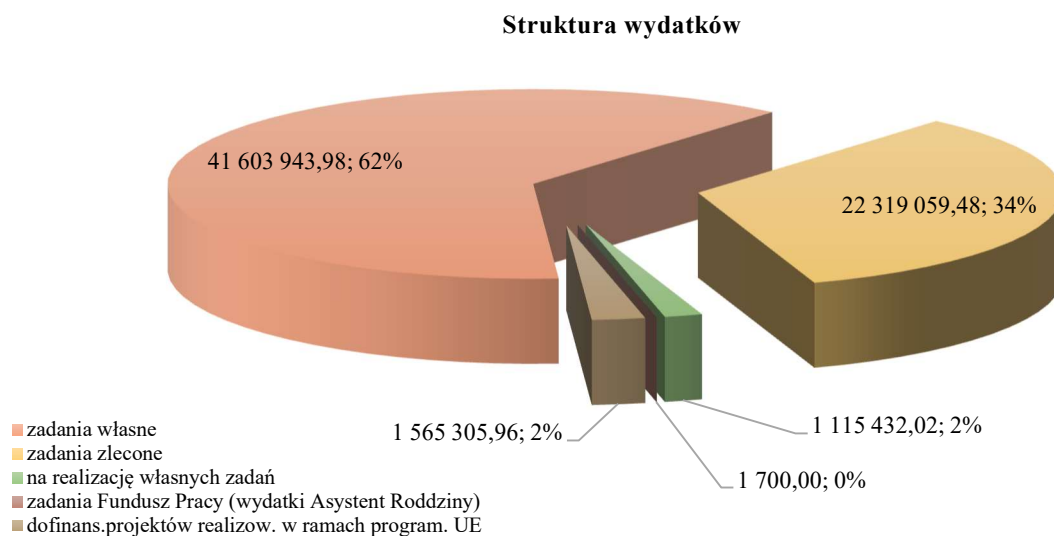
Wykres 24

Udział wydatków w budżecie wg ich kryterium:

1. Wydatki bieżące, to 93,27 % ogółu wszystkich wydatków budżetu ogółem,
2. Wydatki majątkowe, to 6,73 % ogółu wszystkich wydatków budżetu ogółem.

Wykonanie wydatków wg źródeł:

1. Wydatki na realizację zadań własnych	41 603 943,98 zł:
1) w tym zadania dofinansowane środkami Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	405 632,32 zł,
2. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie	22 319 059,48 zł,
3. Wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gmin	1 115 432,02 zł,
4. Wydatki F.P.	1 700,00 zł,
5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	1 565 305,96 zł,
Razem:	66 605 441,44 zł

Wykres 25

W zakresie realizowanych zadań w 2020 r., Gmina poniosła również wydatki związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, zwalczaniem skutków COVID-19, w szczególności na:

- środki ochrony i wydatki na zabezpieczenia obiektów i instalacji publicznych, pracowników jednostek i mieszkańców, na przystosowanie warunków pracy i obsługi klientów w wysokości 266 151,35 zł, w tym wydatki inwestycyjne 10 000,00 zł.

W ramach tych wydatków udzielono dotacji celowej w wysokości:

- 15 000,00 zł dla Szpitala Powiatowego w Żywcu z przeznaczeniem na dofinansowanie działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem zakażeń i choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „COVID-19” - na zakup sprzętu medycznego,

- 10 000,00 zł na dofinansowanie działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem zakażeń i choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „COVID-19” - na zakup aparatury i sprzętu medycznego – aparat do tlenoterapii wysokoprzepływowej Arivo2 wraz z zestawem kaniul donosowych Optiflow+, filtrami powietrznymi oraz przepływomierzem tlenu medycznego 70l/min, dla ICZ HEALTHCARE S. z o.o. Szpital w Żywcu.

W wydatkach tych mieszczą się również wydatki związane z projektem „Zdalna szkoła” - Gmina otrzymała wsparcie w postaci grantu w wysokości 144 967,80 zł na doposażenie jednostek oświatowych w sprzęt komputerowy niezbędny do prowadzenia lekcji w trybie zdalnym.

Realizację wydatków budżetu gminy Łodygowice w 2020 r. wg grup przedstawia tabela 20:

Tabela 20. Wydatki budżetu Gminy

Lp.	Treść	Plan pierwotny 01.01.2020 r.	Plan po zmianach 31.12.2020 r.	Wykonanie 31.12.2020 r.	Wskaźnik procentowy 5/4	Struktura wykonania /wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6	7
O G Ó Ł E M :		71 756 381,32	72 957 589,29	66 605 441,44	91,29%	100,00%
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	66 735 894,64	67 649 746,02	62 122 843,63	91,83%	93,27%
1	Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	36 145 942,49	36 494 425,27	32 637 886,93	89,43%	49,00%
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>23 307 942,67</i>	<i>23 134 330,21</i>	<i>21 556 775,38</i>	<i>93,18%</i>	<i>32,36%</i>
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>12 837 999,82</i>	<i>13 360 095,06</i>	<i>11 081 111,55</i>	<i>82,94%</i>	<i>16,64%</i>
2	Dotacje na zadania bieżące	5 700 474,59	5 941 262,44	5 833 024,56	98,18%	8,76%
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 271 574,13	23 605 540,73	22 878 937,62	96,92%	34,35%
4	<i>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</i>	<i>163 071,13</i>	<i>724 933,78</i>	<i>497 876,14</i>	<i>68,68%</i>	<i>0,75%</i>
5	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	927 832,30	356 583,80			
6	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%	0,41%
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	5 020 486,68	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%	6,73%
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	5 020 486,68	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%	7,22%
	<i>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.</i>	<i>2 191 000,00</i>	<i>1 133 460,00</i>	<i>1 067 429,82</i>	<i>94,17%</i>	<i>3,27%</i>

Tabela 21. Wykonanie wydatków wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej za 2020 r. (zł)

Dział	Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.			Wskaźnik realizacji Wykonanie/Plan (%) 2020r.		Wykonanie - Plan (Kol. 6-5)	Dynamika rdr 6/3	Struktura wykonania
		Wykonanie roczne	Plan 01.01.2020	Plan 31.12.2020	Wykonanie 31.12.2020	01.01. (6/4)	31.12. (6/5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	WYDATKI OGÓŁEM	68 422 443,08	71 756 381,32	72 957 589,29	66 605 441,44	92,82%	91,29%	-6 352 147,85	97,34%	91,29%
	WYDATKI BIEŻĄCE	58 307 782,70	66 735 894,64	67 649 746,02	62 122 843,63	93,09%	91,83%	-5 526 902,39	106,54%	93,27%
	WYDATKI MAJĄTKOWE	10 114 660,38	5 020 486,68	5 307 843,27	4 482 597,81	89,29%	84,45%	-825 245,46	44,32%	6,73%
010	Rolnictwo i łowiectwo	386 303,41	404 300,00	450 592,23	383 205,95	94,78%	85,04%	-67 386,28	99,20%	0,58%
	wydatki bieżące	386 303,41	404 300,00	450 592,23	383 205,95	94,78%	85,04%	-67 386,28	99,20%	0,58%
600	Transport i łączność	6 071 007,37	4 970 661,92	5 240 863,59	4 802 127,91	96,61%	91,63%	-438 735,68	79,10%	7,21%
	wydatki bieżące	2 326 869,51	2 510 761,92	2 213 865,74	2 046 997,99	81,53%	92,46%	-166 867,75	87,97%	3,07%
	wydatki majątkowe	3 744 137,86	2 459 900,00	3 026 997,85	2 755 129,92	112,00%	91,02%	-271 867,93	73,59%	4,14%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442 543,07	466 100,00	599 100,00	449 268,74	96,39%	74,99%	-149 831,26	101,52%	0,67%
	wydatki bieżące	82 223,27	131 100,00	250 100,00	191 236,36	145,87%	76,46%	-58 863,64	232,58%	0,29%
	wydatki majątkowe	360 319,80	335 000,00	349 000,00	258 032,38	77,02%	73,93%	-90 967,62	71,61%	0,39%
710	Działalność usługowa	24 102,00	150 000,00	150 000,00	29 820,50	19,88%	19,88%	-120 179,50	123,73%	0,04%
	wydatki bieżące	24 102,00	150 000,00	150 000,00	29 820,50	19,88%	19,88%	-120 179,50	123,73%	0,04%
750	Administracja publiczna	3 895 761,80	4 969 468,00	4 747 524,14	4 024 962,88	80,99%	84,78%	-722 561,26	103,32%	6,04%
	wydatki bieżące	3 662 902,30	4 866 468,00	4 606 256,14	3 884 343,43	79,82%	84,33%	-721 912,71	106,05%	5,83%
	wydatki majątkowe	232 859,50	103 000,00	141 268,00	140 619,45	136,52%	99,54%	-648,55	60,39%	0,21%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	85 562,41	2 500,00	79 833,00	78 872,04	3154,88%	98,80%	-960,96	92,18%	0,12%
	wydatki bieżące	85 562,41	2 500,00	79 833,00	78 872,04	3154,88%	98,80%	-960,96	92,18%	0,12%
752	Obrona narodowa	141,49	300,00	300,00	69,50	23,17%	23,17%	-230,50	49,12%	0,00%
	wydatki bieżące	141,49	300,00	300,00	69,50	23,17%	23,17%	-230,50	49,12%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	168 789,49	140 300,00	202 500,00	187 152,07	133,39%	92,42%	-15 347,93	110,88%	0,28%
	wydatki bieżące	108 789,49	140 300,00	181 157,58	165 859,65	118,22%	91,56%	-15 297,93	152,46%	0,25%
	wydatki majątkowe	60 000,00		21 342,42	21 292,42		99,77%	-50,00	35,49%	
757	Obsługa długu publicznego	434 910,22	1 454 832,30	883 583,80	275 118,38	18,91%	31,14%	-608 465,42	63,26%	0,41%
	wydatki bieżące	434 910,22	1 454 832,30	883 583,80	275 118,38	18,91%	31,14%	-608 465,42	63,26%	0,41%

758	Różne rozliczenia		300 000,00	235 000,00				-235 000,00		
	wydatki bieżące		300 000,00	235 000,00				-235 000,00		
801	Oświata i wychowanie	22 912 154,27	21 918 214,13	23 427 375,60	21 899 731,61	99,92%	93,48%	-1 527 643,99	95,58%	32,88%
	wydatki bieżące	22 261 266,58	21 629 714,13	22 962 875,60	21 488 251,22	99,35%	93,58%	-1 474 624,38	96,53%	32,26%
	wydatki majątkowe	650 887,69	288 500,00	464 500,00	411 480,39	142,63%	88,59%	-53 019,61	63,22%	0,62%
851	Ochrona zdrowia	285 942,24	386 140,00	493 233,52	297 716,66	77,10%	60,36%	-195 516,86	104,12%	0,45%
	wydatki bieżące	285 942,24	386 140,00	483 233,52	287 716,66	74,51%	59,54%	-195 516,86	100,62%	0,43%
	wydatki majątkowe			10 000,00	10 000,00		100,00%			0,02
852	Pomoc społeczna	1 441 060,19	1 987 902,44	2 113 310,44	1 723 668,01	86,71%	81,56%	-389 642,43	119,61%	2,59%
	wydatki bieżące	1 441 060,19	1 987 902,44	2 113 310,44	1 723 668,01	86,71%	81,56%	-389 642,43	119,61%	2,59%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	883 211,17	87 500,00	148 500,00	109 020,13	124,59%	73,41%	-39 479,87	12,34%	0,16%
	wydatki bieżące	883 211,17	87 500,00	88 000,00	69 363,41	79,27%	78,82%	-18 636,59	7,85%	0,10%
	wydatki majątkowe			60 500,00	39 656,72		%	-20 843,28		0,06%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	855 179,23	1 002 707,00	1 027 817,00	852 001,74	84,97%	82,89%	-175 815,26	99,63%	1,28%
	wydatki bieżące	855 179,23	1 002 707,00	1 027 817,00	852 001,74	84,97%	82,89%	-175 815,26	99,63%	1,28%
855	Rodzina	18 098 156,40	23 066 002,44	23 180 967,44	22 423 581,43	97,21%	96,73%	-757 386,01	123,90%	33,67%
	wydatki bieżące	18 098 156,40	23 066 002,44	23 165 967,44	22 423 581,43	97,21%	96,80%	-742 386,01	123,90%	33,67%
	wydatki majątkowe			15 000,00						
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 819 498,01	8 035 481,09	7 370 702,47	6 922 211,02	86,15%	93,92%	-448 491,45	101,51%	10,39%
	wydatki bieżące	5 694 023,00	6 601 394,41	6 755 467,47	6 323 794,61	95,79%	93,61%	-431 672,86	111,06%	9,49%
	wydatki majątkowe	1 125 475,01	1 434 086,68	615 235,00	598 416,41	41,73%	97,27%	-16 818,59	53,17%	0,90%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 346 341,23	1 787 000,00	1 912 414,06	1 868 349,71	104,55%	97,70%	-44 064,35	34,95%	2,81%
	wydatki bieżące	1 476 383,21	1 787 000,00	1 770 414,06	1 732 633,83	96,96%	97,87%	-37 780,23	117,36%	2,60%
	wydatki majątkowe	3 869 958,02		142 000,00	135 715,88		95,57%	-6 284,12	3,51%	0,20%
926	Kultura fizyczna	271 779,08	626 972,00	693 972,00	278 563,16	44,43%	40,14%	-415 408,84	102,50%	0,42%
	wydatki bieżące	200 756,58	226 972,00	231 972,00	166 308,92	73,27%	71,69%	-65 663,08	82,84%	0,25%
	wydatki majątkowe	71 022,50	400 000,00	462 000,00	112 254,24	28,06%	24,30%	-349 745,76	158,05%	0,17%

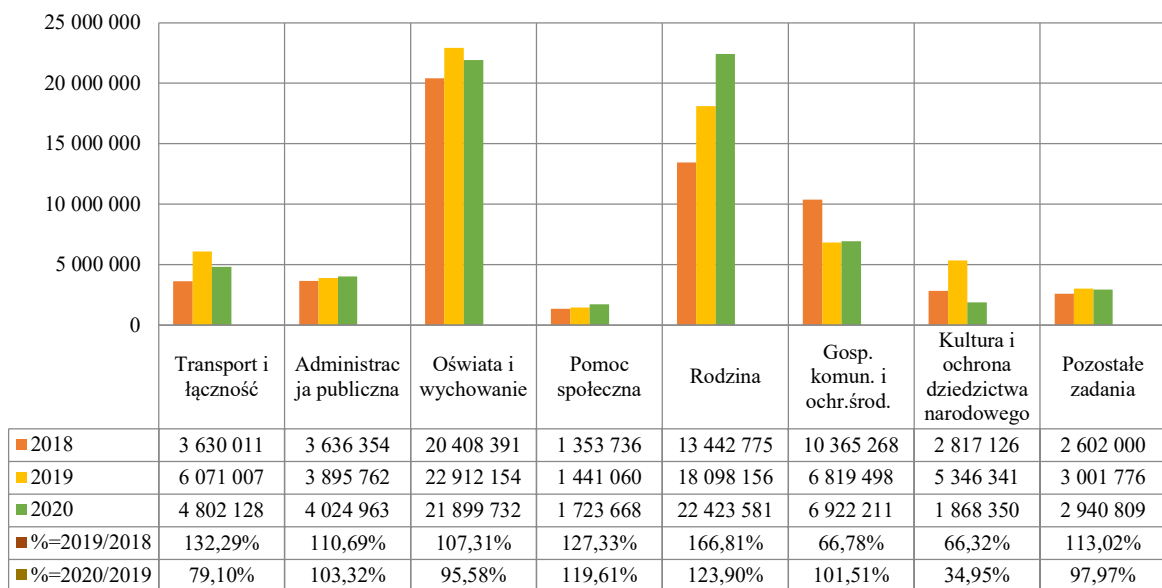
Tabela 21 odzwierciedla wykonanie poszczególnych rodzajów zadań, realizowanych w gminie w latach 2019 i 2020 w celu ich porównania. W wielkościach poszczególnych rodzajów wydatków znajdują odbicie, kierunki i zakres zadań powierzonych gminie do wykonania, w tym w rozbięciu na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące w 2020 r. wykazują 6,54 % wzrostu w stosunku do 2019 r.

Wydatki majątkowe w 2020 r. wykazują 55,68 % spadku w stosunku do 2019 r.

Tabela również ilustruje odchylenia wykonania do planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Wykres 26. Dynamika wykonania wydatków w latach od 2018-2020 (zł)



Wykres ilustruje stopień zaangażowania wydatków w budżecie gminy na przestrzeni lat 2018 - 2020 r. Największy wzrost wydatków dla roku 2020 r. wykazuje dział 855 – Rodzina. W dziale tym zgrupowano m.in. wydatki związane z wypłatą świadczeń w ramach Programu „Rodzina 500 Plus - ustawy z dnia 11 lutego 2016 r., o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 2407 ze zm.), wprowadzającej świadczenie wychowawcze. W związku ze zmianą przepisów od 1 lipca 2019 roku świadczenie wychowawcze przysługuje wszystkim dzieciom do 18 roku życia, bez względu na dochody uzyskiwane przez rodzinę. Wdrożenie tego programu zdecydowanie wpłynęło na wysokość wydatków w gminie. Wydatki działu obejmują 33,67 % wydatków budżetu ogółem (2019 - 26,45 %).

Wydatki oświatowe stanowią drugą pozycję w strukturze wykonanych wydatków w budżecie gminy. Na poziom wykonania wydatków oświatowych w znacznym stopniu wpłynęła sytuacja związana z epidemią COVID-19. Zauważalny jest spadek wydatków oświatowych w stosunku do 2019 r. - 4,42 %. Wydatki oświatowe, to 32,88 % wydatków budżetu ogółem.

Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, stanowią 10,39 % wydatków budżetu ogółem. Wysokość wydatków działu zdeterminowana jest przede wszystkim, wydatkami związanymi z gospodarką odpadami komunalnymi, dopłatą do ścieków.

Na wydatki związane z transportem i łącznością (7,21 % wydatków budżetu ogółem), wpływa stopień zaangażowania wydatków inwestycyjnych, remontów dróg gminnych.

Tabela 22. Odchylenia wykonania wydatków do planu – 2020 r.

Dział	Wyszczególnienie	2020 r.		Wskaźnik realizacji Wykonanie/Plan (%) 2020 r.	Wykonanie - Plan (Kol. 6-5)	Struktura wykonania
		Plan 31.12.2020	Wykonanie 31.12.2020	31.12. (6/5)		
1	2	5	6	8	9	11
801	Oświata i wychowanie	23 427 375,60	21 899 731,61	93,48%	-1 527 643,99	32,88%
	wydatki bieżące	22 962 875,60	21 488 251,22	93,58%	-1 474 624,38	32,26%
	wydatki majątkowe	464 500,00	411 480,39	88,59%	-53 019,61	0,62%
855	Rodzina	23 180 967,44	22 423 581,43	96,73%	-757 386,01	33,67%
	wydatki bieżące	23 165 967,44	22 423 581,43	96,80%	-742 386,01	33,67%
	wydatki majątkowe	15 000,00	0,00	0,00%	-15 000,00	0,00%
750	Administracja publiczna	4 747 524,14	4 024 962,88	84,78%	-722 561,26	6,04%
	wydatki bieżące	4 606 256,14	3 884 343,43	84,33%	-721 912,71	5,83%
	wydatki majątkowe	141 268,00	140 619,45	99,54%	-648,55	0,21%
757	Obsługa długu publicznego	883 583,80	275 118,38	31,14%	-608 465,42	0,41%
	wydatki bieżące	883 583,80	275 118,38	31,14%	-608 465,42	0,41%
900	Gospodarka komunalna i ochrona	7 370 702,47	6 922 211,02	93,92%	-448 491,45	10,39%
	wydatki bieżące	6 755 467,47	6 323 794,61	93,61%	-431 672,86	9,49%
	wydatki majątkowe	615 235,00	598 416,41	97,27%	-16 818,59	0,90%
600	Transport i łączność	5 240 863,59	4 802 127,91	91,63%	-438 735,68	7,21%
	wydatki bieżące	2 213 865,74	2 046 997,99	92,46%	-166 867,75	3,07%
	wydatki majątkowe	3 026 997,85	2 755 129,92	91,02%	-271 867,93	4,14%
926	Kultura fizyczna	693 972,00	278 563,16	40,14%	-415 408,84	205,25%
	wydatki bieżące	231 972,00	166 308,92	71,69%	-65 663,08	122,54%
	wydatki majątkowe	462 000,00	112 254,24	24,30%	-349 745,76	82,71%
852	Pomoc społeczna	2 113 310,44	1 723 668,01	81,56%	-389 642,43	2,59%
	wydatki bieżące	2 113 310,44	1 723 668,01	81,56%	-389 642,43	2,59%
758	Różne rozliczenia	235 000,00	0,00	0,00%	-235 000,00	0,00%
	wydatki bieżące	235 000,00	0,00	0,00%	-235 000,00	0,00%
851	Ochrona zdrowia	493 233,52	297 716,66	60,36%	-195 516,86	0,45%
	wydatki bieżące	483 233,52	287 716,66	59,54%	-195 516,86	0,43%
	wydatki majątkowe	10 000,00	10 000,00	100,00%		0,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 912 414,06	1 868 349,71	97,70%	-44 064,35	2,81%
	wydatki bieżące	1 770 414,06	1 732 633,83	97,87%	-37 780,23	2,60%
	wydatki majątkowe	142 000,00	135 715,88	95,57%	-6 284,12	0,20%
	Pozostałe działy	2 658 642,23	2 089 410,67	78,59%	-569 231,56	3,14%
	wydatki bieżące	2 227 799,81	1 770 429,15	79,47%	-457 370,66	2,66%
	wydatki majątkowe	430 842,42	318 981,52	74,04%	-111 860,90	0,48%
	WYDATKI OGÓLEM	72 957 589,29	66 605 441,44	91,29%	-6 352 147,85	91,29%
	WYDATKI BIEŻĄCE	67 649 746,02	62 122 843,63	91,83%	-5 526 902,39	93,27%
	WYDATKI MAJĄTKOWE	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%	-825 245,46	6,73%

Trudna i niepewna sytuacja ekonomiczna w kraju i na świecie związana z wybuchem epidemii koronawirusa COVID-19 nie bez wpływu odbiła się na realizacji wydatków w gminie. W konsekwencji wiele zaplanowanych zadań realizowanych było w ograniczonym zakresie, a także utrudnione było podejmowanie nowych inicjatyw i projektów. W tabeli przedstawiono główne pozycje odchylenia wykonania do planu wydatków za okres sprawozdawczy, w tym:

1. Oświata i wychowanie -1 527 643,99 zł, tj. 6,52 % do planu.

W szczególności wydatki bieżące w łącznej kwocie -1 474 624,38 zł, w tym: wynagrodzenia -729 546,84 zł, wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych -452 600,88 zł, czy też zadania realizowane w ramach projektów unijnych, m.in. ERASMUS. Niewątpliwie pandemia wpłynęła na poziom wykonania wydatków w oświacie. Od 12 marca w całej Polsce w szkołach i przedszkolach zawieszono zostały stacjonarne zajęcia dydaktyczno-wychowawcze, a następnie zajęcia opiekuńcze. Wprowadzono obowiązek prowadzenia edukacji zdalnej. Następnie częściowo

odmrożono zajęcia dla młodszych dzieci. Taki stan z pewnością miał znaczący wpływ na odchylenia w wykonaniu wydatków.

Część placówek skorzystała z tarczy antykryzysowej w zakresie zwolnienia z opłacania składek ZUS. W związku z zamknięciem przedszkoli i szkół, część pracowników korzystała z przysługującego im zasiłku opiekuńczego z powodu sprawowania opieki nad dzieckiem w wieku do ukończenia 8 lat, wynoszącego 80% wynagrodzenia. Wielu pracowników przebywało na zwolnieniach lekarskich. Podczas pracy zdalnej w szkołach nie były uruchamiane godziny zastępstw doraźnych oraz dodatkowe godziny świetlicowe. Szkoły i przedszkola, w wyniku zamknięcia placówek, osiągnęły znaczne oszczędności w zakresie kosztów utrzymania obiektów, niezbędnych remontów oraz zakupów materiałów i wyposażenia. Oszczędności powstały również w związku z nierealizowanym dowozem uczniów niepełnosprawnych do szkół. Wszystkie te czynniki wpłynęły na poziom odchylenia wykonania do planu wydatków.

Znaczne odchylenia powstały w związku z organizacją kształcenia specjalnego (342 155,14 zł). Art. 8 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych stanowi, że na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego oraz na organizację zajęć rewalidacyjno wychowawczych, jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej w zakresie tych zadań. Dla naszej gminy kwota ta wynosi w roku 2020 – 3 061 582,00 zł. Środki te w naszej gminie mogą być przeznaczone na prowadzenie Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Serduszkowa Kraina”, Szkoły Podstawowej Nr 3 Specjalnej oraz w przypadku szkół i przedszkoli ogólnodostępnych na realizację zadań wynikających z zaleceń zawartych w orzeczeniach o potrzebie kształcenia specjalnego. Ogólna kwota wykorzystanych środków wyniosła 2 719 426,86 zł. Niewykorzystana kwota przeznaczona na kształcenie specjalne (wysokość wynikająca z subwencji), nie może być przeznaczona na inny cel i zostaje wykazana jako kwota niezrealizowanego planu.

Wydatki na doksztalanie i doskonalenie nauczycieli w roku 2020 zaplanowano w każdej placówce w wysokości 0,8 % planowanych wynagrodzeń pedagogów. Wydatki związane z doksztalaniem i doskonaleniem nauczycieli oraz przyznawane nauczycielom dofinansowania wynikają z potrzeb danej placówki i z planu doksztalania szkoły lub przedszkola.

Powstałe odchylenia w rozdziale 85506 wynikają z otrzymania dotacji w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020, w ramach, której zostały dofinansowane wynagrodzenia pracowników w Klubie Dziecięcym. Klub, w związku z zamknięciem placówki, osiągnął również oszczędności w zakresie utrzymania obiektu.

2. Dział 855 Rodzina -757 386,01 zł, tj. 3,27 % do planu. Wpływ na odchylenia wykonania do planu wydatków, miały przede wszystkim niezrealizowane w całości zadania w zakresie świadczeń wychowawczych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz świadczeń rodzinnych. Z uwagi na wystąpienie koordynacji systemu zabezpieczenia społecznego z powodu pobytu wnioskodawcy lub jednego z członków rodziny poza granicami RP, część wniosków przekazano do rozpatrzenia przez Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach. Część wniosków pozostała bez rozpatrzenia z winy wnioskodawcy. W powyższym dziale świadczenia przyznawane są na podstawie miejsca zamieszkania, natomiast ilość osób zameldowanych na terenie gminy znajdujących się w rejestrach ewidencji ludności, nie są tożsame z ilością osób zamieszkujących i pobierających świadczenia na terenie gminy, w związku z tym dane te są trudne do oszacowania. Łączna kwota niewykorzystanej dotacji w wyżej opisanym zakresie wynosi 584 211,52 zł.

W przypadku realizacji świadczenia „Dobry Strat”, kwota niewykorzystanej dotacji wynika ze zmiany rozporządzenia, pozwalającej na składanie wniosków osobom pełnoletnim uczącym się

w szkołach policealnych. W związku z brakiem rzetelnego źródła danych odnośnie wyżej wymienionej liczby uczniów, szacowano większą ilość wnioskodawców. Niewykorzystana dotacja w 2020 roku wyniosła 24 560,00 zł.

Odchylenia w zakresie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne wynikają z ustania prawa do ubezpieczenia w związku ze zgonem osoby wymagającej opieki, nabyciem uprawnień do świadczeń emerytalno-rentowych z ZUS bądź KRUS świadczeniobiorcy, osiągnięciem maksymalnego okresu ubezpieczenia społecznego wynoszącego 20 lat dla kobiet i 25 lat dla mężczyzn.

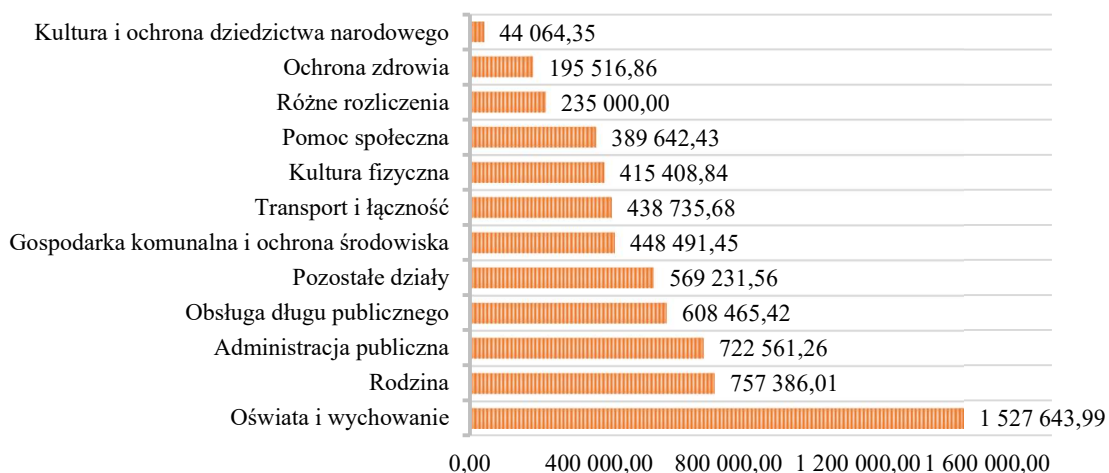
3. Dział 750 Administracja publiczna -722 561,26 zł, tj. 15,22 % do planu. Wpływ na odchylenia wykonania wydatków do planu miały przede wszystkim, oszczędności w zakresie wydatków bieżących, m.in. wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (decyzja umorzeniowa ZUS), usługach obcych.
4. Dział 757 Obsługa długu -608 465,42 zł, tj. 68,86 % do planu. Wpływ na odchylenia kwotowe od planu miały przede wszystkim:
 - planowana kwota poręczenia w wysokości -356 583,80 zł (ostatnia IV rata 2020 r.) – nie wystąpiły zdarzenia powodujące uruchomienie tego rodzaju wydatku związanego z udzielonym poręczeniem zawartym 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,
 - mniejsze koszty obsługi długu w wysokości -251 881,62 zł, z uwagi na niskie stopy procentowe, oraz spłata rat kredytów w pierwszych miesiącach roku budżetowego.
5. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -448 491,45 zł, tj. 6,08 % do planu. Oszczędności wydatków w głównej mierze związane są z gospodarką odpadami, oczyszczaniem wsi. Wystąpiły również oszczędności związane z oświetleniem ulic placów i dróg, itp., a także ze schroniskiem dla zwierząt z uwagi na mniej zgłoszeń związanych z bezdomnymi zwierzętami. Również w zakresie dofinansowania do inwestycji ekologicznych polegających na demontażu, transporcie do miejsca unieszkodliwienia oraz unieszkodliwieniu wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych.
6. Dział 600 Transport i łączność -438 735,68 zł, tj. 8,37 % do planu. Odchylenia, to przede wszystkim oszczędności związane z umową na zimowe utrzymanie dróg gminnych z uwagi na ciepłą utrzymująca się pogodną zimę w okresie sprawozdawczym. Ponadto oszczędności wystąpiły w zakresie zadań inwestycyjnych (oszczędności po przetargowe, itp.).
7. Dział Kultura Fizyczna -415 408,84 zł, tj. 59,86 % do planu. Odchylenia wystąpiły w zakresie realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Wykonanie zaplecza przy boisku ogólnodostępnym w Pietrzykowicach."
8. Dział 852 Pomoc społeczna -389 642,43 zł, tj. 18,44 % do planu. Odchylenia od planu wystąpiły w zakresie zasiłków stałych i składek od nich opłacanych. Niezrealizowane wydatki wynikają z ustania prawa do ubezpieczenia w związku ze zgonem świadczeniobiorców lub nabyciem uprawnień do świadczeń emerytalno-rentowych z ZUS bądź KRUS (28 777,15 zł). W przypadku pomocy w zakresie dożywiania, niewykorzystane wydatki wynikają z przekroczenia kryterium dochodowego przez wnioskodawców oraz zmniejszonej liczby wniosków w stosunku do planowanej. Niewykorzystana część dotacji została zwrócona do Wojewody Śląskiego. W bieżącym roku nastąpiło zmniejszone wykonanie wydatków ponoszonych za osoby przebywające w Domach Pomocy Społecznej. Związane było to ze zgonami 2 osób oczekujących na przyjęcie oraz jednej osoby przebywającej w DPS, natomiast nad jednym z podopiecznych opiekę przejęła rodzina (73 692,16 zł). Wpływ na wyżej wymienione odchylenie miał również uruchomiony w związku z panującą pandemią Covid-19 program „Wspieraj Seniora”. W związku

z funkcjonowaniem na terenie Gminy rodzin wielopokoleniowych zapewniających opiekę osobom starszym, nie wpłynęły żadne wnioski do realizacji w ramach tego projektu. Całość dotacji w wysokości 39 521,25 zł została zwrócona do Wojewody Śląskiego

W 2020 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnił 3 opiekunki zlecając im świadczenie usług opiekuńczych dla mieszkańców naszej Gminy. Z uwagi na wypracowane zaufanie, zadowolenie podopiecznych ze świadczonych usług oraz niższe koszty obsługi, nie doszło do planowanego rozpoczęcia współpracy ze Spółdzielnią Socjalną w Czernichowie, co przyczyniło się do oszczędności w wysokości 88 473,69 zł w realizacji wykonania tego zadania..

9. Dział 758 Różne rozliczenia -235 000,00 zł, tj. 100,00 % do planu, w tym: rezerwa ogólna w wysokości 68 000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 167 000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.
Wpływ na odchylenia kwotowe, to brak konieczności całkowitego wykorzystania rezerw.
W okresie sprawozdawczym miało miejsce tylko częściowe rozwiązanie rezerwy (65 000,00 zł) związane z pandemią COVID-19.
10. Dział 851 Ochrona zdrowia -195 516,86 zł, tj. 39,64 % planu. Odchylenia od planu wystąpiły m.in. w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii oraz 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi.
W okresie 2020 r. posiedzenia Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zostały w znacznym stopniu ograniczone ze względu na wprowadzony stan epidemii koronawirusa COVID-19. Miało, to wpływ na działania realizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Nie wszystkie zadania można było zrealizować lub zostały zrealizowane w części. Częściowo zrealizowano zajęcia pozalekcyjne o charakterze profilaktycznym i socjoterapeutycznym dla dzieci i młodzieży do lat 18 z terenu gminy Łodygowice prowadzonych w szkołach, czy zajęcia o charakterze sportowo-rekreacyjnym promujące zdrowy styl życia. Było to spowodowane wzrostem zachorowań na Covid 19 lub przebywaniem na kwarantannie nauczycieli lub uczestników zajęć. Wydatki tego rozdziału zostaną wznowione o różnicę do wykonanych dochodów w 2021 r.
11. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego -44 064,35 zł, tj. 2,30 % do planu. W dziale tym wystąpiły w szczególności oszczędności związane z utrzymaniem obiektu zamkowo-parkowego.
12. Pozostałe działy -569 231,56 zł, tj. 21,41 % do planu. Odchylenia w poszczególnych działach wystąpiły w zakresie oszczędności w realizacji wydatków.

Wykres 27. Odchylenia wykonania wydatków do planu – 2020 r. (zł)



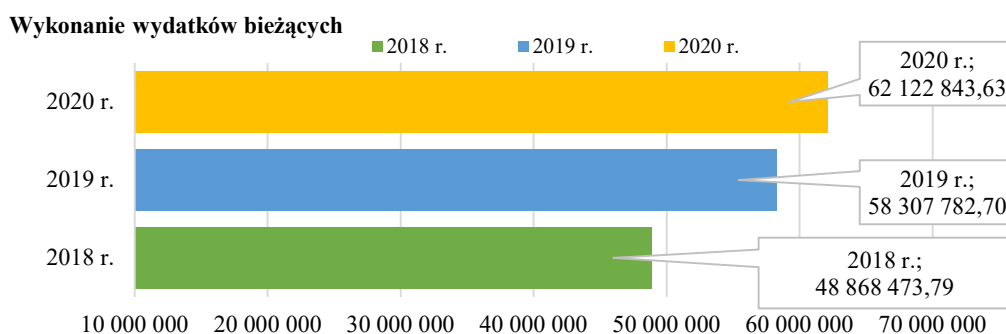
4.1.1. Wydatki bieżące

Realizacja wydatków bieżących w 2020 r. wyniosła 91,83 % planu rocznego, (62 122 843,63 zł), tj. na poziomie o 6,54 punktu procentowego wyższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (58 307 782,70 zł) i 93,27 % wykonania budżetu ogółem.

Tabela 23. Realizacja wydatków bieżących w ostatnich trzech latach przedstawia się następująco:

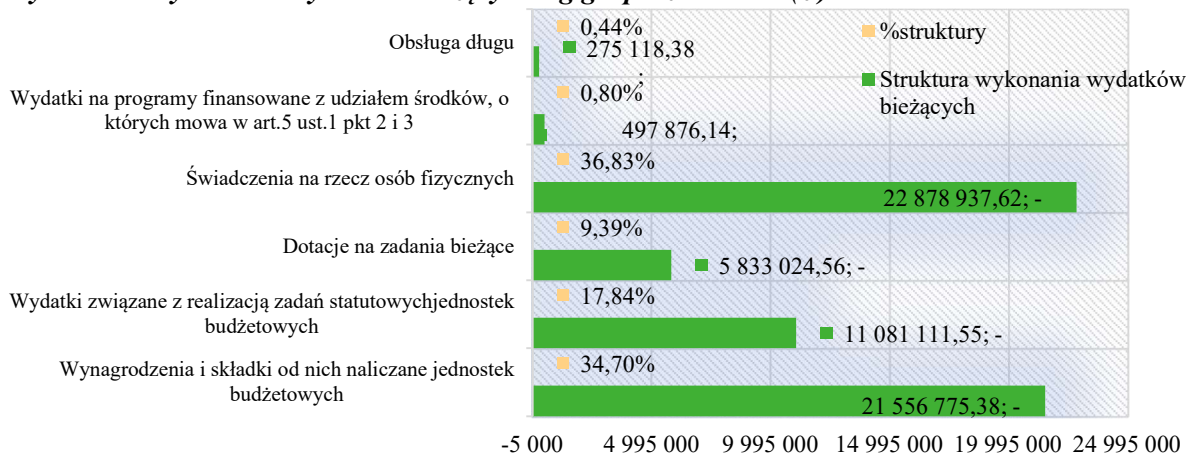
Wykonanie wydatków bieżących	Lata			%	%
	2018	2019	2020	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
	48 868 473,79	58 307 782,70	62 122 843,63	127,12	106,54

Wykres 28.



Wydatki bieżące stanowią 93,27 % wykonania wydatków budżetu ogółem.

Wykres 29. Wykonanie wydatków bieżących wg grup - za 2020 r. (zł)



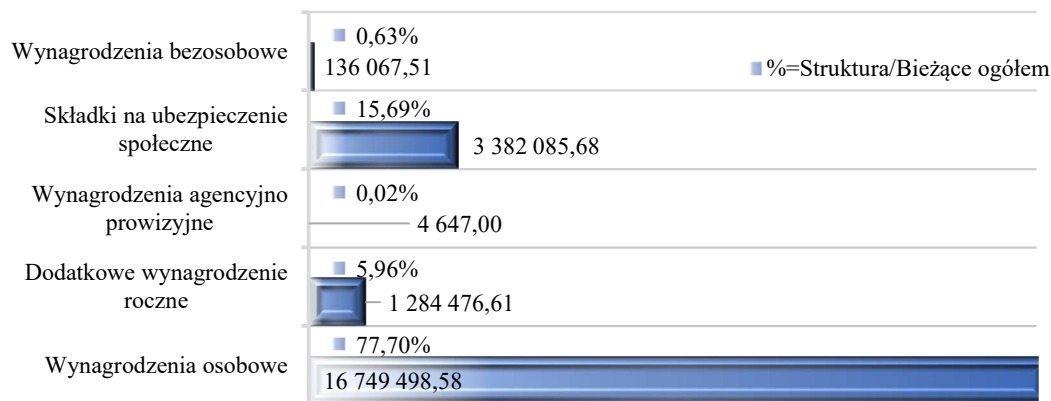
Wydatki bieżące są, to środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia osób zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy (m.in. w placówkach oświatowych, Ośrodku Pomocy Społecznej, Urzędzie Gminy), wykonywane usługi przez Gminę (m.in. utrzymanie dróg gminnych, oświetlenie, energia cieplna, gospodarka odpadami komunalnymi itd.), dotacje dla organizacji pozarządowych wykonujących zadania gminy, świadczenia społeczne wypłacane przez gminę, wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych, itp.

Do wydatków bieżących zalicza się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi, które swój udział w wydatkach ogółem, stanowią 93,27 %, z tego:

1. wydatki jednostek budżetowych wykonano w wysokości 32 637 886,93 zł, stanowią one 52,54 % wydatków bieżących, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota w wysokości 21 556 775,38 zł, tj. 66,05 % wydatków jednostek budżetowych. Jest to największa grupa wydatków budżetowych, stanowiąca 34,70 % wydatków bieżących ogółem. Głównymi składnikami tej grupy wydatkowej są:
- wynagrodzenia i uposażenia dla pracowników ze stosunku pracy 16 749 498,58 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenia i uposażenia roczne 1 284 476,61 zł,
 - wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne 4 647,00 zł (wynagrodzenia dla inkasentów podatków i opłat lokalnych),
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 3 382 085,68 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 136 067,51 zł.

Wykres 30. Struktura wykonania wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (zł)



- 2) Wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań, wykonane zostały w wysokości 11 081 111,55 zł, tj. 33,95 % wydatków jednostek budżetowych. Jest to druga pod względem wielkości grupa wydatków jednostek budżetowych oraz trzecia w stosunku do wydatków bieżących budżetu ogółem, stanowiąc 17,84 % tych wydatków.

Ustawodawca w przepisach ustawy o finansach publicznych, nie sformułował definicji wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych. Do tych wydatków zaliczono wszystkie wydatki dotyczące zakupu towarów i usług, koszty utrzymania oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych i realizacją ich statutowych zadań, pomniejszone o wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dotacje dla innych podmiotów, świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki na obsługę długu gminy.

2. Kolejną grupą w układzie budżetu są dotacje na zadania bieżące. Wydatkowanie środków w budżecie gminy w formie dotacji ma szczególny charakter, który wynika z kilku obligatoryjnych zasad:
- podstawą udzielenia dotacji musi być wyraźnie sformułowany przepis prawa (w randze ustawy, bądź umów międzynarodowych),
 - udzielona dotacja służy realizacji zadań publicznych - może być udzielona na finansowanie lub dofinansowanie zadań publicznych,
 - dotacje podlegają szczególnym zasadom rozliczania, określone przepisami prawa, na podstawie którego są udzielane.

Wszystkie wymienione czynniki muszą wystąpić razem. Zasady dotyczące udzielania dotacji zapisane są w ustawie z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Ustawa wymienia trzy rodzaje dotacji: podmiotowe, przedmiotowe, celowe.

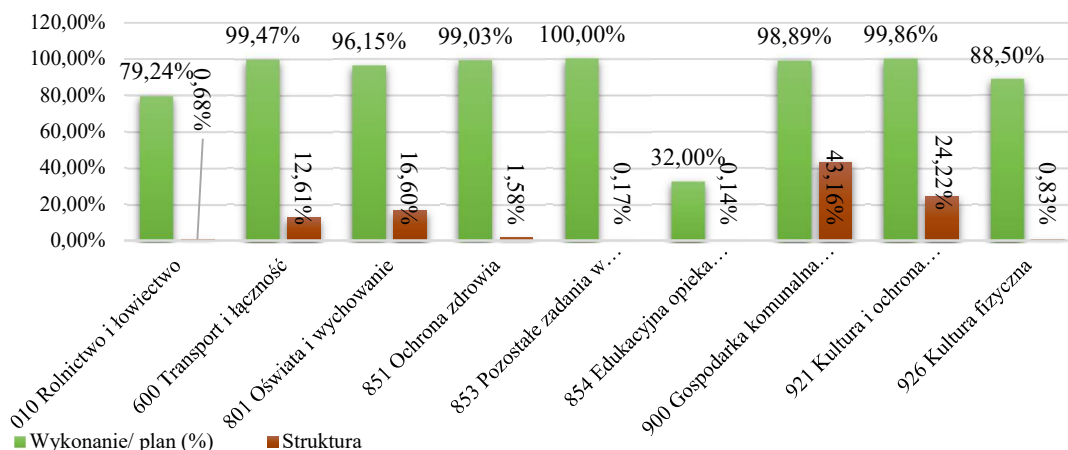
W 2020 r. udzielone w formie dotacji wydatki, zamknęły się kwotą w wysokości 5 833 024,56 zł, stanowiąc 9,39 % wszystkich wydatków bieżących, z tego:

- 1) 3 494 128,34 zł, dotacje celowe, stanowiące 59,90 % dotacji bieżących, które udzielane są na podstawie odrębnych przepisów - na konkretnie wskazany cel w związku z realizacją zadania publicznego. Z budżetu gminy udzielono dotacji celowych, jednostkom samorządu terytorialnego, organizacjom pozarządowym, innym podmiotom wykonującym zadania gminy, w tym:
 - a) 3 283 578,32 zł dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, stanowiące 93,97 % dotacji celowych,
 - b) 210 550,02 zł dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych, stanowiące 6,03 % dotacji celowych,
- 2) 2 338 896,22 zł, stanowią dotacje podmiotowe, tj. 40,10 % dotacji bieżących, które służą finansowaniu lub dofinansowaniu działalności bieżącej określonego podmiotu wskazanego odrębną ustawą. Oznacza to, że z budżetu JST mogą być udzielane dotacje podmiotowe, o ile odrębne ustawy tak stanowią, w tym:
 - a) 1 363 000,00 zł dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, stanowiące 58,28 % dotacji podmiotowych. W grupie tej w budżecie gminy Łodygowice mieszczą się, m.in. dotacje dla instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna),
 - b) 975 896,22 zł dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych, stanowiące 41,72 % dotacji podmiotowych. W grupie tej mieszczą się dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty (jedno przedszkole niepubliczne oraz jedno o statusie przedszkola publicznego funkcjonujące na terenie gminy),

Tabela 24. Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej (zł)

Lp.	Dział	Plan	Wykonanie	Wykonanie/ plan (%)	Struktura
		31.12.2020 r.	31.12.2020 r.		
1.	010 Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00	39 621,06	79,24%	0,68%
2.	600 Transport i łączność	739 294,00	735 407,08	99,47%	12,61%
4	801 Oświata i wychowanie	1 007 236,00	968 484,80	96,15%	16,60%
5	851 Ochrona zdrowia	93 140,00	92 233,28	99,03%	1,58%
6	853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,17%
7	854 Edukacyjna opieka wychowawcza	25 947,00	8 303,22	32,00%	0,14%
9	900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 545 645,44	2 517 301,78	98,89%	43,16%
10	921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 415 000,00	1 413 000,00	99,86%	24,22%
11	926 Kultura fizyczna	55 000,00	48 673,34	88,50%	0,83%
	Razem	5 941 262,44	5 833 024,56	98,18%	100,00%

Wykres 31. Dotacje bieżące udzielone z budżetu w 2020 r. – stopień realizacji planu oraz struktura wg działów tej grupy (%)



3. Istotną rolę w grupie wydatków bieżących stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych. Realizacja tej grupy wydatków w budżecie, to kwota 22 878 937,62 zł, która stanowi 36,83 % wszystkich wydatków bieżących.

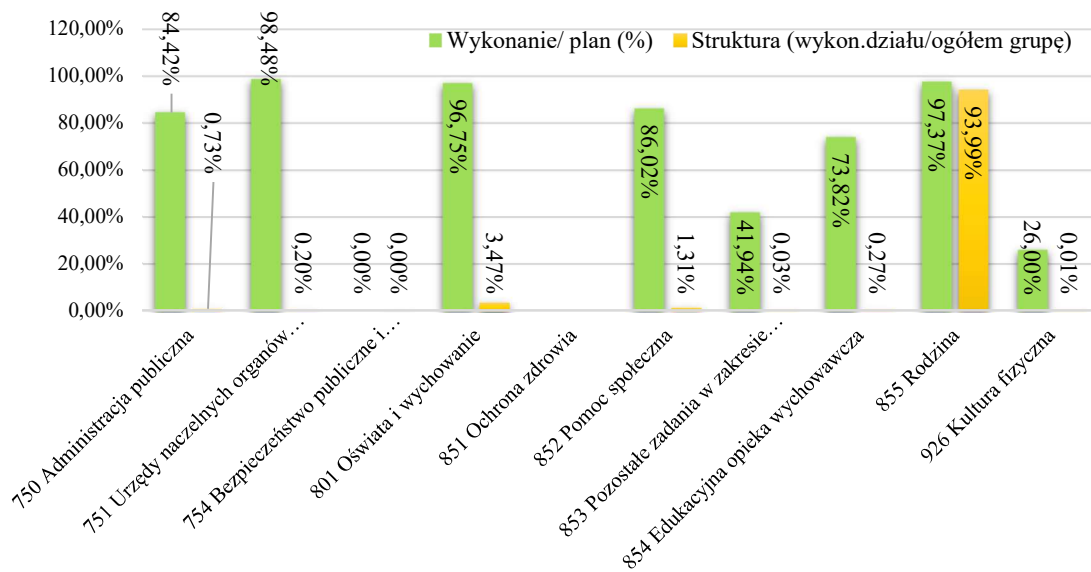
Wydatki (świadczenia) na rzecz osób fizycznych, obejmują wydatki budżetu gminy kierowane na podstawie odrębnych przepisów, bezpośrednio lub pośrednio do osób fizycznych, a niebędące wynagrodzeniem za świadczoną pracę, obejmujące w szczególności:

- wydatki osobowe i nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń i uposażeń (m.in.: świadczenia wynikające z przepisów bhp, ekwiwalenty pieniężne, wartość umundurowania, zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, odprawy pośmiertne, nagrody naukowe, nagrody za osiągnięcia w dziedzinie kultury, nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe i inne),
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (m.in. diety dla radnych, sołtysów, rad sołeckich),
- świadczenia społeczne (m.in.: zapomogi, pomoc pieniężna dla rodzin zastępczych, świadczenia wypłacane w ramach pomocy społecznej, dodatki mieszkaniowe, zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, zasiłki pielęgnacyjne oraz świadczenia pielęgnacyjne i inne),
- stypendia w dziedzinie nauki, kultury i sportu.

Tabela 25. Wysokość zrealizowanych świadczeń na rzecz osób fizycznych

Lp.	Dział	Plan	Wykonanie	Wykonanie/plan (%)
		31.12.2020 r.	31.12.2020 r.	
1	2	3	4	5
1	750 Administracja publiczna	196 476,00	165 872,43	84,42%
2	751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46 200,00	45 500,00	98,48%
3	754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	0,00	0,00%
4	801 Oświata i wychowanie	820 546,96	793 879,14	96,75%
5	851 Ochrona zdrowia	100,00	0,00	
6	852 Pomoc społeczna	347 839,64	299 226,71	86,02%
7	853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 000,00	6 291,00	41,94%
8	854 Edukacyjna opieka wychowawcza	85 094,00	62 816,86	73,82%
9	855 Rodzina	22 085 284,13	21 504 051,48	97,37%
10	926 Kultura fizyczna	5 000,00	1 300,00	26,00%
Razem		23 605 540,73	22 878 937,62	96,92%

Wykres 32. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – stopień realizacji planu oraz struktura wg działów tej grupy (%)

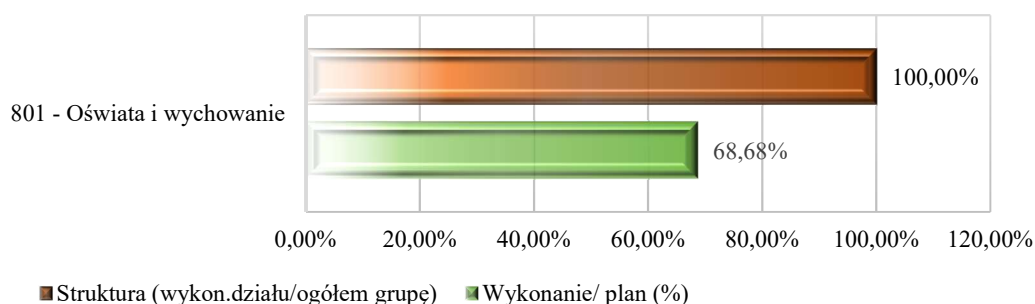


4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, zrealizowano w wysokości 497 876,14 zł, stanowiące 0,80 % wszystkich wydatków bieżących budżetu ogółem.

Tabela 26. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE

Lp.	Dział	Plan 31.12.2020 r.	Wykonanie 31.12.2020 r.	Wykonanie/plan (%)
1	2	3	4	5
1	801 - Oświata i wychowanie	724 933,78	497 876,14	68,68%
	Razem	724 933,78	497 876,14	68,68%

Wykres 33. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – stopień realizacji planu oraz struktura wg działów tej grupy) (zł, %)



W ramach tej grupy wydatków bieżących, realizowano poniższe projekty:

Dział 801 Oświata – plan 724 933,78 zł, wykonano w wysokości 497 876,14 zł z tego:

- 1) 234 789,26 zł – projekt „Blżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach” – realizowany był przez Szkołę Podstawową nr 3 Specjalną w Łodygowicach, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego

na lata 2014-2020 (EFS), poddziałanie 11.1.2. Wzrost upowszechnienia wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń dla nauczycieli prowadzących zajęcia, zakupiono pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć oraz poniesiono koszty zarządzania projektem,

- 2) 10 413,82 zł – projekt „INCLUSIVE STRATEGIES” realizowany jest przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach programu ERASMUS+, Akcji 2 Partnerstwa współpracy szkół. W roku 2020 poniesiono koszty związane z promocją i zarządzaniem projektem.
- 3) 14 016,88 zł – projekt „Podnoszenie jakości nauczania w zakresie kompetencji kluczowych i udoskonalenie warsztatu pracy nauczycieli poprzez czerpanie z wiedzy, doświadczenia i metod pracy systemów edukacyjnych w Unii Europejskiej” realizowany był w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pietrzykowicach w ramach *Projektu Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej* Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. W roku 2020 zakupiono sprzęt do szkoły oraz poniesiono wydatki w ramach zarządzania projektem.
- 4) 70 627,07 zł – projekt „Project Based for SEN Students” realizowany jest przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach programu ERASMUS+, Akcji 1 Mobilność edukacyjna – Mobilność kadry edukacji szkolnej. W roku 2020 wypłacono środki na wsparcie indywidualne dla nauczycieli oraz poniesiono wydatki w ramach zarządzania projektem.
- 5) 16 911,31 zł – projekt „Europejskie mobilności – kluczem i przygotowaniem szkoły wiejskiej na wyzwania edukacyjne XXI wieku” realizowany w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pietrzykowicach – grant z projektu *Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej* Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. W roku 2020 wypłacono środki na wsparcie indywidualne dla nauczycieli oraz poniesiono wydatki w ramach zarządzania projektem,
- 6) 144 967,80 zł – projekt „Zdalna szkoła” - środki EFRR w ramach: I Osi priorytetowej POPC – „Powszechny dostęp do szybkiego internetu” Działania 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” Zdalna Szkoła, wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego, które Gmina otrzymała jako wsparcie w postaci grantu na wyposażenie jednostek oświatowych w sprzęt komputerowy niezbędny do prowadzenia lekcji w trybie zdalnym, w tym:
 - 69 991,92 zł „Zdalna szkoła” - zakupiono 24 laptopy, które trafiły do najbardziej potrzebujących uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Łodygowice, nie mających warunków technicznych do uczestnictwa w kształceniu zdalnym
 - 74 975,88 zł „Zdalna szkoła+” - zakupiono 28 laptopów, które trafiły do najbardziej potrzebujących uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Łodygowice, nie mających warunków technicznych do uczestnictwa w kształceniu zdalnym, głównie do rodzin wielodzietnych,
- 7) 6 150,00 zł – projekt „Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach.

Realizacja projektów unijnych w czasach pandemii była znacznie utrudniona, a czasem wręcz niemożliwa. Dlatego też zadania te nie zostały w całości zrealizowane w 2020 r. Terminy na dokonanie czynności związanych z realizacją projektów unijnych przesunięto w czasie (2021 r.).

5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym – plan 356 583,80 zł. W 2020 r. nie wystąpiło zdarzenie, które by wymagało spłaty zobowiązania, poręczonej pożyczki wraz z odsetkami zaciągniętej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu na budowę sieci kanalizacyjnej.

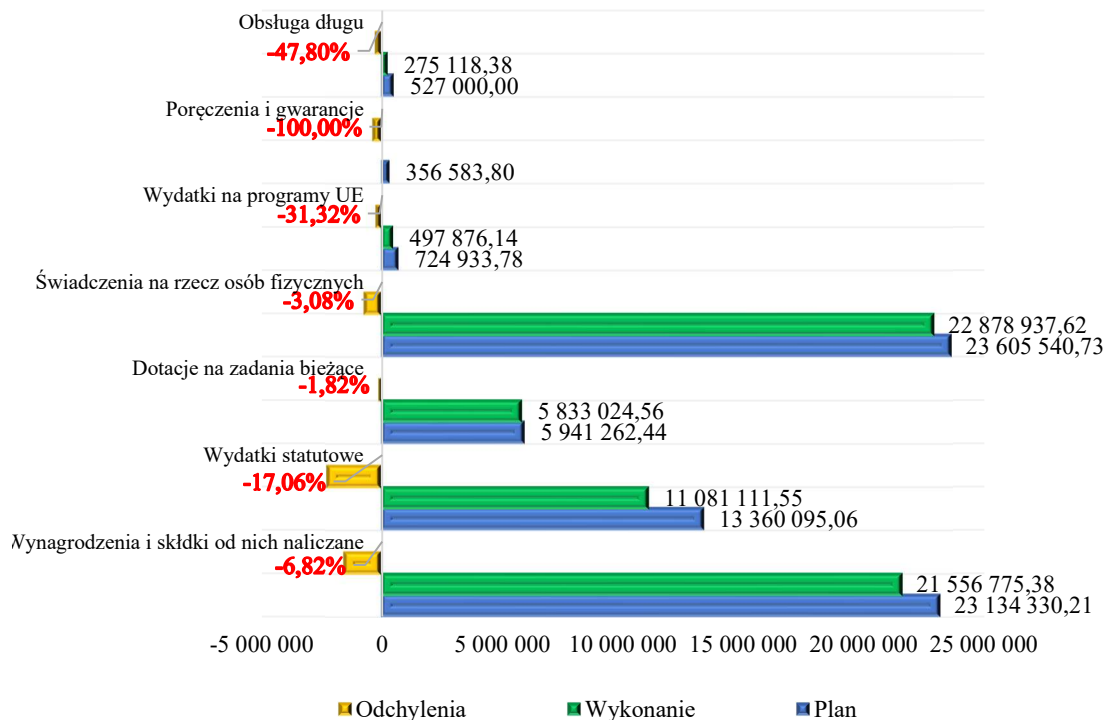
6. Wydatki bieżące na obsługę długu gminy - na plan 527 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 275 118,38 zł. Wydatki te, stanowią 0,44 % wydatków bieżących budżetu.

Realizacja planu (67 649 746,02 zł) wydatków bieżących w 2020 r. wyniosła 91,83 % (62 122 843,63 zł), co oznacza odchylenie od planu o -5 526 902,39 zł.

Wykonanie wydatków bieżących w 2020 r. wzrosło rdr o 6,54 % (58 307 782,70 zł - 2019 r.), tj. o kwotę 3 815 060,93 zł.

Odchylenie od planu wydatków opisano wyżej.

Wykres 34. Wydatki bieżące – odchylenia realizacji od planu w 2020 r.(%)



4.1.2. Wydatki majątkowe

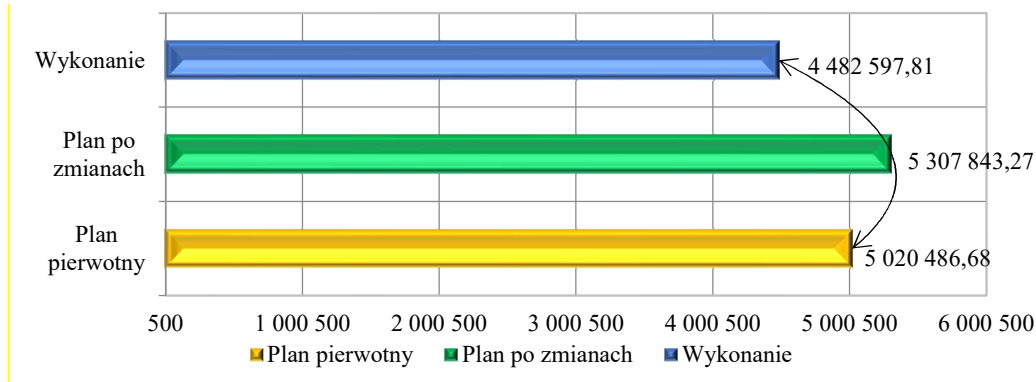
Realizacja wydatków majątkowych w 2020 r. wyniosła 4 482 597,81 zł, tj. 84,45 % planu oraz 6,73 % wydatków budżetu ogółem. Wydatki te wykazują spadek o 55,68 pkt procentowego w stosunku do 2019 r. (10 114 660,38 zł). W wartości nominalnej poniesione wydatki tej grupy w roku 2020 były mniejsze od roku 2019 o kwotę w wysokości -5 632 062,57 zł.

Plan wydatków majątkowych w 2020 r. zwiększył się o 5,72 pkt procentowego, tj. o kwotę 287 356,59 zł w stosunku do planu pierwotnego i zamknął się kwotą w wysokości 5 307 843,27 zł.

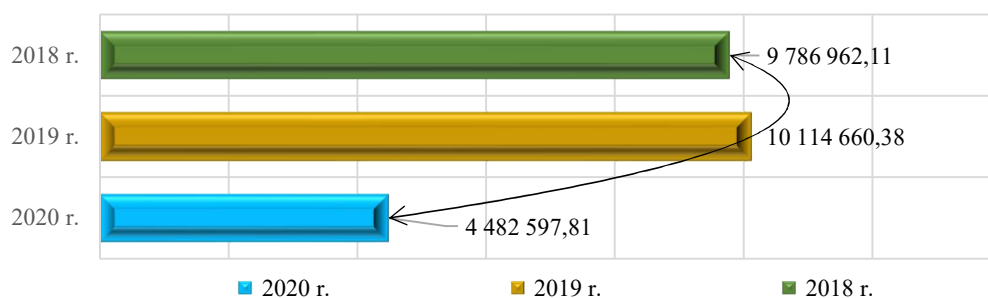
Szczegółowo wielkość i zakres wykonania w 2020 r. wydatków majątkowych opisano w załącznikach do sprawozdania.

Tabela 27. Realizacja wydatków majątkowych na przestrzeni trzech lat:

Wykonanie wydatków majątkowych	Lata			%	%
	2018	2019	2020	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
	9 786 962,11	10 114 660,38	4 482 597,81	45,80	44,32

Wykres 35. Wydatki majątkowe - plan pierwotny - po zmianach - wykonanie 2020 r. (zł)

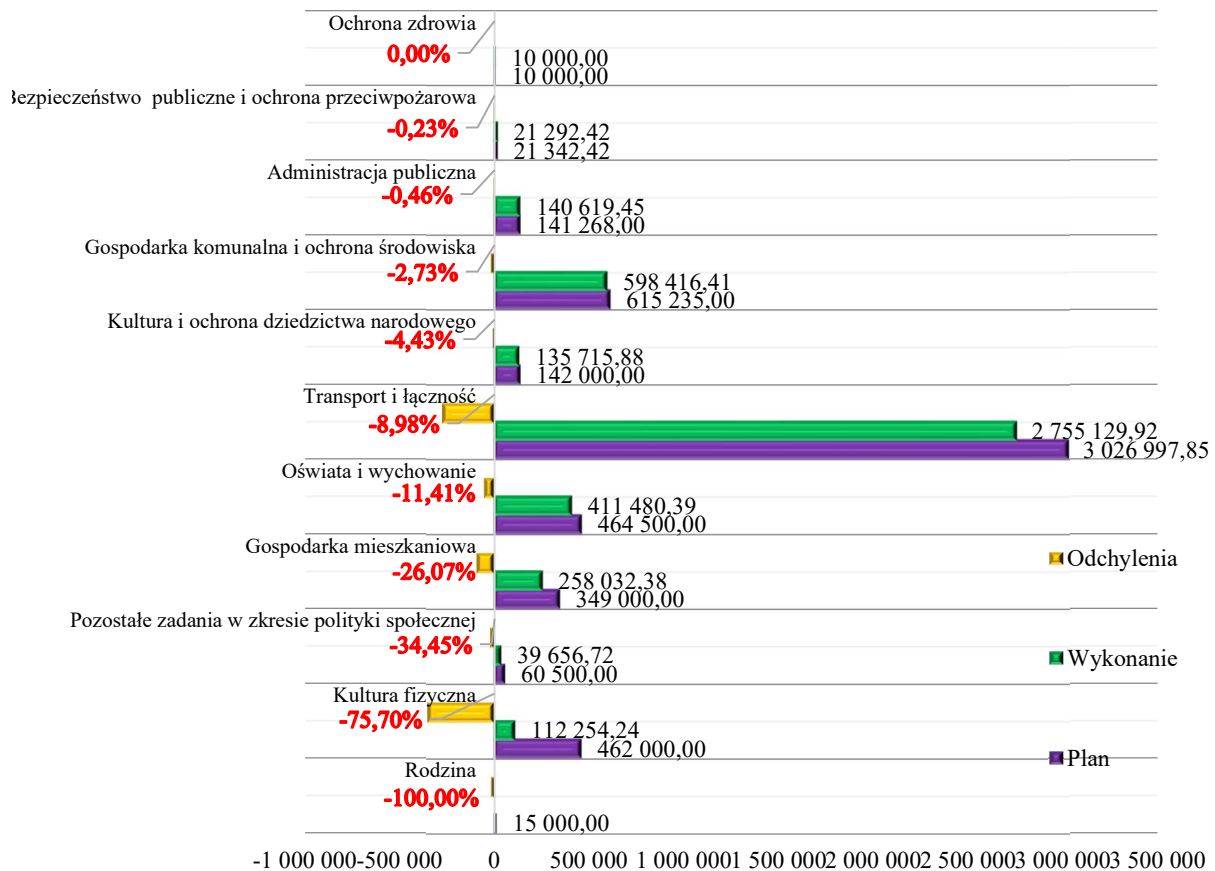
- Plan pierwotny wydatków majątkowych został w trakcie roku zwiększony o 5,72 %, a jego wykonanie, to 84,45 % planu.

Wykres 36. Wydatki majątkowe – realizacja w latach 2018 – 2019 - 2020 (zł)

- Wydatki majątkowe wykazują spadek w stosunku do rdr.
- W 2020 r. stanowią 6,73 % wykonania wydatków budżetu ogółem.

Tabela 28. Wydatki majątkowe wg działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Dział klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach 31.12.2020 r.	Wykonanie 31.12.2020 r.	Wskaźnik procentowy (4/3)	Struktura wykonania/wydatki ogółem	Odchylenia
1	2	3	4	5	6	7
1	600 -Transport i łączność	3 026 997,85	2 755 129,92	91,02%	61,46%	271 867,93
2	700 - Gospodarka mieszkaniowa	349 000,00	258 032,38	73,93%	5,76%	90 967,62
3	750 - Administracja publiczna	141 268,00	140 619,45	99,54%	3,14%	648,55
4	754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21 342,42	21 292,42	99,77%	0,48%	50,00
5	801 - Oświata i wychowanie	464 500,00	411 480,39	88,59%	9,18%	53 019,61
6	851 - Ochrona zdrowia	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,22%	
7	853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	60 500,00	39 656,72	65,55%	0,88%	20 843,28
8	855 - Rodzina	15 000,00	0,00			15 000,00
9	900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	615 235,00	598 416,41	97,27%	13,35%	16 818,59
10	921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	142 000,00	135 715,88	95,57%	3,03%	6 284,12
11	926 - Kultura fizyczna	462 000,00	112 254,24	24,30%	2,50%	349 745,76
	Razem	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%	97,50%	825 244,46

Wykres 37. Wydatki majątkowe – odchylenia realizacji od planu w 2020 r.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2020 r. wyniosła 84,45 %, co oznacza odchylenie od planu o -825 245,46 zł. Wykonanie wydatków majątkowych za 2020 r. jest mniejsze w stosunku do roku 2019 o 55,68 %, tj. o kwotę 5 632 062,57 zł.

Odchylenie od planu wydatków w tej sferze w głównej mierze wynikają z oszczędności po przetargowych, a także przesunięcie realizacji zadania pn. „Wykonanie zaplecza przy boisku ogólnodostępnym w Pietrzykowicach” (347 733,96 zł) oraz oszczędności w poszczególnie realizowanych zadaniach.

4.2. WYDATKI WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

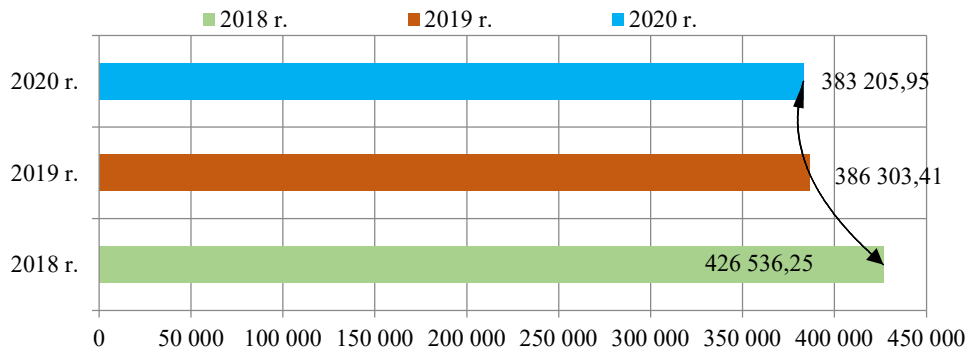
DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

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

Plan wydatków tego działu, to kwota 450 592,23 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystana została kwota w wysokości 383 205,95 zł, tj. 85,04 % planu z czego:

I. *Wydatki bieżące* wykonano w wysokości 383 205,95 zł,

Wykres 38. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 – 2019 - 2020- rolnictwo i łowiectwo



- Rolnictwo i łowiectwo – stanowi 0,62 % wykonania wydatków bieżących ogółem, oraz 100,00 % wydatków działu.

01008 – Melioracje wodne

Plan wydatków tego rozdziału to kwota 50 000,00 zł, wykonanie 39 621,06 zł. Wydatki obejmują dotacje udzielone spółce melioracyjnej.

01010 - Infrastruktura wodociagowa i sanitacyjna wsi

Plan wydatków na infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi obejmuje kwotę w wysokości 360 000,00 zł, realizacja to kwota 309 442,00 zł, tj. 85,96 % planu z czego:

1. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości – 309 442,00 zł. Rozdział ten grupuje wydatki związane z infrastrukturą wodociagową m.in. dopłaty do wody zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy.

01030 - Izby rolnicze - plan wydatków- 3 500,00 zł, realizacja – 2 860,86 zł, tj. 81,74 % planu, z czego :

- I. *Wydatki bieżące* – 2 860,86 zł, są to wpłaty na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych dochodów z podatku rolnego.

01095 - Pozostała działalność - plan 37 092,23 zł, realizacja 31 282,03 zł, tj. 84,34 % planu, z czego:

- I. *Wydatki bieżące* – 31 282,03 zł, są to wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2188) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

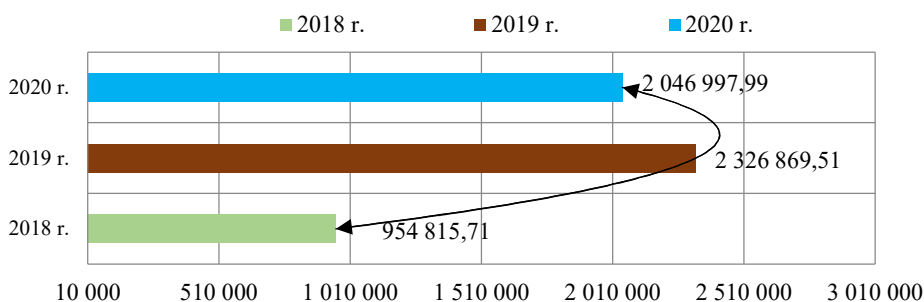
DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na zadania związane z tym działem gospodarki Gminy ujęto w budżecie (po zmianach) kwotę w wysokości 5 240 863,59 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 4 802 127,91 zł, tj. 91,63 % planu oraz 7,21 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 2 213 865,74 zł, wykonano 2 046 997,99 zł, tj. 92,46 % planu i 42,63 % wydatków działu oraz 3,30 % wydatków bieżących ogółem budżetu.

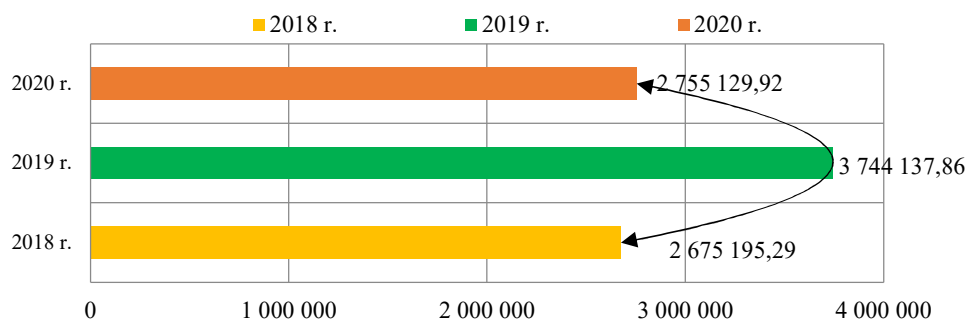
II. *Wydatki majątkowe* – plan 3 026 997,85 zł, realizacja 2 755 129,92 zł, tj. 91,02 % planu i 57,37 % wydatków działu oraz 61,46 % wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykres 39. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018- 2019 – 2020 - transport i łączność



- Transport i łączność – wydatki bieżące stanowią 3,30 % wykonania wydatków bieżących ogółem, oraz 42,63 % wykonania działu.

Wykres 40. Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2018 - 2019 – 2020 - transport i łączność



- Transport i łączność – wydatki majątkowe stanowią 61,46 % wykonania wydatków majątkowych ogółem, oraz 57,37 % wykonania działu.

60004 - Lokalny transport zbiorowy - plan wydatków bieżących w kwocie 739 294,00 zł, wykonany został w wysokości 735 407,08 zł, w tym:

- I. *Wydatki bieżące* 735 407,08 zł, tj. 99,47 % planu - obejmują dotacje na zadania bieżące:
- na podstawie zawartego porozumienia komunalnego, którego przedmiotem jest powierzenie Miastu Żywiec prowadzenie lokalnego transportu zbiorowego na terenie naszej gminy poprzez wykonywanie przewozów osób autobusami Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Żywcu. Gmina uczestniczy w kosztach realizacji powierzonego zadania przekazując dopłatę do jednego wozokilometra (3,39 zł za 1 wozokilometr do miesiąca września 2020 r. natomiast od miesiąca października do miesiąca grudnia stawkę podwyższono do 3,99 zł za 1 wkm), łącznie wydatki w okresie sprawozdawczym wynoszą 574 168,08 zł,
 - na podstawie porozumienie z Beskidzkim Związkiem Powiatowo-Gminnym w Bielsku Białej na powierzenie zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego, gmina poniosła wydatki w 2020 w wysokości 161 239,00 zł. Stawka za 1 wkm 3,70 zł (obsługiwana trasa Bielsko Biała - Pietrzykowice).

60016 - Drogi publiczne gminne - plan wydatków 4 454 569,59 zł został wykonany w wysokości 4 019 720,83 zł, tj. 90,24 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* na plan 1 447 571,74 zł, wykonano w wysokości 1 284 590,91 zł, tj. 88,74 % planu, w tym:
1. usługi remontowe – plan 1 092 341,74 zł, zrealizowany w wysokości 1 078 713,26 zł, tj. 98,75 % planu, w tym:
 - 1) pozimowy remont dróg 99 981,48 zł,
 - 2) na remont ul. Turystycznej w Biernej i Zarzeczcu w ramach dofinansowania środkami Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 405 632,32 zł, poniesiono łączne wydatki w wysokości 735 501,61 zł,
 - 3) przeprowadzono remonty w ramach zadań Funduszu Sołectkiego w kwocie 239 417,17 zł, (F.S. 117 653,76 zł), w tym;
 - 39 217,92 zł remont drogi gminnej dz. 3040 stanowiąca ul. Pod Groniem w sołectwie gminnych wydatkowane Łodygowice,
 - 82 017,43 zł remont ul. Chabrowej w Pietrzykowicach, w tym F.S. 39 217,92 zł,
 - 118 181,82 zł remont ul. Pokoju w Zarzeczcu, w tym F.S. 39 217,92 zł,
 - 4) pozostałe remonty 3 813,00 zł
 2. Na pozostałe usługi związane z utrzymaniem dróg kwotę w wysokości 205 877,65 zł, (bieżące utrzymanie dróg gminnych 84 000,00 zł, zimowe utrzymanie chodników i dróg, placów, przystanków gminnych 108 017,64 zł, przegląd mostów 9 225,00 zł, ubezpieczenie dróg 4 632,40 zł, pozostałe 2,61 zł),
- II. *Wydatki majątkowe* na plan 3 006 997,85 zł, zrealizowano w wysokości 2 735 129,92 zł, tj. 90,96 % planu, w tym:
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* 2 735 129,92 zł (Tabela 29), z czego;
 - *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* 1 047 749,82 zł.

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Utwardzenie drogi p.poż. przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu	50 000,00	48 985,34	97,97%	Umowa z Wykonawcą RIP-ML/128/2020 z 24.11.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości.
2	Budowa przepustu w ciągu ul. Brzozowej w Biernej	12 300,00	12 300,00	100,00%	Zadanie zakończone w zaplanowanym zakresie. Wykonano II część projektu budowlanego. Umowa RIP-MZ/34/2020 z 16.01.2020 r.
3	Wykonanie dróg do przepompowni	105 000,00	101 671,06	96,83%	Umowy z Wykonawcami RIP-ML/105/2020 z 18.09.2020 i RIP-ML/87/2020 z 01.07.2020. Zadanie zrealizowane w całości. Droga 4576/1 w Pietrzykowicach.
4	Modernizacja dróg gminnych	721 000,02	581 690,11	80,68%	Umowy z Wykonawcami RIP-ML/32/2020 z 16.01.2020, RIP-MU/78/2020 z 09.06.2020, RIP.272.06.2020 z 25.09.2020. Wykonano nakładki asfaltowe na: Pietrzykowice - ul. Bratkowa, Szczęśliwa, Kręta, 3420, Łodygowice - ul. Stroma, Jutrzenki, Poziomkowa.
5	Budowa ścieżki rowerowej w Łodygowicach	50 000,00	8 542,00	17,08%	Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/36/2020 z 24.01.2020 r. ścieżki przy ul. Piastowskiej etap II. Uzyskano pozwolenie na budowę. Pozostały zakres przeniesiony na 2021 r. z uwagi na niemożność uzyskania w terminie wszystkich wymaganych uzgodnień projektu budowlanego.
6	Utwardzenie dróg gminnych	65 600,00	58 580,77	89,30%	Umowa RIP-ML/27/2020 z 13.01.2020 r. Utwardzono odcinki następujących dróg: Pietrzykowice- ul. Jutrzenki, Morelowa, Łodygowice-Pod Groniem, Jutrzenki, Asnyka, Graniczna, Bierna - Słoneczna.
7	Odwodnienie dróg gminnych	95 000,00	94 934,79	99,93%	Umowa RIP-ML/26/2020 z 13.01.2020 r. Odwodniono odcinki następujących dróg: Łodygowice- Jodłowa, Leśna, Spacerowa, Na Stawach, Wspólna, Różana, Habdasów, Żeromskiego, Potok, Porąbki, Pietrzykowice – Zjazdowa, Gajowa, Słowackiego, Rolnicza, Zarzeczce-Piastowska, Bierna-Osiedlowa

8	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach	1 112 460,00	1 047 749,82	94,18%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą RIP.272.03.2020 z 30.04.2020. Współfinansowane w ramach RPO WSL 2014-2020. Zadanie obejmowało budowę parkingu park&ride obok stacji PKP w Łodygowicach Dolnych. Stworzono 26 miejsc parkingowych dla samochodów osobowych (w tym 2 miejsc dla osób z niepełnosprawnościami), zatokę postojową dla busów i autobusów, wiatę rowerową oraz w ramach kosztów niekwalifikowanych budowę wiaty dla podróżujących autobusem. W grudniu złożono wniosek o płatność.
9	Przebudowa ul. Łagodnej w Łodygowicach	470 093,62	470 093,62	100,00%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą robót budowlanych RIP.272.08.2019 z 20.11.2019 r. współfinansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Zakres robót obejmował - 2 odcinki o łącznej długości 646 m - roboty ziemne, podbudowy, nawierzchnie z mieszanek mineralno-bitumicznych, pobocza, próg zwalniający, korytka, montaż oświetlenia ulicznego.
10	Remont - ul. Agrestowa w Łodygowicach	175 754,64	175 754,65	100,00%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą robót budowlanych RIP.272.08.2019 z 20.11.2019 r. Zakres robót obejmował – odcinek o długości 402 m - podbudowy, nawierzchnie z mieszanek mineralno-bitumicznych, pobocza, regulacja pionowa studzienek.
11	Wykonanie odwodnienia ul. Leśnej w Biernej (FS)	38 388,07	38 388,07	100,00%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą RIP-ML/53/2020 z 24.02.2020 r. Inwestycja w ramach Funduszu Sołeckiego. Płatne ze środków FS w kwocie 10 217,92 zł.
12	Wykonanie parkingu p/dworcu PKP w Pietrzykowicach	27 000,00	12 100,00	44,81%	Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/64/2020 z 16.04.2020 r. Zadanie wykonane w części. Pozostały zakres przeniesiony na 2021 r. z uwagi na niemożność uzyskania w terminie wszystkich wymaganych uzgodnień projektu budowlanego.
13	Modernizacja parkingu przyszkolnego p/ZSP w Zarzeczcu	59 101,50	59 101,50	100,00%	Umowa z Wykonawcą RIP-ML/88/2020 z 01.07.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości.
14	Wykonanie placu przy przepompowni przy ul. Spacerowej w Łodygowicach	25 000,00	25 000,00	100,00%	Umowa z Wykonawcą RIP-ML/125/2020 z 26.10.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości.
15	Zwrot niewykorzystanej dotacji - wynikający z rozliczenia zadania "Przebudowa ul. Łagodnej w Łodygowicach"	300,00	238,20	79,40%	
	Razem	3 006 997,85	2 735 129,93	90,96%	x

60095 – Pozostała działalność- plan 47 000,00 zł, realizacja 47 000,00 zł, tj. 100,00 % planu:

- I. **Wydatki bieżące** – plan 27 000,00 zł, realizacja 27 000,00 zł, tj. 100,00 % planu, obejmuje wydatki związane z utrzymaniem przystanków, w tym pokryte dochodami z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników tj. w wysokości dochodów z tego tytułu 13 375,50 zł).
- II. **Wydatki majątkowe** na plan 20 000,00 zł (*Tabela 30*):

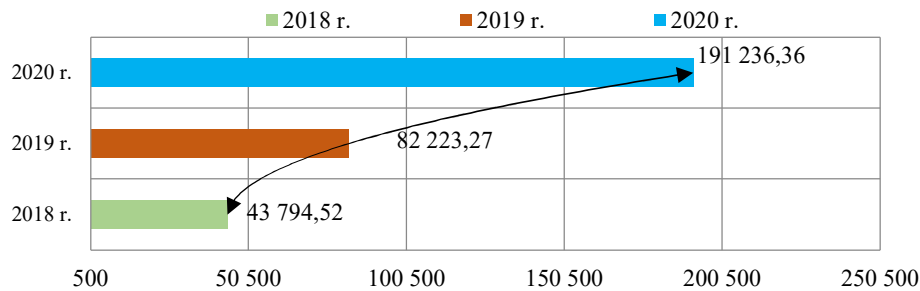
	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1.	Budowa ścieżki w parku w Łodygowicach	20 000,00	20 000,00	100,00%	Umowa z Wykonawcą RIP-MZ/121/2020 z 19.10.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości.
	Razem	20 000,00	20 000,00	100,00%	

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 599 100,00 zł, realizacja 449 268,74 zł, tj. 74,99 % planu oraz 0,67% wydatków budżetu ogółem z tego:

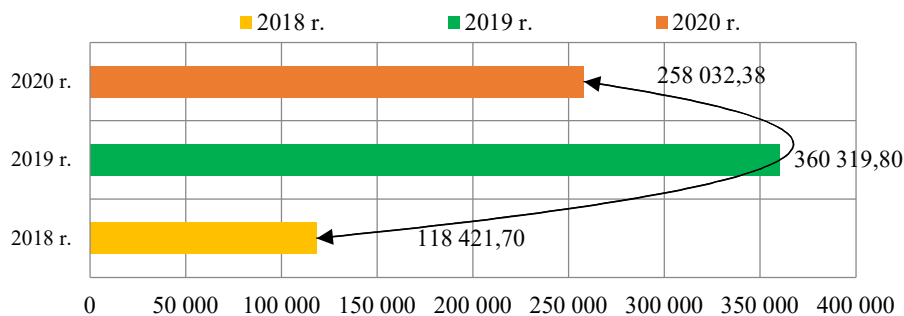
- I. *Wydatki bieżące* – plan 250 100,00 zł, wykonano w wysokości 191 236,36 zł, tj. 76,46 % planu, 42,57 % wydatków działu oraz 0,31 % wydatków bieżących budżetu.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 349 000,00 zł, wykonano w wysokości 258 032,38 zł, tj. 73,93 % planu, 57,43 % wydatków działu oraz 5,76 % wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykres 41. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 - 2020 - gospodarka mieszkaniowa



- Gospodarka mieszkaniowa – wydatki bieżące stanowią 0,31 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 42,57 % wykonania działu.

Wykres 42. Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2018 - 2019 - 2020 - gospodarka mieszkaniowa



- Gospodarka mieszkaniowa – wydatki majątkowe stanowią 5,76 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 57,43 % wykonania działu.

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan 599 100,00 zł – realizacja 449 268,74 zł, tj. 74,99 % planu, z czego:

1. *Wydatki bieżące* – plan 250 100,00 zł, zrealizowano w wysokości 191 236,36 zł, tj. 76,46 % planu oraz 42,57 % wykonania wydatków rozdziału. Kwota ta obejmuje wydatki na wypisy z rejestru gruntów, kopie map ewidencyjnych, opłaty sądowe za odpisy z ksiąg wieczystych, utrzymanie mienia gminnego, opłaty administracyjne i czynsze (...) itp.,
2. *Wydatki majątkowe* – na plan 349 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 258 032,38 zł, tj. 73,93 % planu oraz 57,43 % wykonania wydatków rozdziału z tego:

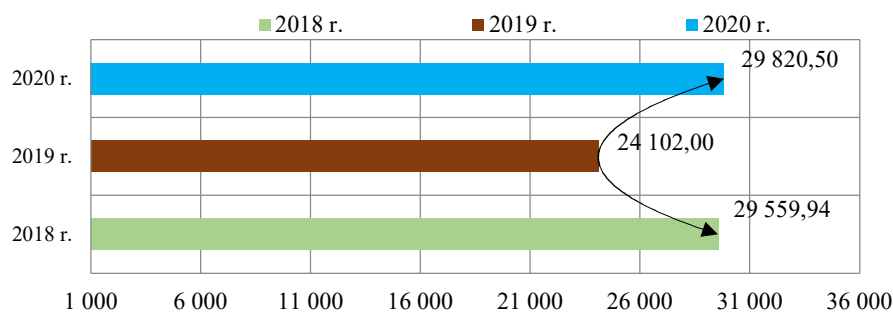
1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 31), w tym:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Zakup działek na mienie gminne	335 000,00	244 748,38	73,06%	Zakupiono działki pod drogi gminne, drogi dojazdowe do przepompowni itp.
2	Zakup pieca gazowego do budynku Centrum Kultury	14 000,00	13 284,00	94,89%	Zakupiono piec gazowy do budynku Centrum Kultury w Łodygowicach
Razem		349 000,00	258 032,38	73,93%	

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ujęty w budżecie plan wydatków tego działu to kwota 150 000,00 zł. Realizacja wynosi 29 820,50 zł, tj. 19,88 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* plan w wysokości 150 000,00 zł – realizacja 29 820,50 zł, tj. 19,88 % planu.

Wykres 43. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 – 2020 - działalność usługowa

- Działalność usługowa – wydatki bieżące stanowią 0,05 % wykonania wydatków bieżących ogółem.

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego – Plan 125 000,00 zł, realizacja 21 370,50 zł, tj. 17,10 % planu. Przygotowanie planu pod poszerzenie terenów cmentarnych w Łodygowicach.

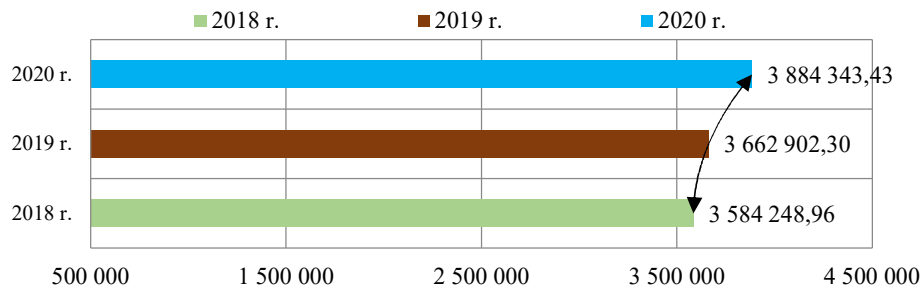
Wpływ na odchylenia występujące w tym rozdziale wystąpiły m.in. na skutek braku porozumienia z właścicielami działek sąsiadujących z cmentarzem komunalnym w Łodygowicach Górnych, co do zmiany ich przeznaczenia pod cmentarz. Ponadto wystąpiło opóźnienie z uzyskaniem opinii do zmiany studium oraz MPZP dla działki 4997 w Łodygowicach.

71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – plan 25 000,00 zł – realizacja 8 450,00 zł, tj. 33,80 % planu - wydatki z zakresu geodezji i kartografii.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach wydatków przeznaczonych na administrację publiczną to kwota w wysokości 4 747 524,14 zł, realizacja 4 024 962,88 zł, tj. 84,78 % planu oraz 6,04 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 4 606 256,14 zł, wykonano 3 884 343,43 zł, tj. 84,33 % planu i 96,51 % wydatków działu oraz 6,25 % wydatków bieżących budżetu ogółem, z tego:
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 618 619,74 zł, tj. 89,45 % planu oraz 67,41 % wykonania wydatków bieżących działu.

Wykres 44. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 – 2020 - Administracja publiczna

- Administracja publiczna – wydatki bieżące stanowią 6,04 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 96,51 % wykonania działu.

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 141 268,00 zł, wykonano 140 619,45 zł, tj. 99,54 % planu i 3,49 % wydatków działu oraz 3,14 % wydatków majątkowych budżetu.

75011 – Urzędy wojewódzkie – plan wydatków bieżących w kwocie 152 145,62 zł, realizacja w wysokości 127 144,88 zł, tj. 83,57 % 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, pokrywane są dotacją z budżetu Państwa, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – 127 144,88 zł z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 112 394,65 zł.

Wydatki wg poszczególnych wydziałów Urzędu Wojewódzkiego:

- 1) Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców – 112 155,88 zł,
- 2) Wydział Infrastruktury – 12 489,00 zł,
- 3) Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – 2 500,00 zł.

Rozliczenie przyznanej dotacji zgodnie z obowiązującym katalogiem zadań, tj. wg faktycznie zrealizowanych spraw w 2020 r. oraz uwzględnieniem czasochłonności zadań oraz stawki roboczogodziny w wysokości 31,00 zł.

75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan wydatków obejmują kwotę w wysokości 139 800,00 zł, realizacja 134 133,17 zł, tj. 95,95 % planu.

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

I. *Wydatki bieżące* – 134 133,17 zł. Wydatki obejmują:

- zakup materiałów i usług w wysokości 19 633,17 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - wypłaty diet radnym, kwota w wysokości 114 500,00 zł.

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na plan 3 384 321,40 zł, wykonano 2 906 367,42 zł, tj. 85,88 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – plan 3 243 053,40 zł, zrealizowany w wysokości 2 765 747,97 zł, tj. 85,28 % planu oraz 95,16 % wydatków rozdziału z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 086 628,36 zł, tj. 91,47 % planu (plan 2 281 226,78 zł) oraz 75,45 % wykonania wydatków bieżących rozdziału. Odchylenia od planu, to m.in. efekt otrzymanego zwolnienia z opłacenia należnych składek ZUS za miesiąc III, IV, V 2020 r. w wysokości 98 257,20 zł, a także oszczędności w poszczególnych wydatkach tej grupy),
2. pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem urzędu 668 585,18 zł, tj. 24,17 % wykonania wydatków bieżących rozdziału (zakup usług pocztowych, telekomunikacyjnych, remontowych, pozostałych, zakup energii elektrycznej i gazu, zakup materiałów i wyposażenia, delegacje, koszty szkoleń pracowników, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 10 534,43 zł (ekwiwalent pracownicy; zakup maseczek, płynów dezynfekujących, itp.), tj. 0,38 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.
- II. *Wydatki majątkowe* – na plan 141 268,00 zł, wykonano 140 619,45 zł, tj. 99,54 % planu, oraz 4,84 % wydatków rozdziału,

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne (*Tabela 32*), w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1.	Zakup oprogramowania	20 000,00	19 784,55	98,92%	Licencja do obsługi programu elektronicznych tytułów wykonawczych Firmy REKORD
2	Zakup ksero (USC)	10 148,00	10 147,50	100,00%	Zakupiono ksero na potrzeby USC
3	Zakup samochodu służbowego	60 120,00	59 800,50	99,47%	Zadanie zrealizowane w całości. Umowa z Wykonawcą RIP-GJ/90/2020 z 22.07.2020 r. Zakupiono fiata Pandę.
4	Doposażenie serwerowni	31 000,00	30 920,00	99,74%	Wykonano doposażenie serwerowni w Urzędzie
5	Wykonanie hydrantu obok budynku Urzędu Gminy Łodygowice	20 000,00	19 966,90	99,83%	Umowa z Wykonawcą RIP-ML/46/2020 z 17.02.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości.
Razem		141 268,00	140 619,45	99,54	

75056 – Spis powszechny inne – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 22 826,00 zł, z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 17 324,00 zł, tj. 75,90 % planu, w tym:

- I. *Wydatki bieżące* – 17 324,00 zł – wydatki te poniesiono w ramach przeprowadzonego w roku 2020 Powszechnego Spisu Rolnego w wysokości 17 054,00 zł oraz na prace przygotowawcze do przeprowadzenia Narodowego Powszechnego Spisu Ludności i Mieszkań w 2021 r. w wysokości 270,00 zł.

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan tego rozdziału to kwota w wysokości 167 000,00 zł, z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 119 240,95 zł, tj. 71,40 % planu, w tym:

- II. *Wydatki bieżące* – 119 240,95 zł, tj. 71,40 % planu oraz 3,07 % wydatków bieżących działu, obejmujące m.in. puchary, statuetki, ogłoszenia, reklamy z logo gminy, pozostałe materiały promocyjne, itp.

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – do prowadzenia wspólnej obsługi finansowej, administracyjnej i organizacyjnej szkół i placówek oświatowych oraz klubu dziecięcego jest powołany Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli w Łodygowicach. Plan wydatków tego rozdziału to kwota w wysokości 632 229,00 zł – jego realizacja, to kwota w wysokości 538 116,65 zł, tj. 85,11 % planu z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 538 116,65 zł, tj. 13,85 % wydatków bieżących działu, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 406 597,73 zł, tj. 75,56 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 128 918,92 zł, tj. 23,96 % wykonania wydatków bieżących rozdziału (materiały biurowe, środki czystości, artykuły gospodarcze, zakup energii, zakup usług remontowych, usługi specjalisty bhp, obsługa prawna, usługi informatyczne, opłaty pocztowe, zakup usług telekomunikacyjnych i zdrowotnych, różne opłaty i składki, podróże służbowe, szkolenia pracownicze, czynsz, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 600,00 zł, tj. 0,48 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym:
 - 1) Zapomogi zdrowotne 2 600,00 zł.

75095 – Pozostała działalność – na plan 249 202,12 zł, wykonanie wydatków wynosi 182 635,81 zł tj. 73,29 % planu w tym:

- I. *Wydatki bieżące* – wykonane zostały w wysokości 182 635,81 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 647,00 zł, tj. 5,83 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym:
 - 1) wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (za inkaso podatków i opłat lokalnych) 4 647,00 zł, z tego:

a) sołectwo Pietrzykowice	2 241,00 zł
b) sołectwo Bierna	728,00 zł
c) sołectwo Zarzecze	1 678,00 zł,
 - 2) wynagrodzenia bezosobowe 6 000,00 zł
2. pozostałe wydatki bieżące 171 988,81 zł, tj. 94,17 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym m. in.: diety sołtysów i członków Rad Sołeckich 21 900,00 zł z tego:
 - 1) Rada Sołecka Łodygowice 7 850,00 zł,
 - 2) Rada Sołecka Pietrzykowice 4 800,00 zł,
 - 3) Rada Sołecka Bierna 4 250,00 zł,
 - 4) Rada Sołecka Zarzecz 5 000,00 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 m.in. na sfinansowanie kosztów aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie oraz przeprowadzonych wyborów Prezydenta RP.

Plan wydatków wynosi 79 833,00 zł, wykonanie 78 872,04 zł, tj. 98,80 % planu.

75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - plan 2 500,00 zł został zrealizowany w wysokości 2 500,00 zł: wydatki przeznaczone z dotacji celowej budżetu państwa na aktualizację spisów wyborców.

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - plan 77 333,00 zł został zrealizowany w wysokości 76 372,04 zł, tj. 98,76 % planu, w tym

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 24 393,63 zł, tj. 31,94 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. pozostałe wydatki bieżące 51 978,41 zł, tj. 68,06 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym m. in.: diety komisji wyborczych 45 500,00 zł

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Plan 300,00 zł, wykonanie 69,50 zł tj. 23,17 % planu, z tego:

75212 – Pozostałe wydatki obronne – plan 300,00zł, wykonanie 69,50 zł na zakup materiałów biurowych związanych z realizacją tego zadania.

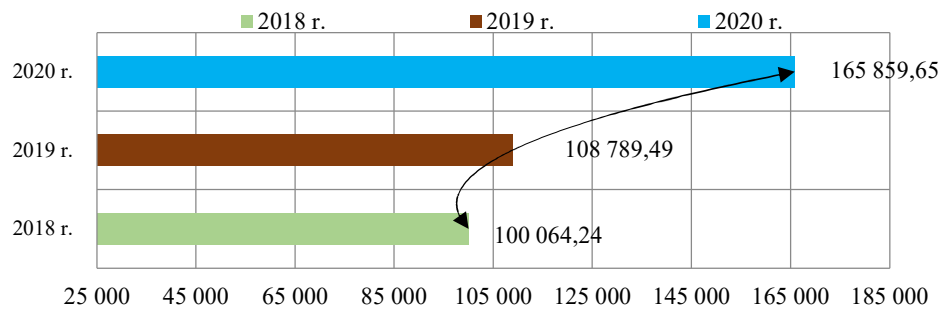
DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

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 oraz zarządzaniem kryzysowym.

Plan wydatków wynosi 202 500,00 zł natomiast realizacja wynosi 187 152,07 zł, tj. 92,42 % planu oraz 0,28 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* - plan 181 157,58 zł, wykonanie 165 859,65 zł, tj. 91,56 % planu oraz 0,27 % wydatków bieżących budżetu, z czego:
 - 2) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 201,20 zł, tj. 7,36 % wykonania wydatków bieżących działu.

Wykres 45. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 - 2020 - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa



- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki bieżące stanowią 0,27 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 88,62 % wykonania działu.

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 21 342,42 zł, realizacja 21 292,42 zł, tj. 99,77 % wykonania działu.

75412 – Ochotnicze straże pożarne - na plan 137 200,00 zł, wykonanie wynosi 136 977,03 zł, tj. 99,84 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – plan 115 857,58 zł, wykonanie 115 684,61 zł, tj. 99,85 % planu z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 201,20 zł, tj. 10,55 % wykonania wydatków bieżących rozdziału. Wynagrodzenia, to umowy o dzieło, zlecenia związane z remontem i przeglądem samochodów bojowych.
2. pozostałe wydatki bieżące (wydatki tej grupy to m.in. zakup paliwa, części do samochodów pożarniczych, zakup energii, przeglądy techniczne samochodów itp.) 103 483,41 zł, tj. 89,45 % wydatków bieżących rozdziału.

II. *Wydatki majątkowe* – na plan 21 342,42 zł, realizacja 21 292,42 zł, tj. 99,77 % wykonania planu, tym wydatki zrealizowane w ramach zadań Funduszu Sołeckiego 13 000,00 zł

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 3)*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Zakup urządzenia DSP oraz 2 radiotelefonów przenośnych (dla OSP) (systemy alarmowania PSP-FS)	13 842,42	13 842,42	100,00%	Zadanie zrealizowane, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego (13 000,00 zł)
2.	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu drzwi garażowych do budynku OSP Zarzecze	7 500,00	7 450,00	99,33%	Zadanie zakończone
	Razem	21 342,42	21 292,42	99,77%	x

75414 - Obrona cywilna - wydatki tego rozdziału związane są z realizacją zadań Obrony Cywilnej na obszarze Gminy i przeznaczone są na pokrycie energii elektrycznej syreny alarmowej, materiałów i wyposażenia, itp. – plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 11 300,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 796,01 zł, tj. 7,04 % planu.

75421 – Zarządzanie kryzysowe - plan 50 000,00 zł, wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 49 379,03 zł, tj. 98,76 % planu. Ujęto wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem COVID-19 poniesione przez Gminę m.in.

- płyny odkażające, środki dezynfekujące, rękawice i fartuchy ochronne, przyłbice i maseczki przeciwpylowe, osłony pleksi, sprzęt do dezynfekcji.

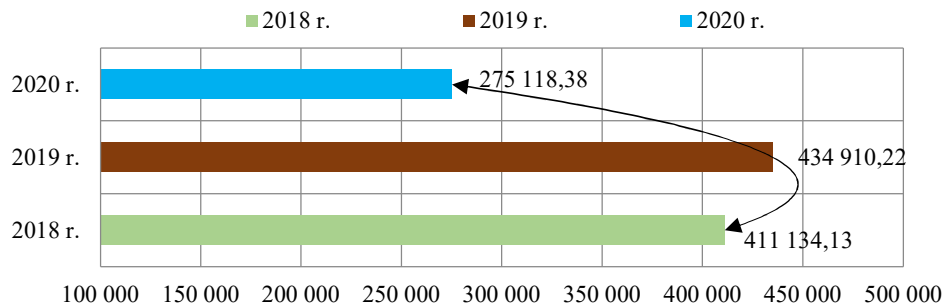
75495 - Pozostała działalność - plan 4 000,00 zł - brak realizacji w okresie sprawozdawczym.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki tego działu obejmują zadania związane z obsługą długu: zaciągniętych kredytów w bankach i udzielonego poręczenia pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice. Plan wydatków – 883 583,80 zł, realizacja 275 118,38 zł, tj. 31,14 % planu, oraz 0,44 % wydatków bieżących budżetu i 0,41 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

I. *Wydatki bieżące* 275 118,38 zł

Wykres 45. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 -2020 obsługa długu publicznego



- Obsługa długu publicznego – stanowi 0,44 % wykonania wydatków bieżących ogółem.

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

Na plan 527 000,00 zł, wykonanie 275 118,38 zł, tj. 52,20 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 275 118,38 zł, w tym:

1. obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek) 275 118,38 zł, z tego:
 - 1) Bank Spółdzielczy w Żywcu 66 359,85 zł,
 - 2) Bank Spółdzielczy Ziem Góralskich KARPATIA Bukowina Tatrzańska, Oddz. Operacyjny Radziechowy Wieprz 44 731,71 zł,
 - 3) ING Bank Śląski z siedzibą w Katowicach, Oddz. Bielsko Biała 90 099,07 zł,
 - 4) Bank Spółdzielczy w Cieszynie 46 168,98 zł,
 - 5) Bank Spółdzielczy w Szczekocinach 27 758,77 zł.

Na wykonanie wydatków tego rozdziału w zdecydowanej większości wpływ ma utrzymujące się obecnie niskie oprocentowanie kredytów, wynikające z utrzymujących się niskich stóp procentowych. Obsługa długu stanowi 0,44 % wydatków bieżących oraz 0,41 % wydatków ogółem.

75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – plan 356 583,80 zł - brak wykonania.

Planowane wydatki tego rozdziału obejmują zadania związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie a Gminą Łodygowice, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w kwocie 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie pożyczki. Poręczenie obejmuje 14,82003 % kwoty pożyczki, tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w wysokości 4 703 209,70 zł na realizację zadania pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia to kwota w wysokości 15 937 209,70 zł. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego, to kwota w wysokości 3 277 603,60 zł. Poręczenie jest terminowe i zostało udzielone do 31.03.2025 roku.

Planowane wydatki – wypłaty z tytułu poręczeń, ujęte w budżecie 2020 r. po wprowadzonych zmianach to kwota w wysokości 356 583,80 zł. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia wypłat z tego tytułu.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

75818 - Rezerwy ogólne i celowe – plan pierwotny 300 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wprowadzono zmiany poprzez rozwiązanie rezerwy celowej oraz ogólnej. Plan po zmianach obejmuje kwotę w wysokości 235 000,00 zł:

Tabela 34. Rozwiązanie rezerw

Lp.	Nazwa	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w okresie sprawozdawczy	Plan na 31.12.2020 r.
1	rezerwa ogólna	83 000,00	-15 000,00	68 000,00
2	rezerwa celowa (na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego).	217 000,00	-50 000,00	167 000,00
	Razem	300 000,00	-65 000,00	235 000,00

W okresie sprawozdawczym wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia rezerw. Środki z rezerwy celowej (na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego) zostały przesunięte na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19. (Możliwość taką reguluje ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.). Jak wskazuje RIO rozwiązania takie „jednoznacznie wskazują na to, że mamy do czynienia z sytuacją, w której podmioty odpowiedzialne za bezpieczeństwo ludzi mają prawo do działań dających się zakwalifikować jako zarządzanie kryzysowe w rozumieniu ustawy przywołanej na wstępie niniejszego pisma”.

Natomiast środki z rezerwy ogólnej zostały przesunięte na dotację dla Szpitala Powiatowego w Żywcu również na walkę z COVID-19.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

- 1 Szkołę Podstawową
- 1 Szkołę Podstawową Specjalną
- 2 Zespoły Szkolno – Przedszkolne
- 1 Zespół Szkół Ogólnokształcących
- 5 Przedszkoli w tym 2 Przedszkola Niepubliczne.

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

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r. określona została na podstawie:

- rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2020 (Dz. U. z 2019 poz.2446),
- liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej
- liczby uczniów w roku szkolnym 2019/2020, wykazanych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej.

Pierwotna planowana kwota części subwencji oświatowej w wysokości 14 699 017,00 zł została zwiększona dla naszej gminy o kwotę 739 637,00 zł, tj. do wysokości 15 438 654,00 zł.

W wyniku podziału dodatkowej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, Gmina otrzymała jeszcze kwotę 69 000,00 zł, na wypłatę jednorazowego dofinansowania dla nauczycieli z przeznaczeniem na zakup sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

Ostatecznie część oświatowa subwencji ogólnej w roku 2020 wyniosła 15 507 654,00 zł.

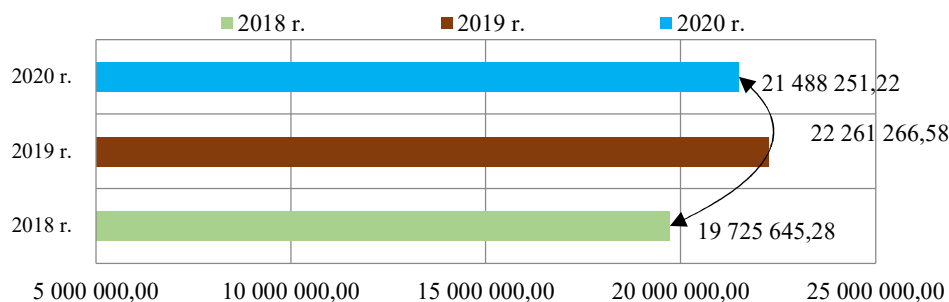
Planowe wydatki w roku 2020, po zmianach wprowadzonych w budżecie gminy w dziale oświata i wychowanie, to kwota w wysokości 23 427 375,60 zł, wykonanie wydatków zamknęło się kwotą ogółem w wysokości 21 899 731,61 zł, tj. 93,48 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* - plan 22 962 875,60 zł, wykonano w wysokości 21 488 251,22 zł, tj. 93,58 % planu i 98,12 % wydatków działu oraz 34,59 % wydatków bieżących budżetu, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16 336 237,76 zł, tj. 95,73 % planu i 76,02 % wydatków bieżących działu oraz 74,60 % wydatków ogółem działu.

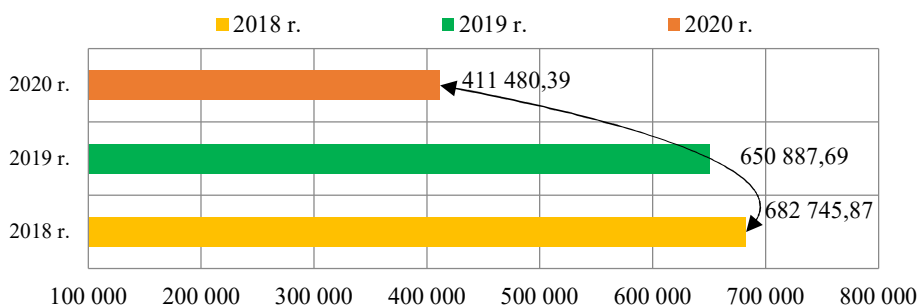
II. *Wydatki majątkowe* – plan 464 500,00 zł, wykonano w wysokości 411 480,39 zł, tj. 88,59 % planu i 1,88 % wydatków działu oraz 9,18 % wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykres 46. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 - 2020 - oświata i wychowanie



- Oświata i wychowanie – wydatki bieżące stanowią 34,59 % wykonania wydatków bieżących budżetu ogółem oraz 98,12 % wykonania działu.

Wykres 47. Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2018 - 2019 - 2020 - oświata i wychowanie



- Oświata i wychowanie – wydatki majątkowe stanowią 9,18 % wydatków majątkowych budżetu ogółem oraz 1,88 % wykonania działu.

Realizacja wydatków według rozdziałów:

80101 - Szkoły podstawowe - plan wydatków w okresie sprawozdawczym, to kwota w wysokości 12 603 823,74 zł, zrealizowany w wysokości 12 291 968,36 zł, tj. 97,53 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – plan 12 195 323,74 zł, realizacja 11 920 986,96 zł, tj. 97,75 % planu oraz 96,98 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 897 177,11 zł, tj. 83,02 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
 2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1 477 134,38 zł, tj. 12,39 % wykonania wydatków bieżących: materiały remontowe, materiały biurowe i papiernicze, środki czystości, akcesoria komputerowe itp., pomoce dydaktyczne (172 251,72 zł), zakup energii: energia elektryczna (146 106,70 zł), gaz (349 352,76 zł), woda (18 033,26 zł), zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych (234 483,20 zł), podróże służbowe, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, szkolenia pracownicze (56 695,74 zł), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (500 211,00 zł),
 3. Dotacje na zadania bieżące 891,80 zł, tj. 0,01 % wydatków bieżących rozdziału (współfinansowanie Pozaszkolnego Punktu Katechetycznego Chrześcijańskiej Wspólnoty Ewangelicznej – lekcje religii uczniów będących mieszkańcami Gminy Łodygowice),
 4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 539 633,67 zł, tj. 4,53 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 480 828,59 zł,
 - 2) Pozostałe wydatki osobowe 58 805,08 zł,
 5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 6 150,00 zł, tj. 0,05 % wydatków bieżących rozdziału, z czego:
 - 6 150,00 zł wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji technicznej dla zadania „Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach”.
- II. Wydatki majątkowe – plan 408 500,00 zł zrealizowany w wysokości 370 981,40 zł, tj. 90,82 % planu oraz 3,02 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z tego (Tabela 35):

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Modernizacja dachu wraz z wymianą rynien - budynek szkoły i sali gimnastycznej ZSP Pietrzykowie	70 000,00	54 833,40	78,33%	W okresie sprawozdawczym w ramach zadania zakupiono i zamontowano rynny oraz pomalowano dach budynku szkoły.
2	Modernizacja łazienek w budynku szkoły ZSP Zarzecze	85 000,00	84 000,00	98,82%	Zadanie zrealizowane. W ramach zadania wykonano modernizację dwóch łazienek dla uczniów i toalety dla personelu w budynku szkoły ZSP w Zarzeczu.
3	Modernizacja dachu - budynek ZSP	20 000,00	0,00		Zadanie nie wykonano
4	Modernizacja świetlicy w budynku szkoły ZSO Łodygowice	105 500,00	105 500,00	100,00%	Zadanie zrealizowane. W ramach zadania dokonano modernizacji posadzki, ścian, sufitów, stolarki, instalacji elektrycznej i oświetlenia, instalacji wodno-kanalizacyjnej.
5	Modernizacja boiska przy ZSO w Łodygowicach	105 000,00	105 000,00	100,00%	Zadanie zrealizowane. W ramach zadania dokonano renowacji nawierzchni boiska oraz wymieniono siatkę ochronną.
6	Zakup i montaż kotła gazowego w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zarzeczu	23 000,00	21 648,00	94,12%	Zadanie zrealizowane. W ramach zadania zakupiono i zamontowano piec gazowy kondensacyjny Brotje do centralnego ogrzewania
Razem		408 500,00	370 981,40	90,82%	x

80102 - Szkoły podstawowe specjalne - plan 1 669 940,06 zł – realizacja 1 489 302,06 zł, tj. 89,18 % planu oraz 6,80 % wykonania wydatków działu, z tego:

- I. Wydatki bieżące – 1 489 302,06 zł, tj. 2,40 % wykonania wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 248 683,69 zł, tj. 83,84 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 174 286,45 tj. 11,70 % wykonania wydatków bieżących z tego: zakup materiałów i wyposażenia (27 985,30 zł), zakup energii: energia elektryczna (10 188,28 zł), gaz (38 970,47 zł), woda (3 495,26 zł), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (51 137,00 zł), pozostałe wydatki bieżące: zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych, badanie pracowników, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników, podróże służbowe (42 510,14 zł),
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 66 331,92 zł, tj. 4,45 % wykonania wydatków bieżących rozdziału w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 57 051,11 zł,
 - 2) Pozostałe wydatki osobowe 9 280,81 zł.

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 407 659,00 zł – realizacja 385 109,35 zł, tj. 94,47 % planu oraz 1,76 % wykonania wydatków działu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 385 109,35 zł, tj. 0,62 % wykonania wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 342 934,68 zł, tj. 89,05 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
 1. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 20 561,78 zł, tj. 5,34 % wykonania wydatków bieżących z tego: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (17 080,00 zł), zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych (2 269,90 zł), zakup usług - pokrycie przez gminę, której mieszkańcem jest uczeń, kosztów jego wychowania przedszkolnego w przypadku, gdy uczęszcza on do przedszkola lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez inną gminę (uczeń nie jest mieszkańcem gminy, w której uczęszcza do przedszkola) 1 211,88 zł,
 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 21 612,89 zł, tj. 5,61 % wykonania wydatków bieżących rozdziału w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 21 612,89 zł,

80104 - Przedszkola – plan 5 208 668,15 zł – realizacja 4 982 616,32 zł, tj. 95,66 % planu i 22,75 % wykonania wydatków działu oraz 7,48 % wykonania wydatków budżetu ogółem z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 5 152 668,15 zł, realizacja 4 942 117,33 zł tj. 95,91 % planu oraz 99,19 % wykonania wydatków rozdziału w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 950 320,25 zł, tj. 59,70 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
 2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 953 434,61 zł, tj. 19,29 % wydatków bieżących rozdziału z tego: materiały biurowe i remontowe, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze itp., pomoce dydaktyczne (80 159,99 zł), energia elektryczna (20 316,82 zł), gaz (31 912,36 zł), woda (5 333,77 zł), zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe, różne opłaty i składki, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, szkolenia pracowników (87 927,51 zł), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (143 632,00 zł), zakup usług - pokrycie przez gminę, której mieszkańcem jest uczeń, kosztów jego wychowania przedszkolnego w przypadku, gdy uczęszcza on do przedszkola lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez inną gminę (uczeń nie jest mieszkańcem gminy, w której uczęszcza do przedszkola) 584 152,16 zł,
 3. Dotacje na zadania bieżące 915 148,67 zł, tj. 18,52 % wydatków bieżących rozdziału, są to dotacje dla:

- Niepublicznego Przedszkola Ciuchcia w Łodygowicach, kwota w wysokości 216 714,92 zł,
- Przedszkole publiczne ELF w Łodygowicach prowadzone przez osobę fizyczną, kwota w wysokości 698 433,75 zł,
- 4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 123 213,80 zł, tj. 2,49 % wykonania wydatków bieżących rozdziału w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 120 485,53 zł,
 - 2) Pozostałe wydatki osobowe 2 728,27 zł.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 56 000,00 zł, zrealizowany w wysokości 40 498,99 zł, tj. 72,32 % planu oraz 0,81 % wykonania wydatków rozdziału w tym:
 1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 36), z tego:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Wykonanie i montaż klimatyzacji w budynku Przedszkola nr 1 w Łodygowicach	13 000,00	12 999,99	100,00%	Zadanie zrealizowane. W ramach zadania zamontowano klimatyzatory w 2 salach oraz wykonano niezbędne zasilanie elektryczne do klimatyzatorów.
2	Rozbudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach	28 000,00	27 499,00	98,21%	Wykonano dokumentację projektową rozbudowy budynku Przedszkola
3	Wykonanie zadania nad wejściem do budynku P-la nr 1 w Łodygowicach	15 000,00	0,00		Zadanie nie zrealizowano
Razem		56 000,00	40 498,99	72,32%	

80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego – plan 27 000,00 zł, realizacja 18 042,58 zł, tj. 66,82 % planu i 0,36 % wykonania wydatków działu. Rozdział ten obejmuje zakup usług - pokrycie przez gminę, której mieszkańcem jest uczeń, kosztów jego wychowania przedszkolnego w przypadku, gdy uczęszcza on do przedszkola lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez inną gminę (uczeń nie jest mieszkańcem gminy, w której uczęszcza do przedszkola),

80113 - Dowożenie uczniów do szkół – plan 159 174,00 zł – realizacja 124 486,70 zł, tj. 78,21 % planu i 0,57 % działu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 124 486,70 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 88 585,32 zł, tj. 71,16 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań 34 831,39 zł, tj. 27,98 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, z tego: wydatki związane z utrzymaniem środków transportu (zakup paliwa, środki czystości, przeglądy i naprawy, ubezpieczenie), dowóz dzieci do szkół, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 069,99 zł, tj. 0,86 % wykonania wydatków bieżących.

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 83 486,00 zł – realizacja 15 147,00 zł tj. 18,14 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane zostały w wysokości 15 147,00 zł w tym:

Wydatki związane z realizacją statutowych 15 147,00 zł: wydatki na szkolenia i doksztalcanie pracowników.

80148 - Stołówki szkolne -plan 952 246,00 zł, realizacja 919 027,74 zł, tj. 96,51 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 919 027,74 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 887 491,39 zł, tj. 96,57 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 30 266,50 zł, tj. 3,29 % wykonania wydatków bieżących rozdziału z tego: zakup materiałów i wyposażenia, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 269,85 zł, tj. 0,14 % wykonania wydatków bieżących

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - plan 931 463,26 zł – realizacja 837 586,01 zł, tj. 89,92 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 837 586,01 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 509 974,35 zł, tj. 60,89 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 19 910,00 zł, tj. 2,38 % wykonania wydatków bieżących rozdziału - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
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* – 234 789,26 zł, tj. 28,03 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, z czego:
 - 234 789,26 zł – projekt „Bliżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach” – realizowany przez Szkołę Podstawową nr 3 Specjalną w Łodygowicach, w ramach RPO WS na lata 2014-2020 (EFS), poddziałanie 11.1.2. Wzrost upowszechnienia wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń dla nauczycieli prowadzących zajęcia, zakupiono pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć oraz poniesiono koszty zarządzania projektem.
4. Dotacje na zadania bieżące 52 444,33 zł, tj. 6,26 % wydatków bieżących rozdziału - dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Ciuchcia w Łodygowicach
5. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 20 468,07 zł, tj. 2,44 % wykonania wydatków bieżących, w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 20 195,34 zł,
 - 2) Pozostałe wydatki osobowe 272,73 zł.

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - plan 765 794,00 zł – realizacja 444 983,12 zł, tj. 58,11 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 444 983,12 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 408 818,17 zł, tj. 91,87 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
3. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 15 886,00 zł, tj. 3,57 % wykonania wydatków bieżących - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 20 278,95 zł, tj. 4,56 % wykonania wydatków bieżących w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 19 278,95 zł,
 - 2) Pozostałe wydatki osobowe 1 000,00 zł.

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - plan 135 976,87 zł, realizacja 133 476,49 zł, tj. 98,16 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 133 476,49 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 203,80 zł, tj. 0,90 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 132 272,69 zł tj. 99,10 % wykonania wydatków bieżących rozdziału.

Wojewoda Śląski przyznał Gminie Łodygowice dotację celową na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w łącznej wysokości 135 976,87 zł, zgodnie z decyzjami FBI.3111.116.5.2020 z dnia 28.05.2020 r., FBI.3111.116.17.2020 z dnia 07.08.2020 r., FBI.3111.116.24.2020 z dnia 14.10.2020 r. Dotacja została wykorzystana w kwocie 133 476,49 zł, w tym:

- Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli – 1 346,27 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Łodygowicach – 40 773,68 zł,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach – 37 105,26 zł,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – 31 420,48 zł,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu – 17 812,14 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 3 Specjalna w Łodygowicach – 5 018,66 zł.

80195 - Pozostała działalność – plan – plan 482 144,52 zł – realizacja 257 985,88 zł, tj. 53,51 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 257 985,88 zł w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 049,00 zł, tj. 52,45 % planu oraz 0,41 % wydatków bieżących,
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* – plan 480 144,52 zł, realizacja 256 936,88 zł, tj. 53,51 %.

Realizację poszczególnych projektów opisano wyżej w sprawozdaniu.

Tabela 37. Kwota wydatków bieżących poniesiona w 2020 roku na oświatę i wychowanie bez edukacyjnej opieki wychowawczej oraz zespołu obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół:

Lp.	Rozdział	Treść	Wykonanie			Dynamika	
			2018 r.	2019 r.	2020 r.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	80101	Szkoły podstawowe	9 944 579,30	11 204 534,49	11 920 986,96	119,87%	106,39%
2	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1 507 747,46	1 663 597,22	1 489 302,06	98,78%	89,52%
3	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	335 007,59	351 358,23	385 109,35	114,96%	109,61%
4	80104	Przedszkola	4 151 153,67	4 631 692,56	4 942 117,33	119,05%	106,70%
5	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	2 600,24	14 113,28	18 042,58	693,88%	127,84%
6	80110	Gimnazja	1 558 576,52	677 827,01			
7	80111	Gimnazja specjalne	186 833,77	115 744,74			
8	80113	Dowożenie uczniów do szkół	135 011,98	130 595,05	124 486,70	92,20%	95,32%
9	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 010,29	24 520,14	15 147,00	43,26%	61,77%
10	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	771 358,37	1 067 494,99	919 027,74	119,14%	86,09%
11	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	386 193,12	614 429,83	837 586,01	216,88%	136,32%
12	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	101 977,40	303 780,13	444 983,12	436,35%	146,48%
13	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	44 009,05	8 489,40			0,00%
14	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	137 611,47	105 255,56	133 476,49		126,81%
15		Pozostała działalność	427 975,05	1 347 833,95	257 985,88	60,28%	19,14%
Razem			19 725 645,28	22 261 266,58	21 488 251,22	108,94%	96,53%

W okresie sprawozdawczym można zaobserwować wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2019, głównie w szkołach podstawowych, oddziałach przedszkolnych oraz wydatków związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.

W 2020 roku nastąpiły podwyżki wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi, a wynagrodzenie nauczycieli wzrosło od miesiąca września 2019. Znaczny wzrost wydatków na kształcenie specjalne w szkołach i przedszkolach ma związek z realizacją zaleceń wynikających z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego uczniów. W funkcjonującym na terenie Gminy terapeutycznym punkcie przedszkolnym „Serduszkowa Kraina” realizowany jest projekt „Blżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach”, co również wpłynęło na duży wzrost wydatków w rozdziale 80149.

Kształtowanie się wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uzależnione jest również od kwot wypłaconego w roku 2020 jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za rok 2019. Łączny koszt, który poniosła Gmina na wypłatę dodatków uzupełniających, wraz ze składkami ZUS, to kwota 17 770,78 zł, jest ona niższa o 18 103,24 zł w stosunku do dodatków wypłaconych w roku 2019 (35 874,02 zł).

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 r. w działach 801 i 854 wyniosło:

1. Nauczyciele	181,44 etatu,
w tym:	
1) Nauczyciele stażyści	4,62 etatu,
2) Nauczyciele kontraktowi	23,47 etatu,
3) Nauczyciele mianowani	34,45 etatu,
4) Nauczyciele dyplomowani	118,90 etatu.
2. Pracownicy niepedagogiczni	87,55 etatu.

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń stanowiły kwotę 793 879,14 zł, z tego:

1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli	719 452,41 zł,
2) Pozostałe wydatki osobowe	74 426,73 zł.

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

Zgodnie z art. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela, w terminie do 20 stycznia każdego roku, organ prowadzący szkołę będący jednostką samorządu terytorialnego przeprowadza analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. W przypadku nieosiągnięcia wysokości średnich wynagrodzeń, nauczycielom wypłacany jest jednorazowy dodatek uzupełniający. W miesiącu styczniu 2020 r. wypłacono jednorazowy dodatek uzupełniający dla 21 nauczycieli stażystów w łącznej wysokości 14 921,56 zł.

Tabela 38. Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Łodygowice

Lp	Stopnie awansu zawodowego	Średnie wynagrodzenie		Średnioroczna liczba etatów		Suma iloczynów średniorocznej liczby etatów i średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 KN, oraz art. 14 ust 1 Ustawy z dnia 13.06.2019 o zmianie ustawy KN oraz niektórych innych ustaw	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	3 045,21	3 337,55	7,47	14,94	381 433,74	366 512,18	-14 921,56
2	Kontraktowy	3 380,18	3 704,68	12,86	11,86	523 502,94	597 854,39	74 351,45
3	Mianowany	4 385,10	4 806,07	35,97	31,37	1 864 922,04	1 866 640,40	1 718,36
4	Dyplomowany	5 603,19	6 141,09	114,00	112,20	7 866 230,47	8 139 369,61	273 139,14

Część oświatowa subwencji ogólnej jest ustalana zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy z 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W myśl tego przepisu kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich j.s.t. ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Od tej kwoty odlicza się 0,4% na rezerwę części oświatowej subwencji ogólnej, którą dysponuje MF, po zasięgnięciu opinii MEN oraz reprezentacji j.s.t.

Łączne wydatki przeznaczone na oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (rozdział 75085 – 538 116,65 zł, Dział 801- 21 899 731,61 zł, Dział 854 - 852 001,74 zł) stanowią 23 289 850,00 zł.

W kwocie łącznej wydatki majątkowe stanowią 411 480,39 zł.

Tabela 39. Wydatki na zadania oświatowe w stosunku do części oświatowej subwencji ogólnej

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.
Wydatki oświatowe ogółem				
1	Wydatki budżetu gminy ogółem	58 655 435,90	68 422 443,08	66 605 441,44
2	Wydatki budżetu gminy na zadania oświatowe (łącznie z niesubwencionowanymi i majątkowymi) ogółem (rozdział 75085, Dział 801,854	21 587 613,88	24 383 449,96	23 289 850,00
3	Udział % wydatków oświatowych w wydatkach gminy ogółem	36,8	35,64%	34,97%
4	Wysokość subwencji oświatowej	13 942 683,00	14 600 435,00	15 507 654,00
5	Dopłata do zadań oświatowych	7 644 930,88	9 783 014,96	7 782 196,00
6	Udział % subwencji w wydatkach oświatowych	64,59%	59,88%	66,59%
7	Udział % dopłaty do zadań oświatowych	35,41%	40,12%	33,41%

Wydatki bieżące na zadania oświatowe objęte subwencją:

1	Wydatki bieżące budżetu gminy ogółem	62 122 843,63
2	Wydatki bieżące na oświatę subwencionowane	16 629 626,73
3	Wysokość subwencji oświatowej	15 507 654,00
4	Udział % wydatków bieżących na oświatę w wydatkach bieżących * (wiersz 2/wiersz1)	26,77%
5	Dopłata do zadań oświatowych w stosunku do subwencji* (wiersz 2 – wiersz 3)	1 121 972,73
6	Udział % subwencji w wydatkach bieżących na oświatę* (wiersz 3/wiersz 2)	93,25%
7	Udział % dopłaty do zadań oświatowych (wiersz 5/wiersz 2)	6,75%

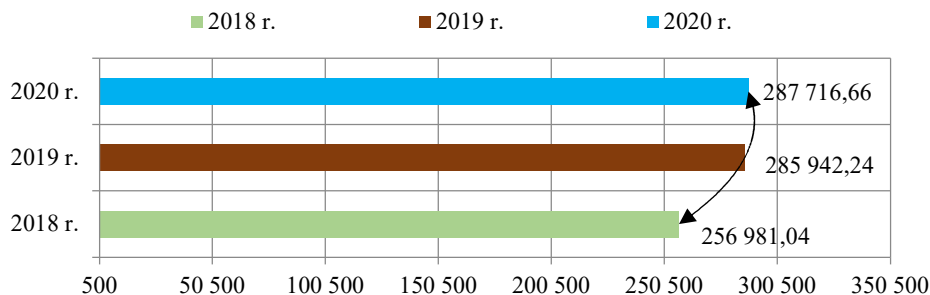
DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki tego działu, to realizacja zadań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii oraz przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz inne zadania związane z ochroną zdrowia. W okresie sprawozdawczym (na Sesji Rady Gminy Łodygowice 25.06.2020 r.) wprowadzono niewykorzystane środki za 2019 r. w wysokości 92 093,52 zł (jako przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach).

Plan wydatków po zmianach 493 233,52 zł – realizacja 297 716,66 zł, tj. 60,36 % planu, oraz 0,45 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – plan 483 233,52 zł, zrealizowany w wysokości 287 716,66 zł, tj. 59,54 % planu oraz 0,46 % wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym m.in.:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 96 157,62 zł, tj. 33,42 % wykonania wydatków bieżących działu.
2. *Wydatki majątkowe* – plan 10 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł.

Wykres 48. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 – 2020 - ochrona zdrowia

- Ochrona zdrowia – wydatki bieżące stanowią 0,46 % wykonania ogółu wydatków bieżących budżetu

85111 - Szpitale ogólne – plan 25 000,00 zł, realizacja 25 000,00 zł.

I. *Wydatki bieżące* – plan 15 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 15 000,00 zł. Rozdysponowana kwota części rezerwy ogólnej w wysokości 15 000,00 zł, przeznaczona została na wsparcie finansowe - udzielono dotację dla Szpitala Powiatowego w Żywcu na działania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem zakażeń i choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „COVID-19” - na zakup sprzętu medycznego.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 10 000,00 zł, realizacja 10 000,00 zł. Ze środków o których mowa w art. 15qc ustawy z dnia 2 marca 2020 o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (tj. Dz. U. z 2020 poz. 1842) - zmniejszając wydatki w dziale 851, rozdział 85154, przeznaczono dotację celową w wysokości 10 000,00 zł dla ICZ HEALTHCARE S. z o.o. z siedzibą w Żywcu - prowadzącą Szpital w Żywcu (na podstawie umowy z NFZ), na zakup aparatury i sprzętu medycznego - aparat do tlenoterapii wysokoprzepływowej Arivo2 wraz z zestawem kaniul donosowych Optiflow+, filtrami powietrznymi oraz przepływomierzem tlenu medycznego 70l/min z przeznaczeniem na w/w działania.

85149 - Programy polityki zdrowotnej - plan 50 000,00 zł – realizacja 33 180,00 zł, tj. 66,36 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* – wydatki zaplanowano w oparciu o podjętą uchwałę Rady Gminy Łodygowice, na realizację programu wieloletniego pn. „Program profilaktyki i promocji zdrowia na lata 2017-2020” realizowany przez Gminę Łodygowice, obejmujący:

- 1) Program szczepień przeciwko grypie,
- 2) Program szczepień przeciwko pneumokokom,
- 3) Program szczepień przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego (HPV).

85153 - Zwalczanie narkomanii - plan 4 000,00 zł. Brak realizacji.

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

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

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

Plan wydatków – 396 093,52 zł – realizacja 221 396,66 zł, tj. 55,90 % planu, z tego:

1. *Wydatki bieżące* – 221 396,66 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 96 157,62 zł, tj. 43,43 % wydatków bieżących rozdziału,
2. Pozostałe wydatki 125 239,04 zł, tj. 56,57 % wydatków bieżących rozdziału, z tego:
Dotacje na zadania bieżące, na plan 60 000,00 zł, wykonano 59 093,28 zł, tj. 98,49 % planu.

W ramach tej kwoty dofinansowano zadania zlecane do realizacji, m.in.:

- zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1057) 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 m. in:
 1. Stowarzyszenie Integracyjne „Eurobeskidy” Łodygowice – 35 000,00 zł,
 2. LKS „Jezioro Żywieckie” Zarzeczce – 5 000,00 zł,
 3. LKS "Słowian" Łodygowice – 3 093,28 zł,
 4. LKS BORY Pietrzykowice – 11 000,00 zł
 5. Klub „Arawashi” Rajcza – 5 000,00 zł

85158 - Izby wytrzeźwień – plan 18 140,00 zł, wykonanie w wysokości 18 140,00 zł. Na podstawie delegacji uchwały Rady Gminy w sprawie udzielenia pomocy finansowej w postaci dotacji celowej dla Miasta Bielska-Białej na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej, podpisano porozumienie z Miastem Bielsko Biała w sprawie pomocy finansowej dla Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym.

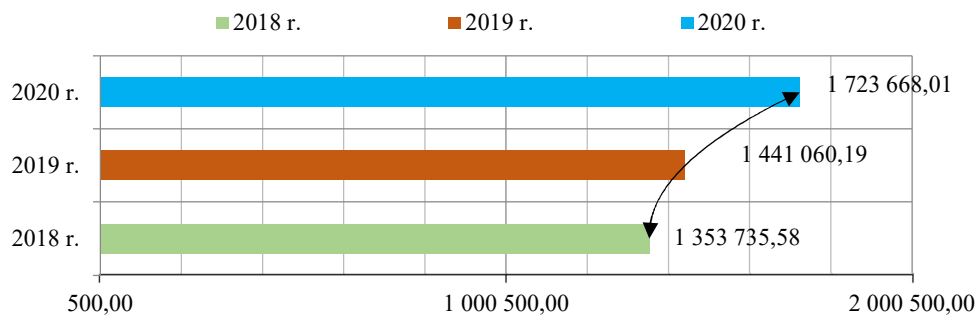
DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, których obowiązek wykonywania, gwarantuje ochronę jednostki w trudnych sytuacjach życiowych poprzez udzielanie jej różnych form wsparcia, ciąży na organach administracji publicznej. Na terenie gminy zadania te realizowane są za pośrednictwem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej działającego w formie jednostki budżetowej, jako koordynatora pomocy społecznej w gminie.

Plan wydatków na 2020 rok po zmianach, ujęty w budżecie gminy wynosi 2 113 310,44 zł, wykonany w wysokości 1 723 668,01 zł, tj. 81,56 % planu oraz 2,59 % wydatków budżetu ogółem z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 1 723 668,01 zł, tj. 2,77 % wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 810 527,04 zł, tj. 47,02 % wydatków bieżących działu.

Wykres 49. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 – 2020 - Pomoc społeczna

- Pomoc społeczna – wydatki bieżące stanowią 2,77 % wykonania wydatków bieżących budżetu ogółem.

Szczegółowe dane dotyczące zadań wykonywanych w ramach działu 852 Pomoc społeczna wraz z informacjami o przebiegu wykonania poszczególnych zadań przedstawiono w tabeli 40 zamieszczonej poniżej

Tabela nr 40. Zadania w ramach Działu 852 - Pomoc społeczna

Dział	Rozdział	Nazwa działu/rozdziału	Plan	Wykonanie	Zadania zlecone	Zadania własne realizowane ze środków budżetu państwa	Zadania własne - środki własne budżetu gminy	Realizacja zadań	%
									(5/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
852		Pomoc społeczna	2 113 310,44	1 723 668,01		399 388,35	1 324 279,66	x	81,56%
		WYDATKI BIEŻĄCE	2 113 310,44	1 723 668,01		399 388,35	1 324 279,66		81,56%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 765 470,80	1 424 441,30		171 099,92	1 253 341,38		80,68%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	982 168,69	810 527,04		157 208,62	653 318,42	x	82,52%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	783 302,11	613 914,26		13 891,30	600 022,96		78,38%
		<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	347 839,64	299 226,71		228 288,43	70 938,28		86,02%
	85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	445 695,75	372 003,59			372 003,59	x	83,47%
		WYDATKI BIEŻĄCE	445 695,75	372 003,59			372 003,59	Wydatki z tytułu pobytu 15 osób w DPS.	83,47%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	445 695,75	372 003,59			372 003,59	W wyniku zgonu podopiecznego, przejęcia opieki przez rodzinę nad jednym podopiecznym oraz zgonem dwóch osób, które oczekiwały na przyjęcie w DPS realizacja zadania kształtuje się na niższym poziomie.	83,47%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	445 695,75	372 003,59			372 003,59		83,47%
	85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	3 000,00	2 930,89			2 930,89	x	97,70%
		WYDATKI BIEŻĄCE	3 000,00	2 930,89			2 930,89	Wydatki związane z realizacją zadań Zespołu Interdyscyplinarnego mającego na celu niesienie pomocy osobom krzywdzonym oraz przeciwdziałaniu zjawisku przemocy. Sporządzono 21 Niebieskich Kart, w sprawie których odbyło się 40 posiedzeń grup roboczych.	97,70%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 000,00	2 930,89			2 930,89		97,70%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	3 000,00	2 930,89			2 930,89		97,70%
	85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	16 880,00	13 914,63		13 798,53	116,10	x	82,43%

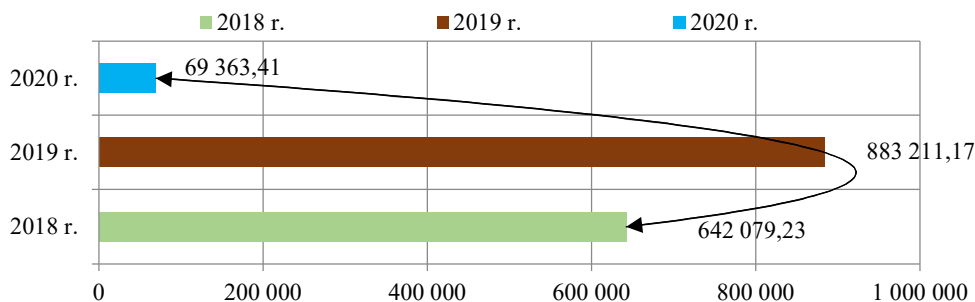
		WYDATKI BIEŻĄCE	16 880,00	13 914,63		13 798,53	116,10	Składki na ubezpieczenie zdrowotne dla niektórych osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej - ubezpieczeniu podlegało 25 osób oraz 1 osoba uczestnicząca w zajęciach Centrum Integracji Społecznej, razem 26 osób.	82,43%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	16 880,00	13 914,63		13 798,53	116,10		82,43%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>16 880,00</i>	<i>13 914,63</i>		<i>13 798,53</i>	<i>116,10</i>	Kwota niewykorzystanej dotacji wynika z ustania prawa do ubezpieczenia w związku ze zgonem świadczeniobiorców lub nabyciem uprawnień do świadczeń emerytalno-rentowych z ZUS bądź KRUS.	82,43%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	142 166,00	120 711,45		58 627,86	62 083,59	x	84,91%
		WYDATKI BIEŻĄCE	142 166,00	120 711,45		58 627,86	62 083,59	Wydatki poniesione przez Gminę zgodnie z art. 17, art. 36 oraz art. 44 ustawy o pomocy społecznej.	84,91%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	7 500,00	6 646,00			6 646,00	1) ze środków budżetu państwa - wypłacono zasiłki okresowe dla 43 rodzin o liczbie osób w rodzinach 98 2) ze środków własnych wypłacono:	88,61%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>7 500,00</i>	<i>6 646,00</i>			<i>6 646,00</i>	- zasiłki celowe dla 62 osób, - specjalne zasiłki celowe wypłacono dla 27 osób (27 rodzin), 34 świadczenia	88,61%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	134 666,00	114 065,45		58 627,86	55 437,59	- zasiłki okresowe dla 43 osób (rodzin 43), świadczeń 174	84,70%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	500,00	0,00				x	
		WYDATKI BIEŻĄCE	500,00	0,00					
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:							
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>							
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00				Do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2021 roku nie wpłynął wniosek o dodatek mieszkaniowy	
	85216	Zasiłki stałe	193 500,00	166 188,22		166 188,22		x	85,89%
		WYDATKI BIEŻĄCE	193 500,00	166 188,22		166 188,22			85,89%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 500,00					Zasiłki stałe wypłacone dla uprawnionych 29 osób, (rodzin 29), 309 świadczeń.	
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>1 500,00</i>					Kwota niewykorzystanej dotacji wynika ze zgonów świadczeniobiorców oraz nabycia przez nich uprawnień do świadczeń emerytalno-rentowych z ZUS bądź KRUS.	
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	192 000,00	166 188,22		166 188,22			86,56%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 037 584,82	903 719,80		157 208,62	746 511,18	x	87,10%
		WYDATKI BIEŻĄCE	1 037 584,82	903 719,80		157 208,62	746 511,18	Wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka	87,10%

		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 024 818,41	890 957,26		157 208,62	733 748,64	Pomocy Społecznej. Dotacja została wykonana w 100%	86,94%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	799 689,44	681 924,99		157 208,62	524 716,37		85,27%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	225 128,97	209 032,27			209 032,27		92,85%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 766,41	12 762,54			12 762,54		99,97%
	85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	226 308,00	137 834,31			137 834,31	x	60,91%
		WYDATKI BIEŻĄCE	226 308,00	137 834,31			137 834,31	Realizacja usług opiekuńczych dla 13 podopiecznych przez zatrudnione 3 opiekunki.	60,91%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	226 308,00	137 834,31			137 834,31	Do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2021 roku nie wpłynął wniosek o świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych finansowanych z zadań zleconych.	60,91%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	143 358,00	128 602,05			128 602,05	.Niski wskaźnik wykonania zadania wynika z nieprzystąpienia do współpracy ze Spółdzielnią Socjalną w Czernichowie	89,71%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	82 950,00	9 232,26			9 232,26		11,13%
	85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	8 154,62	6 365,12		3 565,12	2 800,00	x	78,06%
		WYDATKI BIEŻĄCE	8 154,62	6 365,12		3 565,12	2 800,00	„Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”. Tą formą pomocy objętych zostało 30 osób, w tym 29 dzieci.	78,06%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	247,39	154,62		92,77	61,85	Kryterium dochodowe na osobę w rodzinie wynosi 792,00 zł, natomiast dla osoby samotnie gospodarującej 1 051,50 zł.	62,50%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	247,39	154,62		92,77	61,85	Kwota niewykorzystanej dotacji wynika z przekroczenia kryterium dochodowego przez wnioskodawców oraz zmniejszonej liczby wniosków w stosunku do planowanej.	62,50%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 907,23	6 210,50		3 472,35	2 738,15		78,54%
	85295	<i>Pozostała działalność</i>	39 521,25	0,00				x	
		WYDATKI BIEŻĄCE	39 521,25	0,00				W ciągu roku nie wpłynęły zgłoszenia do realizacji w ramach programu "Wspieraj seniora".	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	39 521,25	0,00				W Gminie funkcjonują rodziny wielopokoleniowe zapewniające opiekę osobom starszym. GOPS w ramach swojej działalności świadczy, również usługi opiekuńcze dla osób starszych i samotnych.	
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	39 121,25	0,00					
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	400,00	0,00					

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 148 500,00 zł, realizacja 109 020,13 zł, tj. 73,41 % planu oraz 0,16 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* - plan 88 000,00 zł, realizacja 69 363,41 zł,
- II. *Wydatki majątkowe* – 60 500,00 zł, realizacja 39 656,72 zł.

Wykres 50. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 -2020 - pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatki bieżące stanowią 0,11 % wykonania ogółu wydatków bieżących.

85395 - Pozostała działalność - plan wydatków obejmuje kwotę 148 500,00 zł, realizacja 109 020,13 zł, tj. 73,41 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 88 000,00 zł, wykonano wysokości 69 363,41 zł, tj. 78,82 % planu, w tym:
 1. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 53 072,41 zł, tj. 76,51 % wydatków bieżących rozdziału
 2. Dotacje na zadania bieżące 10 000,00 zł, tj. 14,42 % wydatków bieżących rozdziału. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Żywcu na podstawie delegacji z uchwały Rady Gminy (dofinansowanie pobytu osób niepełnosprawnych biorących udział w zajęciach w Środowiskowym Domu Samopomocy „Pod Skrzydłem Anioła” w Radziechowach dla mieszkańców Gminy Łodygowice,
 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 291,00 zł, tj. 9,07 % (prace społecznie użyteczne – aktywizacja osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, realizowane na podstawie porozumienie z Urzędem Pracy

- II. *Wydatki majątkowe* - plan 60 500,00 zł, zrealizowany w wysokości 39 656,72 zł, tj. 65,55 % planu oraz 36,38 % wykonania wydatków rozdziału w tym:

I. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (tabela 41), z tego:*

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Likwidacja barier w budynku urzędu Gminy Łodygowice - montaż platformy schodowej	60 500,00	39 656,72	65,55%	Umowa z Wykonawcą RIP-MZ/119/2020 z 16.10.2020 r. Zadanie zrealizowane w całości. Dofinansowane z PFRON.
Razem		60 500,00	39 656,72	65,55%	

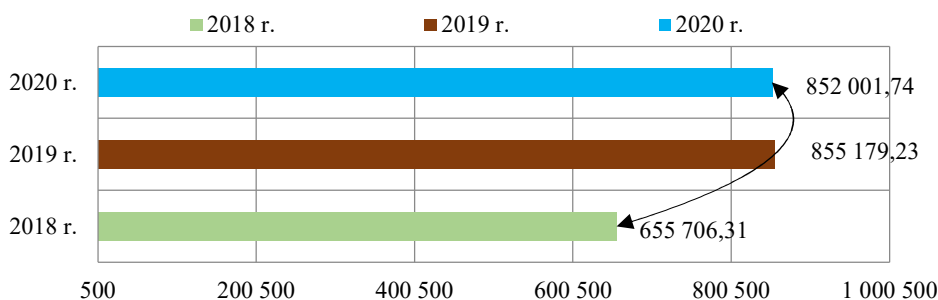
W ramach dofinansowania ze środków PFRON do likwidacji barier w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i komunikowania w budynku Urzędu Gminy Łodygowice wykonano montaż platformy schodowej.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu prowadzenia świetlic szkolnych, pomocy materialnej dla uczniów oraz stypendia. Plan w tym dziale to kwota 1 027 817,00 zł – realizacja 852 001,74 zł, tj. 82,89 % planu oraz 1,28 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 1 027 817,00 zł, realizacja 852 001,74 zł, tj. 1,37 % wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 748 940,32 zł, tj. 87,90 % wydatków bieżących działu.

Wykres 50. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 – 2019 – 2020 - edukacyjna opieka wychowawcza



- Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki bieżące stanowią 1,37 % wykonania ogółu wydatków bieżących.

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 pięć świetlic szkolnych na terenie gminy.

Plan wydatków na 2020 r. obejmuje kwotę 830 406,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 715 407,26 zł, tj. 86,15 % wykonania z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 715 407,26 zł, w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 649 023,57 zł, tj. 90,72 % wykonania wydatków bieżących rozdziału,
 2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 29 094,34 zł, tj. 4,07 % wykonania wydatków bieżących rozdziału (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych),
 3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 37 289,35 zł, tj. 5,21 % wykonania wydatków bieżących rozdziału, w tym:
 - 1) Dodatki wiejskie dla nauczycieli 37 289,35 zł.

85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju – wielospecjalistyczne działania mające na celu pobudzenie psychoruchowego i społecznego rozwoju dziecka od chwili wykrycia niepełnosprawności do podjęcia nauki w szkole.

Plan wydatków na 2020 r. obejmuje kwotę 158 301,00 zł – jego realizacja to kwota w wysokości 115 707,39 zł, tj. 73,09 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – 115 707,39 zł w tym:
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 99 916,75 zł, tj. 86,35 % wydatków bieżących rozdziału,
 2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 2 847,00 zł, tj. 2,46 % wykonania wydatków bieżących rozdziału (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych),

3. Dotacje na zadania bieżące 8 303,22 zł, tj. 7,18 % wykonanych wydatków bieżących rozdziału - dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Ciuchcia w Łodygowicach
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 640,42 zł, tj. 4,01 % wykonania wydatków bieżących rozdziału (dodatki wiejskie dla nauczycieli)

85415- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale tym realizowane są zadania z zakresu pomocy materialnej dla uczniów oraz stypendia. Plan wydatków na 2020 r. obejmuje kwotę w wysokości 39 110,00 zł, został zrealizowany w okresie sprawozdawczym w wysokości 20 887,09 zł, tj. 53,41 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 20 887,90 zł, w tym:

- 1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 20 887,90 zł, z tego:
 - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym 18 387,09 zł, w tym:
 - a) środki z budżetu państwa – 14 709,67 zł,
 - b) środki własne – 3 677,42 zł, z tej formy wsparcia w okresie sprawozdawczym pomoc stypendialną otrzymało 35 uczniów szkół Gminy Łodygowice.
 - a) nagrody wójta za szczególne osiągnięcia w nauce przez uczniów szkół z terenu gminy 2 500,00 zł

Dział 855 - RODZINA

Dział klasyfikacji budżetowej 855 „Rodzina”, grupuje m.in wydatki związane ze wsparciem rodziny:

- związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500 +”, który został wprowadzony przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,
- wydatki ponoszone na wspieranie rodziny (m. in. na asystentów rodziny) zgodnie z przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, program "Dobry Start 300+",
- wydatki wynikające z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- wydatki związane z klubami dziecięcymi itp.

Plan wydatków na 2020 rok po zmianach, ujęty w budżecie gminy wynosi 23 180 967,44 zł, wykonany został w okresie sprawozdawczym w wysokości 22 423 581,43 zł, tj. 96,73 % planu, oraz 33,67 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* – plan 23 165 967,44 zł, wykonany w wysokości 22 423 581,43 zł, tj. 96,80 % planu oraz 36,10 % wydatków bieżących budżetu ogółem, w tym:
 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 783 247,56 zł, tj. 3,49 % wydatków bieżących działu. Program „Rodzina 500+” stanowi znaczące rozszerzenie dotychczasowego systemu wsparcia dla rodzin. Funkcjonuje on niezależnie od dotychczasowych form wsparcia, a świadczenie wychowawcze przyznawane jest niezależnie od transferów takich jak zasiłki rodzinne czy świadczenia z pomocy społecznej. Od 1 lipca 2019 roku świadczenie wychowawcze przysługuje wszystkim dzieciom do 18. roku życia, bez względu na dochody uzyskiwane przez rodzinę. Co roku wzrasta również wysokość wypłacanego świadczenia pielęgnacyjnego zgodnie ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia. W 2018 roku świadczenie to wynosiło 1 477,00 zł, w 2019 roku 1 583,00 zł, natomiast w 2020 roku była to kwota 1 830,00 zł. Wydatki tej grupy wykazują systematyczną tendencję wzrostową, co pokazuje wykres.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 15 000,00 zł. Nie przystąpiono do realizacji zadania pn. „Wykonanie zadania nad wejściem do budynku Klubu Dziecięcego.

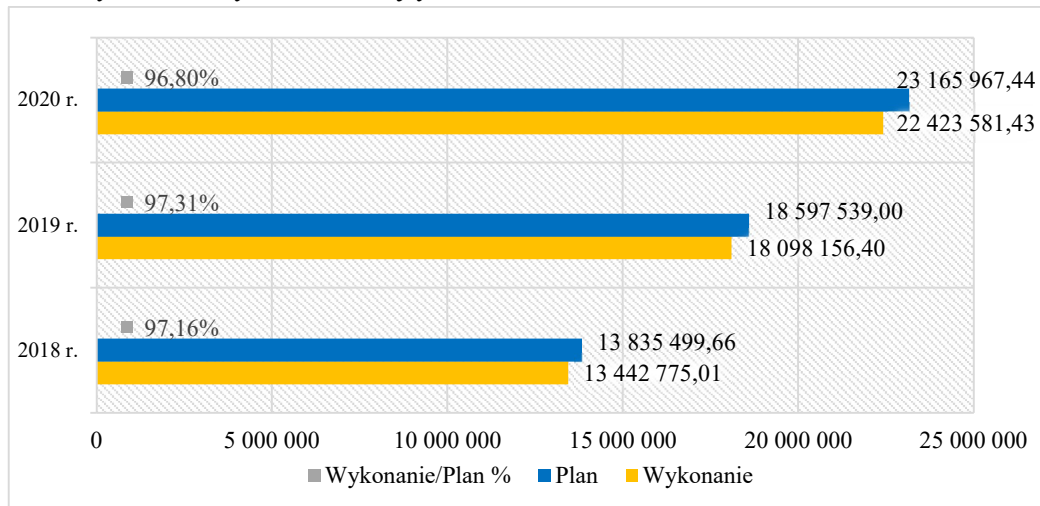
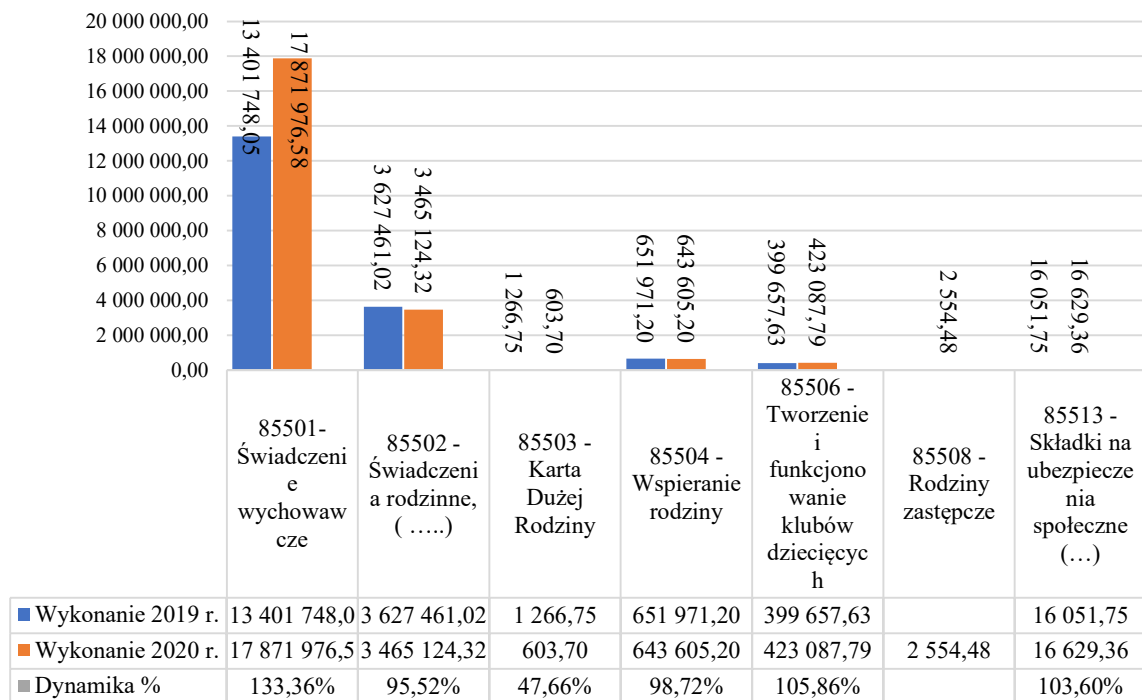
Wykres 51. Wykonanie wydatków bieżących – Rodzina**Wykres 52. Wykonanie wydatków w dziale Rodzina wg rozdziałów w latach 2019 – 2020**

Tabela 42. Zadania w ramach Działu 855 – Rodzina – wykonanie za 2020 r.

Dział	Rozdz.	Nazwa działu/rozdziału	Plan	Wykonanie	Zadania zlecone	Zadania własne realizowane ze środków Funduszu Pracy	Zadania własne - środki własne budżetu gminy	Realizacja zadań	(kol. 5/4) %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
855		Rodzina	23 180 967,44	22 423 581,43	21 930 890,54	50 300,00	442 390,89	x	96,73%
		WYDATKI BIEŻĄCE	23 165 967,44	22 423 581,43	21 930 890,54	50 300,00	442 390,89		96,80%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 080 683,31	919 529,95	427 505,94	50 300,00	441 724,01		85,09%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	899 860,08	783 247,56	382 293,16	50 300,00	350 654,40		87,04%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	180 823,23	136 282,39	45 212,78		91 069,61	x	75,37%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 085 284,13	21 504 051,48	21 503 384,60		666,88		97,37%
		WYDATKI MAJĄTKOWE	15 000,00	0,00					
		Zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00					
85501		Świadczenie wychowawcze	18 306 600,00	17 871 976,58	17 871 976,58			x	97,63%
		WYDATKI BIEŻĄCE	18 306 600,00	17 871 976,58	17 871 976,58				97,63%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	159 770,40	150 631,45	150 631,45			W ciągu roku ustalono prawo do świadczenia wychowawczego dla 2 893 dzieci. Wypłacono: 35 629 świadczeń.	94,28%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	130 352,95	125 566,55	125 566,55			W związku ze zmianą okresu zasiłkowego w 2020 roku złożonych zostało 246 wniosków.	96,33%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	29 417,45	25 064,90	25 064,90				85,20%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 146 829,60	17 721 345,13	17 721 345,13				97,66%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 624 529,00	3 465 124,32	3 445 240,90		19 883,42	x	95,60%
		WYDATKI BIEŻĄCE	3 624 529,00	3 465 124,32	3 445 240,90		19 883,42		95,60%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	288 474,47	260 284,85	240 401,43		19 883,42	1) Zasiłki rodzinne z dodatkami - wypłacono 1 052 856,99 zł, ilość świadczeń 8 917. 2) Zasiłki pielęgnacyjne - wypłacono 600 545,75 zł, skorzystały 263 rodziny, wypłacono 2 826 świadczeń. 3) Świadczenia pielęgnacyjne - wypłacono 889 751,43 zł, skorzystało 50 rodzin, wypłacono 492 świadczenia. 4) Fundusz alimentacyjny - 190 325,00 zł, skorzystało 37 osób uprawnionych, wypłacono 464 świadczenia. 5) Zapomogi z tytułu urodzenia dziecka - 108 000,00 zł, wypłacono 108 zapomóg 6) Specjalny zasiłek opiekuńczy - 25 620,00 zł, skorzystało 7 rodzin, wypłacono 44 świadczenia.	90,23%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	259 873,95	237 300,91	237 300,91				91,31%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	28 600,52	22 983,94	3 100,52		19 883,42		80,36%

	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 336 054,53	3 204 839,47	3 204 839,47			7) Zasiłek dla opiekuna - 52 080,00 zł, skorzystało 7 rodzin, wypłacono 84 świadczenia. 8) Świadczenie "Za życiem" - 8 000,00 zł, skorzystały 2 rodziny, wypłacono 2 świadczenia 9) Świadczenia rodzicielskie - 277 660,30 zł, skorzystały 42 rodziny, wypłacono 309 świadczeń.	96,07%
85503	Karta Dużej Rodziny	685,00	603,70	603,70			x	88,13%
	WYDATKI BIEŻĄCE	685,00	603,70	603,70			Wpłynęło 63 wniosków o przyznanie KDR, 25 wniosków złożonych po raz pierwszy przez rodzinę wielodzietną, 33 złożonych po raz pierwszy dla rodzin składających się wyłącznie z rodziców, 5 wniosków o uzupełnienie rodziny wielodzietnej, 4 wnioski dla nowego członka rodziny, 11 wniosków o przedłużenie uprawnień, 14 wniosków o dodatkową, elektroniczną formę karty. Liczba przyznanych duplikatów 3.	88,13%
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	685,00	603,70	603,70				88,13%
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>685,00</i>	<i>603,70</i>	<i>603,70</i>				88,13%
85504	Wspieranie rodziny	676 802,44	643 605,20	596 440,00	1 700,00	45 465,20	x	95,09%
	WYDATKI BIEŻĄCE	676 802,44	643 605,20	596 440,00	1 700,00	45 465,20		95,09%
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	75 902,44	66 405,20	19 240,00	1 700,00	45 465,20		87,49%
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>71 196,18</i>	<i>63 571,94</i>	<i>18 822,00</i>	<i>1 700,00</i>	<i>43 049,94</i>	Wynagrodzenie asystenta rodziny oraz koszty obsługi programu Dobry Start 300+	89,29%
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>4 706,26</i>	<i>2 833,26</i>	<i>418,00</i>		<i>2 415,26</i>	Wydatki związane z kosztami podróży oraz ZFŚS asystenta rodziny. Wydatki związane z obsługą programu Dobry Start 300+	60,20%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600 900,00	577 200,00	577 200,00			Wydatki związane z jednorazowym świadczeniem Dobry Start 300+, wpłynęło 1 418 wniosków, wypłacono 1924 świadczenia	96,06%
85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	551 666,00	423 087,79		48 600,00	374 487,79	x	76,69%
	WYDATKI BIEŻĄCE	536 666,00	423 087,79		48 600,00	374 487,79	W roku 2020 Gmina realizowała projekt dotyczący zapewnienia funkcjonowania miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020. Decyzją Wojewody Śląskiego FBI.3111.10.6.2020z dnia 10 czerwca 2020 r., Gmina otrzymała dotację w wysokości 48 600,00 zł. W ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa zostały dofinansowane wynagrodzenia pracowników	78,84%
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	535 166,00	422 420,91		48 600,00	373 820,91		78,93%
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>437 752,00</i>	<i>356 204,46</i>		<i>48 600,00</i>	<i>307 604,46</i>		81,37%
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>97 414,00</i>	<i>66 216,45</i>			<i>66 216,45</i>		67,97%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	666,88			666,88		44,46%
	WYDATKI MAJĄTKOWE	15 000,00	0,00					
	Zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00					
85508	Rodziny zastępcze	3 000,00	2 554,48			2 554,48	x	85,15%
	WYDATKI BIEŻĄCE	3 000,00	2 554,48			2 554,48	Wydatki ponoszone z tytułu umieszczenia dziecka w pieczy zastępczej. W ciągu roku 2020 jedno dziecko powróciło do rodziny.	85,15%
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 000,00	2 554,48			2 554,48		85,15%
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 554,48</i>			<i>2 554,48</i>		85,15%

85513	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>	17 685,00	16 629,36	16 629,36			x	94,03%
	WYDATKI BIEŻĄCE	17 685,00	16 629,36	16 629,36				94,03%
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	17 685,00	16 629,36	16 629,36			Składki na ubezpieczenie zdrowotne dla niektórych osób pobierających świadczenia rodzinne - ubezpieczeniu podlega 12 osób.	94,03%
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	17 685,00	16 629,36	16 629,36				94,03%

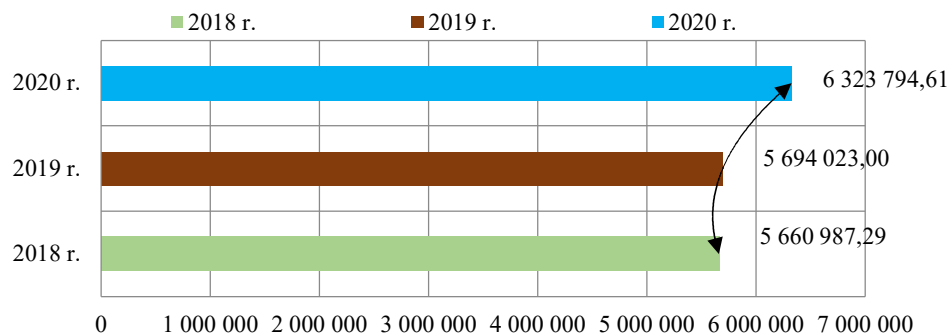
DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym ujęte są zadania z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód, powietrza atmosferycznego, różnorodności biologicznej, gospodarki odpadami, oświetlenia ulic, schroniska dla zwierząt itp.

Plan wydatków obejmuje kwotę w wysokości 7 370 702,47 zł, realizacja w okresie sprawozdawczym zamknęła się kwotą w wysokości 6 922 211,02 zł, tj. 93,92 % planu oraz 10,39 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

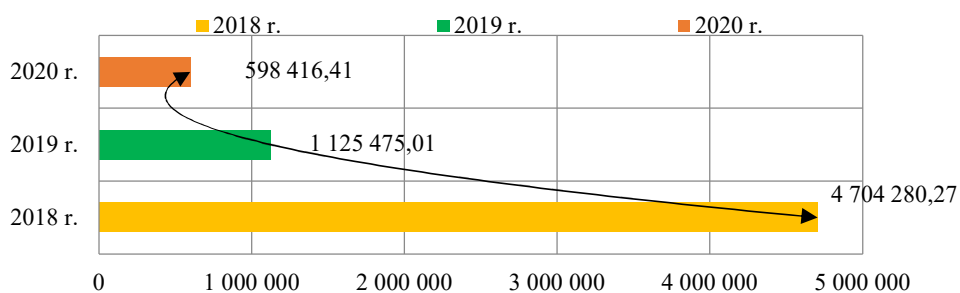
- I. *Wydatki bieżące* – plan 6 755 467,47 zł, wykonany w wysokości 6 323 794,61 zł, tj. 93,61 % planu i 91,36 % wydatków działu oraz 10,18 % wydatków bieżących budżetu ogółem.
- II. *Wydatki majątkowe* – plan 615 235,00 zł, zrealizowany został w wysokości 598 416,41 zł, tj. 97,27 % planu i 8,64 % wydatków działu oraz 13,35 % wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykres 53. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 – 2019 – 2020 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki bieżące stanowią 10,18 % wykonania wydatków bieżących ogółem oraz 91,36 % wykonania działu.

Wykres 54. Wykonanie wydatków majątkowych w latach 2018 – 2019 – 2020 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska



- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki majątkowe stanowią 13,35 % wykonania wydatków majątkowych ogółem oraz 8,64 % wykonania działu.

Spadek wydatków majątkowych, jest efektem zakończenia wieloletniej inwestycji pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” prowadzonej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu.

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 2 827 586,79 zł – realizacja 2 729 151,23 zł, tj. 96,52 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – plan 2 827 586,79 zł, wykonany w wysokości 2 729 151,23 zł, tj. 96,52 % planu, w tym:

- 1) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 265 732,47 zł, tj. 9,74 % wydatków bieżących, w tym zwroty wpłat za kanalizację mieszkańcom w wysokości 263 449,72 zł,
- 2) Dotacje na zadania bieżące 2 463 418,76 zł, tj. 90,26 % wydatków bieżących, z tego:
 - a) 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 w wysokości 198 719,91 zł,
 - b) porozumienia określającego wysokość i zasady płatności składki określonej w umowie trójstronnej - dopłata do taryf do ścieków za 2020 r. zamknęła się kwotą w wysokości 2 264 698,85 zł.

90002 - Gospodarka odpadami - plan – 3 000 000,00 zł – realizacja 2 895 012,28 zł, tj. 96,50 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 2 895 012,28 zł, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 117 020,51 zł, tj. 4,04 % wydatków bieżących rozdziału,
2. Pozostałe wydatki bieżące 2 777 991,77 zł, tj. 95,96 % wydatków bieżących rozdziału.

Tabela 43. Realizacja dochodów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wydatki	Wykonanie 31.12.2020 r. (zł)	Efekty rzeczowe
1	2	3	4
Informacje o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w ust. 2-2c, wraz z objaśnieniami.” (Art. 6r ust. 2e ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w ust. 2-2c, wraz z objaśnieniami.)			
1.1.	Umowa Nr RIP-.0272.04.2017 z dnia 19.01.2018 r. zawarta ze Spółką ECO TEAM SERVICE Łodygowice na okres od 2018 r. do 2021 r., w tym:	2 684 418,73	Odbiór 4 840,276 ton odpadów
1.1.1	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	2 484 197,60	Odbiór 4 479,26 ton odpadów
1.1.2	tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	200 221,13	Odbiór 361,019 ton odpadów
2.	Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym		
3	Koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami		
4	Srodki nie wykorzystane w poprzednim roku budżetowym przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu		
5.	Obsługa administracyjna systemu, w tym:	185 593,55	
5.1	Wynagrodzenie pracowników obsługujących gospodarkę odpadami	117 020,51	x
5.2	Pozostałe wydatki związane z gospodarką odpadami (wydatki administracyjne)	68 573,04	x
6.	Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi		
7.	Razem wydatki	2 870 012,28	x
8.	Koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.	25 000,00	ryczałt 3 125 zł/usługę
9.	Razem wydatki za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 895 012,28	x

10.	Razem dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (§ 0490)	3 231 287,42	x
11.	Różnica (+,-) [dochody ogółem – wydatki]	122 487,72	x
11.a	Różnica (+,-) [dochody z opłaty – wydatki]	336 275,14	x
12.	Ilość złożonych deklaracji przez właścicieli nieruchomości (szt), w tym:	x	4931
13.	Rodzaj deklarowanych odpadów (szt), w tym:	x	4 931
13.1	<i>selektywne</i>	x	4852
13.2	<i>nieselektywne</i>	x	79
14.	Kwota deklarowana przez firmy	533 568,15	x
15.	Domki letniskowe	6 554,86	x
16.	Ilość wystawionych upomnień (szt)	x	2427
17.	Ilość wystawionych tytułów wykonawczych (szt)	x	511

DOCHODY (zł)

Klasyfikacja budżetowa	Należności	Plan	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
				Ogółem	Zaległości	
900-90002-0490	3 659 163,17	3 000 000,00	3 231 287,42	437 275,85	437 275,85	9 400,10
900-90002-0640	25 210,94	14 000,00	25 210,94	0,00		
900-90002-0910	36 604,28	3 500,00	8 685,28	27 919,00		
900-90002-0940	200,00		200,00			
Razem	3 721 178,39	3 017 500,00	3 265 383,64	465 194,85	437 275,85	9 400,10

90003 - Oczyszczanie miast i wsi - plan 32 000,00 zł, realizacja 13 986,00 zł, tj. 43,71 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – 13 986,00 zł - związane z oczyszczaniem gminy.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - plan 45 500,00 zł, realizacja 36 927,06 zł, tj. 81,16 % planu.

I. *Wydatki bieżące* – 36 927,06 zł (wydatki związane z utrzymaniem zieleni, wycinką drzew, itp.).

90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - plan 477 407,36 zł, realizacja 472 379,88 zł, tj. 98,95 % planu, z tego:

II. *Wydatki bieżące* – plan 54 320,68 zł, realizacja 51 848,28 zł, tj. 95,45 % planu oraz 10,98 % wydatków rozdziału, w tym:

– 8 050,01 zł - składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii Żywiec na Projekt STOP SMOG - Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności Związku w ramach Dz.4.3 RPO. Gminy należące do Związku, przystąpiły do projektu, na wymianę pieców oraz odnawialne źródła energii. Projekt jest skierowany do mieszkańców 11 gmin tworzących Związek. Dofinansowanie w wysokości 95% wartości inwestycji w ramach RPO WS na lata 2014–2020: Oś Priorytetowa IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 4.3 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej, Poddziałanie 4.3.4. Nazwa: „Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu – STOP SMOG”;

– 32 670,67 zł - składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii Żywiec dla projektu pn. "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na żywiecczyźnie w ramach Dz.4.1.3.RPO. Gminy należące do Związku oraz Miasto Żywiec, przystąpiły do realizacji projektu w ramach dofinansowania do instalacji OZE dla mieszkańców. Liderem projektu jest Międzygminny Związek ds. Ekologii (ZMGE). Projekt jest jednym z kluczowych wspólnych działań Gmin i ZMGE w ramach Klastra Energii "Żywiecka Energia Przyszłości". W ramach projektu grantobiorca otrzyma dofinansowanie do 95% inwestycji na fotowoltaikę oraz na pompy ciepła. Lista Podstawowa zawiera wykaz łącznie

3000 instalacji (przydzielonych limitów), w tym dla Gminy Łodygowice 280 instalacji. Składka na bieżące utrzymanie,

- 3 600,00 zł – składka na bieżące utrzymanie dla projektu Klaster „Żywiecka Energia Przyszłości”,

- Pozostałe wydatki 7 527,60 zł

II. *Wydatki majątkowe* – plan 423 086,68 zł, zrealizowany został w wysokości 420 531,60 zł, tj. 99,40 % planu oraz 89,02 % wykonania wydatków rozdziału, w tym:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 44)*, w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Projekt "Słoneczna Żywiecczyzna"	242 199,00	242 199,00	100,00 %	Zadanie w trakcie realizacji
2	Projekt "Stop Smog"	100 887,68	100 887,68	100,00 %	Zadanie w trakcie realizacji
3	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2020 - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	80 000,00	77 444,92	96,81%	W oparciu o uchwałę Rady Gminy w sprawie przyjęcia zasad udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w ramach ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Łodygowice z budżetu gminy udzielane są dotacje do 3000 zł na wymianę kotłów węglowych na ekogroszek, pellet, gaz w budynkach jednorodzinnych. Dotacja udzielana w formie refundacji po dostarczeniu faktury zakupu i kontroli kotłowni. W 2020 r. przyznano 27 dotacji
Razem		423 086,68	420 531,60	99,40 %	x

90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu - plan 68 840,00 zł, realizacja 54 487,60 zł, tj. 79,15 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – zrealizowano w wysokości 54 487,60 zł, w tym m.in.:

- 51 840,00 zł wydatki związane z walką z barszczem Sosnowskiego na terenie gminy. Zadanie dofinansowane środkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pn: *Usunięcie obcych gatunków roślin występujących na terenie Gminy Łodygowice*,

- 2 500,00 zł – wydatki związane z utrzymaniem deptaka nad Jeziorem Żywieckim w Zarzeczcu.

90013 - Schroniska dla zwierząt– plan 35 000,00 zł, realizacja 16 200,00 zł, tj. 46,29 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 16 200,00 zł, z tego:

1. Wydatki związane z realizacją opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy, prowadzone przez Firmę ESKALIBUR w Andrychowie na podstawie zawartej umowy.

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 660 908,32 zł, realizacja wydatków wynosi 559 547,10 zł, tj. 84,66 % planu, z tego:

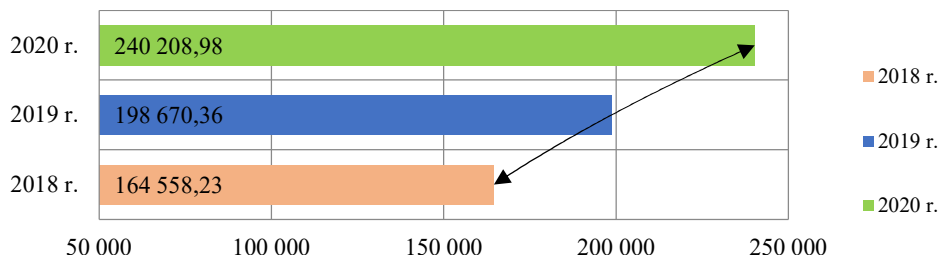
I. *Wydatki bieżące* – na plan 468 760,00 zł, zrealizowano 381 662,29 zł, tj. 81,42 % planu, w tym:

1. Wydatki związane z:

1) Oświetleniem ulic, placów na terenie gminy – 240 208,98 zł,

2) Przeglądami bieżącymi sieci, udostępnianiem słupów, itp. 141 453,31 zł.

Wykres 55. Wydatki na zakup energii - oświetlenie ulic, placów na terenie gminy w latach 2018 – 2019 - 2020



Wpływ na wzrost zużycia energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów gminnych w analizowanym okresie związany jest z sukcesywną budową oświetlenia na terenie gminy.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 192 148,32 zł, wykonano 177 884,81 zł, tj. 92,58 % planu, w tym:

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 45)*, z tego:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łodygowice	21 000,00	19 680,00	93,71%	Zadanie zrealizowane w zakresie planowanym na 2020 r. Umowa z wykonawcą dokumentacji projektowej RIP-MZ/43/2020 z 12.02.2020.
2	Przebudowa linii napowietrznej w Zarzeczcu przy Remizie OSP	31 000,00	29 703,22	95,82%	Zadanie zrealizowane. Umowa z Wykonawcą RIP-ML/107/2020 z 25.09.2020 r.
3	Wykonanie oświetlenia na ul. Leśnej, Ogrodowej i Spacerowej w Biernej (FS)	24 148,32	24 114,99	92,49%	Zadanie zrealizowane. Umowa RIP-ML/55/2020 z 28.02.2020 wykonanie oświetlenia ul. Leśnej i Spacerowej (4 lampy). Płatne z Funduszu Sołeckiego w kwocie 16 000. Z uwagi na wyczerpanie środków Funduszu w 2020 r. nie zrealizowano oświetlenia na ul. Ogrodowej.
4	Zakup i montaż lamp hybrydowych p/przejeściach dla pieszych wzdłuż drogi DW945 w Pietrzykowicach	40 000,00	37 116,00	92,79%	Zadanie zrealizowane. Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/47/2020 z 17.02.2020 r. Roboty montażowe umowa RIP-MZ/102/2020 z 10.09.2020 r. Wykonano oświetlenie przejścia dla pieszych ul. Wesoła w Pietrzykowicach obok skrzyżowania z ul. Ks. Stojałowskiego.
5	Budowa oświetlenia wzdłuż dróg gminnych	76 000,00	67 270,60	88,51%	Zadanie w trakcie realizacji. Umowa RIP-ML/56/2020 z 28.02.2020 wykonanie oświetlenia ul. Słonecznej w Łodygowicach. Umowa RIP-ML/69/2020 z 07.05.2020 wykonanie oświetlenia ul. Krokusowej w Pietrzykowicach. Umowa RIP-ML/106/2020 z 18.09.2020 r. wykonanie oświetlenia ul. Ks. Marszałka etap II. Umowa RIP-MC/115/202.0 z 16.10.2020 wykonanie oświetlenia ul. Turystycznej w Pietrzykowicach
Razem		192 148,32	177 884,81	92,58%	x

90026 - Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami - plan 155 960,00 zł – realizacja 126 037,34 zł, tj. 80,81 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* wykonane w wysokości 126 037,34 zł, w ramach których realizowano zadania związane z opróżnianiem koszy ulicznych, itp., w tym wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej pokrywane z dochodów pochodzących z opłat i kar środowiskowych (Tabela 46), w tym:

Klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan	Wykonanie
90026	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej pokrywane z dochodów pochodzących z opłat i kar środowiskowych –	6 000,00	2 323,48
90019 - 0690	Dochody pochodzące z opłat i kar środowiskowych	6 000,00	2 323,48

90095 - Pozostała działalność – plan 67 500,00 zł – realizacja 18 482,53 zł, tj. 27,38 % planu, z tego:

I. *Wydatki bieżące* – wykonanie 18 482,53 zł.

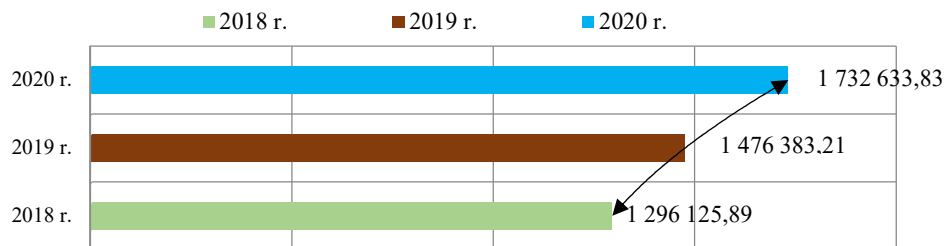
DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zgromadzone w tym dziale obejmują m. in. dotacje dla samorządowych instytucji kultury oraz wydatki na ochronę zabytków na terenie gminy. Na plan 1 912 414,06 zł - realizacja 1 868 349,71 zł, tj. 97,70 % planu, oraz 2,81 % wydatków budżetu ogółem z tego:

I. *Wydatki bieżące* – plan 1 770 414,06 zł, realizacja 1 732 633,83 zł, tj. 97,87 % planu oraz 2,79 % wydatków bieżących budżetu ogółem.

II. *Wydatki majątkowe* – plan 142 000,00 zł, realizacja 135 715,88 zł, tj. 95,57 % planu oraz 3,03 % wydatków majątkowych budżetu ogółem.

Wykres 56. Wykonanie wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 - 2020 - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego



- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatki bieżące stanowią 2,79 % wykonania ogółu wydatków bieżących oraz 92,74 % wykonania działu.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – plan 7 000,00 zł, realizacja 5 000,00 zł, tj. 71,43 % planu, w tym:

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

Dotacje na zadania bieżące na dofinansowanie zadania zlecanego do realizacji w ramach przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1057) 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 m. in. Żywiecka Fundacja Rozwoju - 5 000,00 zł.

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

Gminny Ośrodek Kultury w Łodygowicach – plan – 1 010 000,00 zł – realizacja – 1 005 215,88 zł, tj. 99,53 % planu, w tym:

I. *Wydatki bieżące* 885 000,00 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach

II. *Wydatki majątkowe* – plan 125 000,00 zł. Realizacja zadania 120 215,88 zł.

1. *Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 46)*, w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Dotacja celowa na modernizację Sali widowiskowej w Gminnym Ośrodku	30 000,00	30 000,00	100,00 %	Zadanie zrealizowano
2	Dotacja celowa na zakup samochodu typu BUS oraz agregatu prądotwórczego (GOK)	95 000,00	90 215,88	94,96%	Dotacja celowa na zakup samochodu typu BUS oraz agregatu prądotwórczego (GOK)
	Razem	125 000,00	120 215,88	96,17 %	x

92116 Biblioteki

Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 478 000,00 zł, realizacja 478 000,00 zł.

I. *Wydatki bieżące* 478 000,00 zł, z tego:

1. Dotacje na zadania bieżące dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Łodygowicach 478 000,00 zł.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 392 414,06 zł, wykonano 362 061,99 zł, tj. 92,27 % planu z tego:

I. *Wydatki bieżące*, plan 380 414,06 zł, realizacja 351 561,99 zł, tj. 92,42 % planu, w tym:

1. wydatki związane z utrzymaniem obiektu parkowo – zamkowego, itp. 306 561,99 zł,

2. dotacje na zadania bieżące 45 000,00 zł – udzielono dla Parafii Rzymsko Katolickiej pw. Św. Apostołów Szymona i Judy Tadeusza, dotację celową w kwocie 45 000,00 zł, na remont konserwatorski wieży kościelnej, przy zabytkowym kościele drewnianym wpisanym do rejestru zabytków pod nr A – 186/77 – kościół.

II. Wydatki majątkowe – plan 12 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 10 500,00 zł

2. Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 47), w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Wykonanie monitoringu wizyjnego w budynku oficyn i Zamku	12 000,00	10 500,00	87,50 %	Zadanie zrealizowane. Umowa z Wykonawcą RIP-ML/118/2020 z 16.10.2020 r. Montaż 12 kamer.
Razem		12 000,00	10 500,00	87,50 %	x

92195 - Pozostała działalność – plan 25 000,00 zł, realizacja 18 071,84 zł, tj. 72,29 % planu, w tym:

I. Wydatki bieżące – plan 20 000,00 zł, realizacja 13 071,84 zł, tj. 65,36 % planu

II. Wydatki majątkowe – plan 5 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 5 000,00 zł

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 48), w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego przy ul. Szkolnej w Pietrzykowicach	5 000,00	5 000,00	100,00 %	Zadanie zrealizowane w zakresie przewidzianym na 2020 r. Wykonano projekt budowlany. Umowa z Wykonawcą RIP-MU/127/2020 z 12.11.2020. Zadanie będzie realizowane w 2021 r
Razem		5 000,00	5 000,00	87,50 %	x

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan wydatków tego działu to kwota w wysokości 693 972,00 zł, realizacja 278 563,16 zł, tj. 40,14 % planu oraz 0,42 % wydatków budżetu ogółem, z tego:

I. Wydatki bieżące – plan 231 972,00 zł, wykonany w wysokości 166 308,92 zł, tj. 71,69 % planu oraz 0,27 % wydatków bieżących budżetu ogółem,

II. Wydatki majątkowe – 462 000,00 zł, realizacja 112 254,24 zł, tj. 24,30 % planu oraz 2,50 % wydatków majątkowych ogółem budżetu.

92601 - Obiekty sportowe – plan 628 972,00 zł – realizacja 228 589,82 zł, tj. 36,34 % planu, z tego:

I. Wydatki bieżące- plan 166 972,00 zł, realizacja 116 335,58 zł, tj. 69,67 % planu. Są to wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych:

1. Obiekt sportowy Łodygowice 11 487,42 zł,
2. Obiekt sportowy Pietrzykowice 9 783,03 zł,
3. Obiekt sportowy Zarzecze 1 105,13 zł,
4. Utrzymanie wielofunkcyjnego boiska sportowego ORLIK w Pietrzykowicach itp. 93 960,00 zł,

II. Wydatki majątkowe - plan 462 000,00 zł, realizacja 112 254,24 zł, tj. 24,30 % planu zł, w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne (Tabela 49), z tego:

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %	Stopień zaawansowania
1	Wykonanie zaplecza przy boisku ogólnodostępnym w Pietrzykowicach	350 000,00	2 266,04	0,65%	Zadanie w trakcie realizacji. Umowa z wykonawcą robót budowlanych nr RIP.272.04.2020 z 30.06.2020 r. Zakończenie prac planowane na VIII.2021 r. Przedmiotem inwestycji jest budowa budynku socjalnego, stanowiącego zaplecze dla ogólnodostępnego boiska w Pietrzykowicach przy ul. Bory. Na koniec 2020 budynek w stanie surowym.
2	Budowa placu zabaw w Zarzeczu	100 000,00	99 364,20	99,36%	Zadanie zakończone. Współfinansowane w ramach Konkursu Marszałkowskiego „Inicjatywa Sołecka”. Umowa z Wykonawcą RIP-MU/97/2020 z 19.08.2020 r. Powstał plac zabaw za remizą OSP w Zarzeczu.
3	Wykonanie ogrodzenia boiska ogólnodostępnego w Zarzeczu	12 000,00	10 624,00	88,53%	Zadanie zrealizowane w zakresie przewidzianym na 2020 r. Umowa z wykonawcą OR-AT/120/2020 z 16.10.2020 r.
Razem		462 000,00	112 254,24	24,30%	x

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 55 000,00 zł – realizacja 48 673,34 zł, tj. 88,50 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* - wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w wysokości 48 673,34 zł, z tego:
1. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 1057) 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”	6 500,00 zł,
2) LKS „BORY” w Pietrzykowicach	13 000,00 zł,
3) LKS „JEZIORO ŻYWIECKIE” w Zarzeczcu	9 660,00 zł,
4) LKS „Słowian” Łodygowice	6 087,50 zł,
5) Klub Sportowy Wiking w Zarzeczcu	6 500,00 zł,
6) Klub Sportowo-Rekreacyjny „DRAGON” w Żywcu	5 000,00 zł,
7) Klub Sportowy „Żylica” Łodygowice	1 925,84 zł
8) Żywiecka Fundacja Rozwoju”	5 000,00 zł,

92695 - Pozostała działalność – plan 10 000,00 zł, realizacja 1 300,00 zł, tj. 13,00 % planu, z tego:

- I. *Wydatki bieżące* plan 10 000,00 zł, realizacja 1 300,00 zł, tj. 13,00 %. Wyplacono nagrody wójta za szczególne osiągnięcia w sporcie.

5. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ WYNIK BUDŻETU

5.1. PRZYCHODY – plan 2 610 335,57 zł, wykonanie 7 604 688,37 zł, tj. 291,33 % planu, w tym:

1. przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym;
 - 1) zaciągnięto kredyt w wysokości 1 900 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono postępowanie przetargowe. Wybrano najkorzystniejszą ofertę Banku Spółdzielczego w Cieszynie. Umowa została podpisana dnia 21.04.2020 r. z terminem spłaty kredytu do 29.12.2028 r.
2. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 456 335,57 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 - wykonanie 5 248 352,80 zł.

5.2. ROZCHODY - plan 2 731 631,00 zł, wykonanie 2 154 000,00 zł, tj. 78,85 % planu, w tym:

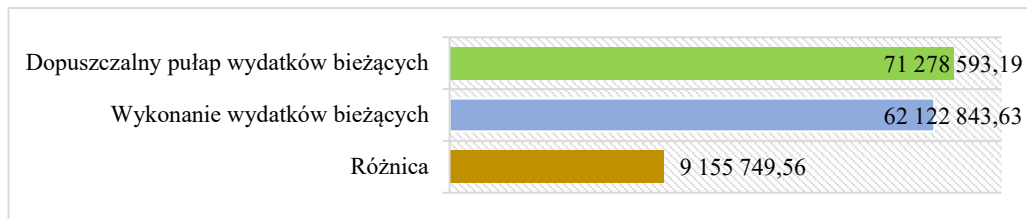
1. Spłaty otrzymanych krajowych kredytów - plan i wykonanie 2 154 000,00 zł,
2. Przelewy na rachunki lokat - plan 577 631,00 zł, brak wykonania.

5.3. WYNIK BUDŻETU

Dochody gminy zostały zrealizowane w wysokości 75 721 705,98 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę w wysokości 66 605 441,44 zł. Budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 9 116 264,54 zł.

6. RÓŻNICA MIĘDZY DOCHODAMI BIEŻĄCYMI A WYDATKAMI BIEŻĄCYMI

Wykres 56. Dopuszczalny ustawowo i wykonany poziom wydatków bieżących w 2020 r.



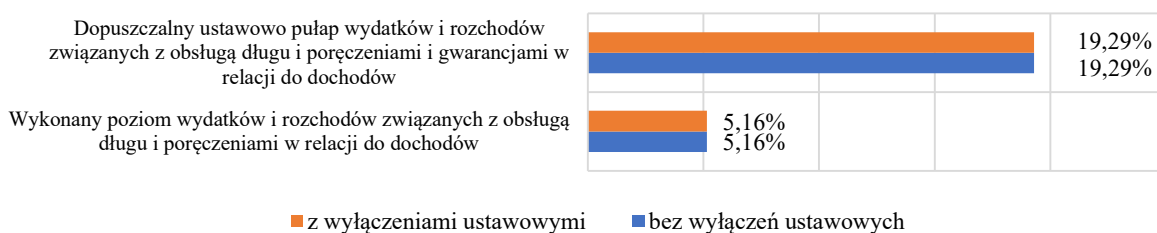
Reguła zapisana w art. 242 ustawy o finansach publicznych, wskazuje, iż wydatki bieżące j.s.t. nie mogą przekroczyć równowartości dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych lub wolne środki pozostające na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w części finansującej deficyt budżetu.

Dopuszczalny ustawowo pułap wydatków bieżących, obliczony zgodnie z zasadami określonymi w art. 242 ustawy o finansach publicznych, wynosił 71 278 593,19 zł, co wynikało z poziomu wykonanych dochodów bieżących. Wykonane w 2020 r. wydatki bieżące w kwocie 62 122 843,63 zł były niższe od dopuszczalnego ustawowego poziomu, co oznacza spełnienie reguły wymienionego przepisu (różnica 9 155 749,56 zł).

7. INDYWIDUALNY LIMIT OBSŁUGI DŁUGU

Przepis zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ściśle uzależnia wielkość obciążeń z tytułu zaciągniętych zobowiązań dłużnych od historycznie ukształtowanej nadwyżki operacyjnej.

Wykres 57. Dopuszczalny wg ustawy oraz wykonany w 2020 r. poziom wydatków i rozchodów związanych z obsługą zadłużenia i poręczeniem do dochodów - obliczony w oparciu o wykonanie (%)



8. PODSUMOWANIE

Dochody budżetu Gminy Łodygowice w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości **75 721 705,98 zł**, tj. 103,62 % planu, z tego:

1. Dochody bieżące 71 278 593,19 zł, tj. 94,13 % wykonania dochodów ogółem,
2. Dochody majątkowe 4 443 112,79 zł, tj. 5,87 % wykonania dochodów ogółem.

W strukturze wykonanych dochodów:

- 1) Dochody własne 29 396 072,42 zł, stanowią 38,82 % osiągniętych dochodów,
- 2) Subwencje ogólne z budżetu państwa 18 038 785,00 zł, stanowią 23,82 % osiągniętych dochodów,
- 3) Dotacje celowe i środki bez dotacji otrzymanych od innych j.s.t. 28 286 848,56 zł, stanowią 37,36 % osiągniętych dochodów.

Przychody wykonane ogółem to kwota w wysokości 7 604 688,37 zł, w tym z tytułu:

1. z zaciągniętych kredytów w wysokości 1 900 000,00 zł,
2. z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 456 335,57 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 5 248 352,80 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości **66 605 441,44 zł**, tj. 91,29 % planu, z tego:

1. Wydatki bieżące 62 122 843,63 zł, tj. 93,27 % wykonania wydatków ogółem,
2. Wydatki majątkowe 4 482 597,81 zł, tj. 6,73 % wykonania wydatków ogółem.

Rozchody budżetu wyniosły **2 154 000,00 zł**

1. Spłaty otrzymanych krajowych kredytów 2 154 000,00 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 9 116 264,54 zł.

Należności:

1. Gotówka i depozyty 14 625 019,96 zł, z tego:
 - 1) depozyty na żądanie 14 625 019,96 zł.
2. Należności wymagalne 3 524 416,58 zł, z tego:
 - 1) z tytułu dostaw towarów i usług 5 537,08 zł,
 - 2) pozostałe 3 518 879,50 zł.
3. Pozostałe należności 499 669,12 zł, z tego:
 - 1) z tytułu dostaw i usług 9 860,18 zł,
 - 2) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 369 026,83 zł,
 - 3) z tytułu innych niż wymienione powyżej 120 782,11 zł

Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz poręczeń:

1. Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej) 18 872 000,00 zł, z tego:
 - 1) kredyty 18 872 000,00 zł, stanowiąc 24,92 % wykonanych dochodów na 31.12.2020 r.
2. Poręczenia:
 - 1) Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego to kwota w wysokości 3 277 603,60 zł.

Tabela 50. Saldo operacyjne oraz wskaźniki inwestycyjne - na 31.12.2020 r.

Saldo operacyjne oraz wskaźniki inwestycyjne - na 31.12.2020 r.		
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020 r.
1.	Dochody ogółem	75 721 705,98
2.	Dochody majątkowe, w tym (3+4):	4 443 112,79
3.	- dotacje i środki na zadania inwestycyjne	4 404 387,86
4.	- dochody ze sprzedaży majątku gminy	38 724,93
5.	Razem dochody bieżące (1-2)	71 278 593,19
6.	Wydatki ogółem	66 605 441,44
7.	Wydatki majątkowe	4 482 597,81
8.	Wydatki bieżące (6-7)	62 122 843,63
9.	Nadwyżka operacyjna brutto (5-8)	9 155 749,56
10.	Splata kredytów	2 154 000,00
11.	Udzielone pożyczki	0,00
12.	Obsługa zadłużenia	275 118,38
13.	Nadwyżka operacyjna netto (9-10-11-12)	6 726 631,18
14.	Wskaźnik % (5:8) dochody bieżące / wydatki bieżące *100	114,74%
15.	Wskaźnik % (9:1) nadwyżka operacyjna / dochody ogółem * 100	12,09%
16.	Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem % (9+4)/1*100	12,14%
17.	Stopień samofinansowania inwestycji % (9 + 2)/7 (nadwyżka operacyjna + dochody majątkowe) / wydatki majątkowe*100	303,37%
18.	Stopień samofinansowania inwestycji netto % (13+ 2)/7 (nadwyżka operacyjna netto + dochody majątkowe) / wydatki majątkowe*100	249,18%

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

Dodatnia wartość wyniku bieżącego (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w wysokości 9 155 749,56 zł, określona jako nadwyżka operacyjna wskazuje na potencjalne zdolności i możliwości gminy do spłaty zobowiązań oraz do finansowania wydatków o charakterze inwestycyjnym.

Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem (pkt 15 = 9/1) w wysokości 12,09 % określa stopień, w jakim gmina mogłaby zaciągnąć nowe zobowiązania, w stosunku do osiągniętych dochodów. Zatem im wyższa jest wartość tego wskaźnika, tym większe są możliwości inwestycyjne lub większa możliwość zwiększenia wydatków bieżących.

Wskaźnik z pkt 16 = 12,14 % wskazuje udział nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem.

Stopień samofinansowania inwestycji w liczbach bezwzględnych: nadwyżka operacyjna 9 155 749,56 zł + dochody majątkowe (różnica do pokrycia) 4 443 112,79 zł = 13 598 862,35 zł (303,37 %).

Stopień samofinansowania inwestycji w liczbach bezwzględnych: nadwyżka operacyjna netto (rozchody) 6 726 631,18 zł + dochody majątkowe (różnica do pokrycia) 4 443 112,79 zł = 11 169 743,97 zł (249,18 %).

Saldo operacyjne netto budżetu [dochody bieżące (71 278 593,19 zł) – wydatki bieżące (66 122 843,63 zł) – splata zadłużenia (raty kapitałowe 2 154 000,00 zł) - koszty obsługi (odsetki 275 118,38zł)] osiągnęło wartość 6 726 631,18 zł.

Łodygowice, 29 marca 2021 r.

9. STOPIEŃ REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH WG STANU NA 31.12.2020 R. (Tabela 56)

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2020 r.	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2020 r.	Stopień realizacji przedsięwzięcia (efekty rzeczowe)
1	Przedsięwzięcia razem				30 883 480,52	9 154 290,40	6 930 026,51	5 932 741,91	85,61%	x
1.a	- wydatki bieżące				24 045 748,71	5 578 903,72	4 179 331,57	3 663 954,58	87,67%	x
1.b	- wydatki majątkowe				6 837 731,81	3 575 386,68	2 750 694,94	2 268 787,33	82,48%	x
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019, poz.869,z późn.zm.):				3 947 236,30	2 354 071,13	1 713 425,98	1 420 338,16	82,89%	x
1.1.1	- wydatki bieżące				955 326,30	163 071,13	579 965,98	352 908,34	60,85%	x
1.1.1.1	Bliżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach. - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przyszłym roku szkolnym poprzez doposażenie placówki oraz rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia	Szkoła Podstawowa Nr 3 Specjalna w Łodygowicach	2019	2020	352 571,25	102 825,56	234 789,26	234 789,26	100,00%	Projekt został zrealizowany. Projekt realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Celem projektu była poprawa jakości usług świadczonych w Terapeutycznym Punkcie Przedszkolnym "Serduszkowa Kraina" przy SP 3 Specjalnej poprzez wyrównywanie szans dzieci ze specjalnymi potrzebami oraz udoskonalenie procesu wychowania. Poniesione nakłady łączne 352 571,25 zł, w tym 2019 - 117 781,99 zł, 2020 - 234 789,26 zł.
1.1.1.2	ERASMUS+ (2014-2020) INCLUSIVE STRATEGIES - ZSO ŁODYGOWICE - Wymiana dobrych praktyk. Partnerzy projektu: Istambul Turcja, Verona Włochy, Łodygowice Polska, Vieira do Minho Portugalia, Turnu Rosu Rumunia	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Władysława Jaśkielcy	2018	2021	120 690,17	2 087,80	39 316,29	10 413,82	26,49%	Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach programu ERASMUS+ Akcji 2 "Partnerstwa strategiczne szkół". Celem projektu jest wymiana dobrych praktyk, mająca służyć wzmocnieniu potencjału szkoły do działań na szczeblu międzynarodowym oraz wymiana metod, praktyk i idei pomiędzy organizacjami. Poniesione nakłady łączne 91 787,70 zł, w tym 2018 - 11 797,50 zł, 2019 - 69 576,38 zł, 2020 - 10 413,82 zł. Realizacja 76,05%
1.1.1.3	Europejskie mobilności - kluczem i przygotowaniem szkoły wiejskiej na wyzwania edukacyjne XXI wieku - Podniesienie jakości pracy szkoły i kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez szkolenia zagraniczne	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach	2019	2021	125 569,20	24 113,84	124 569,20	16 911,31	13,58%	Projekt realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Głównym celem projektu jest podniesienie jakości pracy szkoły i kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez szkolenia zagraniczne. Poniesione nakłady łączne 16 911,31 zł.

1.1.1.4	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej - Podnoszenie poziomu jakości nauczania	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny	2018	2020	188 132,66	1 000,00	14 016,88	14 016,88	100,00%	Projekt został zrealizowany. Projekt realizowany był przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Głównym celem projektu był rozwój szkoły poprzez wyższy poziom wiedzy, kompetencji i motywacji pracowników. Poniesione nakłady łączne 188 132,66 zł, w tym 2018 - 127 589,25 zł, 2019 - 46 526,53 zł, 2020 - 14 016,88 zł.
1.1.1.5	Project Based for SEN Students - metoda projektu nauczania dzieci i młodzieży z SPE - Podnoszenie umiejętności zawodowych nauczycieli oraz umiejętności stosowania metody projektu do wykorzystywania i tworzenia nowoczesnej bazy zasobów edukacyjnych	Zespół Szkół Ogólnokształcących, im. Władysława Jagiełły	2019	2021	158 363,02	30 583,93	157 274,35	70 627,07	44,91%	Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach w ramach programu ERASMUS+ Akcji 1 "Mobilność edukacyjna - Mobilność kadry edukacji szkolnej". Celem projektu jest podnoszenie umiejętności zawodowych nauczycieli oraz umiejętności stosowania metody projektu do wykorzystywania i tworzenia nowoczesnej bazy zasobów edukacyjnych. Poniesione nakłady łączne 70 627,07 zł.
1.1.1.6	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	Urząd Gminy	2019	2021	10 000,00		10 000,00	6 150,00	61,50%	Zadanie planowane do realizacji w 2021 r. W I półroczu 2020 r. złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO WSL 2014-2020. W ramach projektu przewidziane zostało wykonanie docieplenia dachu nad salą gimnastyczną, stropu pod nieogrzewany poddaszem, stropu zewnętrznego, ścian zewnętrznych, stropu nad klatką schodową, także wymiana stolarki drzwiowej. Lokalizacja: Łodygowice, ul. Piłsudskiego 121.
1.1.1.7	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach Dolnych - Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów	Urząd Gminy	2019	2020		2 460,00				Limit wydatków bieżących przesunięto do realizacji wydatków majątkowych
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 991 910,00	2 191 000,00	1 133 460,00	1 067 429,82	94,17%	
1.1.2.1	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach Dolnych - Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów	Urząd Gminy	2019	2020	1 130 910,00	1 210 000,00	1 112 460,00	1 047 749,82	94,18%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą RIP.272.03.2020 z 30.04.2020. Współfinansowane w ramach RPO WSL 2014-2020. Zadanie obejmowało budowę parkingu park&ride obok stacji PKP w Łodygowicach Dolnych. Stworzono 26 miejsc parkingowych dla samochodów osobowych (w tym 2 miejsca dla osób z niepełnosprawnościami), zatokę postojową dla busów i autobusów, wiatę rowerową oraz w ramach kosztów niekwalifikowanych budowę wiaty dla podróżujących autobusem. W grudniu złożono wniosek o płatność.
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia oraz obniżenie kosztów na oświetlenie uliczne	Urząd Gminy	2019	2021	529 000,00	21 000,00	21 000,00	19 680,00	93,71%	Zadanie zrealizowane w zakresie planowanym na 2020 r. Umowa z wykonawcą dokumentacji projektowej RIP-MZ/43/2020 z 12.02.2020. Planowany zakres zadania: wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne.

1.1.2.3	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	Urząd Gminy	2019	2021	1 332 000,00	20 000,00				Zadanie planowane do realizacji w 2021 r. W I półroczu 2020 r. złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO WSL 2014-2020. W ramach projektu przewidziane zostało wykonanie docieplenia dachu nad salą gimnastyczną, stropu pod nieogrzewanym poddaszem, stropu zewnętrznego, ścian zewnętrznych, stropu nad klatką schodową, także wymiana stolarki drzwiowej. Lokalizacja: Łodygowice, ul. Piłsudskiego 121. W 2020 r. nie planowano wydatków.
1.1.2.4	Wykorzystanie brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach na cele edukacyjne - Ukierunkowanie ruchu turystycznego na terenach nadbrzeżnych	Urząd Gminy	2019	2020		940 000,00				Rezygnacja z zadania z uwagi na brak konkursów w ramach RPO WSL 2014-2020, z którego inwestycja miała być dofinansowana.
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:									x
1.2.1	- wydatki bieżące									x
1.2.2	- wydatki majątkowe									x
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				26 936 244,22	6 800 219,27	5 216 600,53	4 512 403,75	86,50%	x
1.3.1	- wydatki bieżące				23 090 422,41	5 415 832,59	3 599 365,59	3 311 046,24	91,99%	x
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2024	4 615 630,03	198 293,91	198 725,91	198 719,91	100,00%	Na podstawie podpisanego porozumienia, Gmina partycypuje w kosztach utrzymania Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu jako członek Związku.
1.3.1.2	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2029	430 500,00	30 000,00	70 500,00	49 818,37	70,66%	Dzierżawa terenów z przeznaczeniem pod cele rekreacyjno-sportowe m.in.: pod deptak spacerowy wzdłuż wału na Jeziorze Żywieckim, pod boisko sportowe w Zarzeczcu, tereny z przeznaczeniem pod ścieżkę pieszo- rowerową w Zarzeczcu, dzierżawa terenów pod parkingi itp.- Zadanie w trakcie realizacji.
1.3.1.3	Klaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	Urząd Gminy	2017	2021	9 900,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%	Głównym celem Klastra jest niezależność energetyczna Żywiecczyzny ograniczająca niską emisję do poziomu bezpiecznego dla zdrowia, przy zrównoważonej gospodarce w zakresie środowiska naturalnego. Gmina partycypuje w utrzymaniu jako członek. Zadanie w trakcie realizacji.

1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2018	2023	16 467 811,40	2 476 289,00	2 746 289,00	2 684 418,73	97,75%	Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi polegającej na zebraniu, odbieraniu i zagospodarowaniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Ł-ce. Szczegółowy zakres: 1) Odbieranie od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Łodygowice odpadów komunalnych, 2) Przygotowanie i prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK), 3) Akcje zbiórki odpadów wielkogabarytowych i sprzętu elektrycznego, 4) Zagospodarowanie zebranych odpadów komunalnych. Umowa NR RIP-.0272.04.2017 zawarta w Łodygowicach z dnia 19.01.2018 r. Okres obowiązywania od 2018 r. do 2020 r. W 2020 r. odebrano ok. 4840 ton odpadów.
1.3.1.5	Program profilaktyki i promocji zdrowia w Gminie Łodygowice na lata 2017-2020 - Zapobieganie zachorowaniom na grypę populacji osób od 65 roku życia, poprawa stanu zdrowia dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Łodygowice poprzez przeprowadzenie skutecznych szczepień przeciwko pneumokokom, zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki w Gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2017	2020	181 910,00	50 000,00	50 000,00	33 180,00	66,36%	Celem programu jest zapobieganie zachorowaniom na grypę populacji osób od 65 roku życia, poprawa stanu zdrowia dzieci zamieszkałych na terenie gminy Łodygowice poprzez przeprowadzenie szczepień przeciwko pneumokokom, zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki w Gminie Łodygowice. W I półroczu przeprowadzono konkurs na wybór operatora programu. Realizacja szczepień na grypę. Zaszczepiono 237 seniorów. W pozostałym zakresie wykonawcy nie wybrano.
1.3.1.6	Składka na bieżące utrzymanie ZMdsE Żywiec - Projekt STOP SMOG - Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności ZMdsE w Żywcu w ramach Dz.4.3 RPO	Urząd Gminy	2019	2021	12 074,98	8 051,01	8 050,01	8 050,01	100,00%	Gminy należące do ZMdsE w Żywcu, przystąpiły do projektu na wymianę pieców oraz odnawialne źródła energii. Projekt jest skierowany do mieszkańców 11 gmin tworzących Związek. Dofinansowanie w wysokości 95% wartości inwestycji w ramach RPO WS na lata 2014-2020: Oś Priorytetowa IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 4.3 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej, Poddziałanie 4.3.4. Nazwa: „Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu – STOP SMOG”. Składka na bieżące utrzymanie.
1.3.1.7	Składki na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na żywiecczyźnie w ramach Dz.4.1.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	54 006,00	32 670,67	32 670,67	32 670,67	100,00%	Zadanie w trakcie realizacji wysokość naliczonej składki na realizację projektu grantowego „Słoneczna Żywiecczyzna” jest zgodna z porozumieniem z dnia 04.12.2019 r. oraz uchwałą nr VI/45/2019 z dnia 25 lipca 2019 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.

1.3.1.8	Świadczenie usług pocztowych dla Gminy Łodygowice w latach 2020-2022 - Zapewnienie prawidłowości funkcjonowania urzędu	Urząd Gminy	2020	2022	650 000,00	0,00	250 000,00	180 398,05	72,16%	Usługa w trakcie realizacji na podstawie umowy 444833/S z 26.06.2020 r. z Poczta Polska.
1.3.1.9	Zimowe odśnieżanie dróg - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2019	2022	598 590,00	199 530,00	199 530,00	103 770,00	52,01%	Zimowe utrzymanie dróg gminnych w Gminie Łodygowice w sezonach zimowych 2019/2020, 2020/2021, 2021/2022. Usługa w trakcie realizacji na podstawie umów RIP.272.06.2019 - I z 30.10.2019 r. i RIP.272.06.2019 - II z 30.10.2019 r.
1.3.1.10	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz studium dla sołectwa Łodygowice - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych w zakresie cmentarzy komunalnych	Urząd Gminy	2020	2021	70 000,00	0,00	40 000,00	16 420,50	41,05	Umowy RIP-SK/94/2020 i RIP-SK/95/2020 z 29.07.2020 r. obejmujące przeprowadzenie I etapu procedury zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz MPZP dla działki 4997. Pozostały zakres planowany na 2021r.
1.3.1.11	Remont ul. Agrestowej w Łodygowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2020		250 000,00				Zadanie przesunięto do zadań majątkowych.
1.3.1.12	Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków - Realizacja prawa i obowiązków gmin określonych w ustawie z dn. 7 czerwca 2001r., o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, a w szczególności dotyczące zatwierdzenia taryf określających ceny i stawki za zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane w Gminach, zgodnie z udzielonymi przez Gminy zezwoleniami	Urząd Gminy	2014	2020		2 167 398,00				Zadanie przesunięto do zadań rocznych, zgodnie z zawartym porozumieniem.
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 845 821,81	1 384 386,68	1 617 234,94	1 201 357,51	74,28%	x
1.3.2.1	Budowa przepustu w ciągu ul. Brzozowej w Biernej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2021	172 400,00	12 300,00	12 300,00	12 300,00	100,00%	Zadanie zakończone w zakresie planowanym do końca 2020. Umowa z wykonawcą II części projektu RIP-MZ/34/2020 z 16.01.2020 r.
1.3.2.2	Przebudowa ul. Łagodnej w Łodygowicach (FDS) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowo-pieszego	Urząd Gminy	2019	2020	477 093,62	651 000,00	470 093,62	470 093,62	100,00%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą robót budowlanych RIP.272.08.2019 z 20.11.2019 r. współfinansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Zakres robót obejmował - 2 odcinki o łącznej długości 646 m - roboty ziemne, podbudowy, nawierzchnie z mieszanki mineralno-bitumicznych, pobocza, próg zwalniający, korytka, montaż oświetlenia ulicznego.

1.3.2.3	Rozbudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach - Zapewnienie mieszkańcom gminy pełnego dostępu do usług oświaty oraz wyrównanie szans dostępu do edukacji dla najmłodszych	Urząd Gminy	2019	2020	56 000,00	28 000,00	28 000,00	27 499,00	98,21%	Zadanie w trakcie realizacji. Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/105/2019 z 04.11.2019 r. W 2020 r. pozyskano dofinansowanie na inwestycję z RFIL. Prace budowlane planowane na lata 2021-2022.
1.3.2.4	Składka inwestycyjna na projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach Dz.4.1.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	363 299,00	242 199,00	242 199,00	242 199,00	100,00%	Zadanie w trakcie realizacji wysokość naliczonej składki na realizację projektu grantowego „Słoneczna Żywiecczyzna” jest zgodna z porozumieniem z dnia 04.12.2019 r. oraz uchwałą nr VI/45/2019 z dnia 25 lipca 2019 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.
1.3.2.5	Składka inwestycyjna na projekt "STOP SMOG" - Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności ZMdsE w Żywcu w ramach Dz.4.3 RPO	Urząd Gminy	2019	2021	151 331,55	100 887,68	100 887,68	100 887,68	100,00%	Składka inwestycyjna na realizację projektu opisanego wyżej. Związek otrzymał dofinansowanie na Projekt Stop Smog: w wysokości 14 324 848,50 zł, natomiast całkowita wartość projektu grantowego wynosi 15 078 787,90 zł. Składka przeznaczona na sfinansowanie 5% udziału Gminy Łodygowice w programie „Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności ” (STOP SMOG), w części inwestycyjnej. Zadanie w trakcie realizacji.
1.3.2.6	Wykonanie zaplecza przy ogólnodostępnym boisku w Pietrzykowicach - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, umożliwiających szerokie upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2017	2021	1 512 140,00	300 000,00	350 000,00	2 266,04	0,65%	Zadanie w trakcie realizacji. Umowa z wykonawcą robót budowlanych nr RIP.272.04.2020 z 30.06.2020 r. Zakończenie prac planowane na VIII.2021 r. Przedmiotem inwestycji jest budowa budynku socjalnego, stanowiącego zaplecze dla ogólnodostępnego boiska w Pietrzykowicach przy ul. Bory. Na koniec 2020 r. budynek w stanie surowym.
1.3.2.7	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2018 oraz 2019-2021 w ramach ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Łodygowice - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2016	2021	251 000,00	50 000,00	80 000,00	77 444,92	96,81%	W oparciu o uchwałę Rady Gminy w sprawie przyjęcia zasad udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w ramach ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Łodygowice z budżetu gminy udzielane są dotacje do 3000 zł na wymianę kotłów węglowych w budynkach jednorodzinnych. Dotacja udzielana w formie refundacji po dostarczeniu faktury zakupu i kontroli kotłowni. W 2020 roku przyznano 27 dotacji.
1.3.2.8	Remont - ul. Agrestowa w Łodygowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2020	176 254,64		175 754,64	175 754,65	100,00%	Zadanie zakończone. Umowa z wykonawcą robót budowlanych RIP.272.08.2019 z 20.11.2019 r. Zakres robót obejmował – odcinek o długości 402 m - podbudowy, nawierzchnie z mieszanek mineralno-bitumicznych, pobocza, regulacja pionowa studzienek.

1.3.2.9	Budowa oświetlenia wzdłuż dróg gminnych - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2020	2021	126 000,00		76 000,00	67 270,60	88,51%	Zadanie zakończone w zakresie planowanym do końca 2020 r. Zadanie w trakcie realizacji. Umowa RIP-ML/56/2020 z 28.02.2020 wykonanie oświetlenia ul. Słonecznej w Łodygowicach. Umowa RIP-ML/69/2020 z 07.05.2020 wykonanie oświetlenia ul. Krokusowej w Pietrzykowicach. Umowa RIP-ML/106/2020 z 18.09.2020 r. wykonanie oświetlenia ul. Ks. Marszałka etap II. Umowa RIP-MC/115/202.0 z 16.10.2020 wykonanie oświetlenia ul. Turystycznej w Pietrzykowicach
1.3.2.10	Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego przy ul. Szkolnej w Pietrzykowicach - Poprawa oferty spędzania wolnego czasu przez mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	125 000,00		5 000,00	5 000,00	100,00%	Zadanie zrealizowane w zakresie przewidzianym na 2020 r. Wykonano projekt budowlany. Umowa z Wykonawcą RIP-MU/127/2020 z 12.11.2020. Na 2021 r. planowane pozyskanie dofinansowania i wykonanie robót.
1.3.2.11	Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	Urząd Gminy	2020	2021	158 303,00		50 000,00	8 542,00	17,08%	Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/36/2020 z 24.01.2020 r. ścieżki przy ul. Piastowskiej etap II. Uzyskano pozwolenie na budowę. Pozostały zakres przeniesiony na 2021 r. z uwagi na nie możliwość uzyskania w terminie wszystkich wymaganych uzgodnień projektu budowlanego.
1.3.2.12	Wykonanie parkingu przy dworcu PKP w Pietrzykowicach - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Gminy	2020	2021	277 000,00		27 000,00	12 100,00	44,81%	Umowa z wykonawcą projektu RIP-MZ/64/2020 z 16.04.2020 r. Zadanie wykonane w części. Pozostały zakres przeniesiony na 2021 r. z uwagi na nie możliwość uzyskania w terminie wszystkich wymaganych uzgodnień projektu budowlanego.

10. 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 2020 (Tabela 57):

Lp.	Wyszczególnienie	Łączne nakłady 01.01.2020 r.	Łączne nakłady 31.12.2020 r.	Plan pierwotny na 01.01.2020 r.	Zmiana		Plan po zmianach 31.12.2020 r.
					od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.		
					(-)	(+)	
1.	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2019poz. 869 ze zm.)	5 038 933,30	3 947 236,30	2 354 071,13	-1 060 000,00	419 354,85	1 713 425,98
1.1	- wydatki bieżące	947 786,30	955 326,30	163 071,13	-2 460,00	419 354,85	579 965,98
1.2	- wydatki majątkowe	4 091 147,00	2 991 910,00	2 191 000,00	-1 057 540,00	0,00	1 133 460,00
1.1.1	- wydatki bieżące	947 786,30	955 326,30	163 071,13	-2 460,00	419 354,85	579 965,98
1.1.1.1	Bliżej przedszkola. Wsparcie Przedszkola Specjalnego w Łodygowicach. - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przyszłym roku szkolnym poprzez doposażenie placówki oraz rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia	352 571,25	352 571,25	102 825,56		131 963,70	234 789,26
1.1.1.2	ERASMUS+ (2014-2020) INCLUSIVE STRATEGIES - ZSO ŁODYGOWICE - Wymiana dobrych praktyk. Partnerzy projektu: Istambul Turcja, Verona Włochy, Łodygowice Polska, Vieira do Minho Portugalia, Turnu Rosu Rumunia	120 690,17	120 690,17	2 087,80		37 228,49	39 316,29
1.1.1.3	Europejskie mobilności - kluczem i przygotowaniem szkoły wiejskiej na wyzwania edukacyjne XXI wieku - Podniesienie jakości pracy szkoły i kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez szkolenia zagraniczne	125 569,20	125 569,20	24 113,84		100 455,36	124 569,20
1.1.1.4	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej - Podnoszenie poziomu jakości nauczania	188 132,66	188 132,66	1 000,00		13 016,88	14 016,88
1.1.1.5	Project Based for SEN Students - metoda projektu nauczania dzieci i młodzieży z SPE - Podnoszenie umiejętności zawodowych nauczycieli oraz umiejętności stosowania metody projektu do wykorzystywania i tworzenia nowoczesnej bazy zasobów edukacyjnych	158 363,02	158 363,02	30 583,93		126 690,42	157 274,35
1.1.1.6	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego		10 000,00			10 000,00	10 000,00
1.1.1.7	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach Dolnych - Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów	2 460,00		2 460,00	-2 460,00		
1.1.2	- wydatki majątkowe	4 091 147,00	2 991 910,00	2 191 000,00	-1 057 540,00		1 133 460,00
1.1.2.1	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach Dolnych - Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów	1 228 450,00	1 130 910,00	1 210 000,00	-97 540,00		1 112 460,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia oraz obniżenie kosztów na oświetlenie uliczne	529 000,00	529 000,00	21 000,00			21 000,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	1 352 000,00	1 332 000,00	20 000,00	-20 000,00		
1.1.2.4	Wykorzystanie brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach na cele edukacyjne - Ukierunkowanie ruchu turystycznego na terenach nadbrzeżnych	981 697,00		940 000,00	-940 000,00		

Łodygowice, dnia 29 marca 2021 r.

Załącznik nr 1
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2020 ROK

Dział	§	Nazwa	Plan pierwotny ogółem	Plan po zmianach ogółem na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	% wykonania (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 600,00	32 892,23	32 951,45	100,18%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 600,00	1 600,00	1 669,42	104,34%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	31 292,23	31 282,03	99,97%
600		Transport i łączność	1 168,98	405 632,32	405 632,32	100,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 168,98	0,00	0,00	
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 168,98	0,00	0,00	
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	405 632,32	405 632,32	100,00%

700		Gospodarka mieszkaniowa	72 300,00	72 300,00	63 604,06	87,97%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	21 000,00	21 000,00	16 771,98	79,87%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	86,60	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00	50 000,00	44 676,80	89,35%
	0830	Wpływy z usług	1 300,00	1 300,00	1 138,26	87,56%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	428,66	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	501,76	
750		Administracja publiczna	143 167,00	204 971,62	180 490,37	88,06%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	2 885,46	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	20,55	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 008,39	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	32 076,09	106,92%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	113 167,00	174 971,62	144 468,88	82,57%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	31,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 500,00	79 833,00	78 872,04	98,80%

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 500,00	79 833,00	78 872,04	98,80%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	69,50	23,17%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	69,50	23,17%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 200,00	0,00	0,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	1 200,00	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25 367 634,00	25 028 320,00	25 037 337,18	100,04%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 534 763,00	15 529 449,00	15 086 744,00	97,15%
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	146 058,82	146,06%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 850 000,00	7 550 000,00	7 782 249,83	103,08%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	155 000,00	155 000,00	143 092,81	92,32%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	35 000,00	35 000,00	34 042,71	97,26%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	310 000,00	277 000,00	277 026,28	100,01%

0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 500,00	1 500,00	8 448,20	563,21%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	65 000,00	65 000,00	90 955,23	139,93%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	46 000,00	46 000,00	45 755,00	99,47%
0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00	500,00	0,00	0,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	3 523,21	
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	319 000,00	319 000,00	350 596,74	109,90%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	77 000,00	77 000,00	92 062,87	119,56%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	820 000,00	822 000,00	914 205,71	111,22%
0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	61,87	
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	15 729,38	131,08%
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	3 000,00	
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 100,00	37 100,00	41 543,94	111,98%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	3,58	
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 771,00	1 771,00	2 237,00	126,31%
758	Różne rozliczenia	17 022 128,00	18 077 285,90	18 079 432,37	100,01%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 109,67	
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	38 500,90	38 500,90	100,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	208 020,00	208 020,00	100,00%

2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	36,80	
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 022 128,00	17 830 765,00	17 830 765,00	100,00%
801	Oświata i wychowanie	994 206,12	1 225 812,79	1 219 777,67	99,51%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	164 590,12	309 557,92	291 189,98	94,07%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	153 000,00	83 000,00	82 703,50	99,64%
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	142,00	
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 344,00	1 344,00	1 344,00	100,00%
0830	Wpływy z usług	20 000,00	6 000,00	32 639,54	543,99%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	30 200,00	30 920,11	102,38%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	135 976,87	133 476,49	98,16%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	655 272,00	652 734,00	637 914,79	97,73%
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	102 825,56	247 793,36	253 242,89	102,20%
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	320,56	

	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	2 447,26	
	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	61 764,56	61 764,56	37 626,53	60,92%
852		Pomoc społeczna	337 365,00	475 773,00	434 348,50	91,29%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0830	Wpływy z usług	1 900,00	14 900,00	32 917,22	220,92%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	2 042,93	408,59%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 948,00	2 948,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	330 017,00	455 425,00	399 388,35	87,70%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	4 807,05	
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	1 032,45	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	3 774,60	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25 110,00	14 709,67	58,58%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	25 110,00	14 709,67	58,58%
855		Rodzina	22 693 834,00	22 726 799,00	22 116 973,34	97,32%

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
0830		Wpływy z usług	149 000,00	82 000,00	88 410,40	107,82%
0920		Wpływy z pozostałych odsetek	700,00	700,00	725,29	103,61%
0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	29 000,00	29 000,00	19 158,13	66,06%
0960		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	1 500,00	
0970		Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	40,00	
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 187 734,00	4 237 399,00	4 058 913,96	95,79%
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 600,00	48 600,00	100,00%
2060		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	18 302 400,00	18 302 400,00	17 871 976,58	97,65%
2360		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00	25 000,00	25 948,98	103,80%
2690		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	1 700,00	1 700,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 921 611,53	3 357 531,00	3 609 237,67	107,50%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00			
0490		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 300 000,00	3 000 000,00	3 231 287,42	107,71%
0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 200,00	14 200,00	25 735,90	181,24%
0690		Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 000,00	2 323,48	38,72%

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 700,00	3 700,00	8 685,28	234,74%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	5 575,79	278,79%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	200,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	595 711,53	305 711,00	309 509,80	101,24%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	25 920,00	25 920,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	350,00	
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	350,00	
		bieżące				
		razem:	69 557 814,63	71 713 760,86	71 278 593,19	99,39%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	165 759,10	309 557,92	291 189,98	94,07%

majątkowe						
600		Transport i łączność	798 751,69	449 921,67	0,00	0,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	448 751,69	449 921,67	0,00	0,00%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	448 751,69	449 921,67	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	350 000,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	95 000,00	38 000,00	39 308,53	103,44%

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	583,60	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	95 000,00	38 000,00	38 724,93	101,91%
758		Różne rozliczenia	0,00	577 631,00	3 777 631,00	653,99%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	577 631,00	3 777 631,00	653,99%
801		Oświata i wychowanie	793 815,00	0,00	152 458,57	
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	793 815,00	0,00	152 458,57	
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	793 815,00	0,00	152 458,57	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	765 000,00	245 927,27	245 927,27	100,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	765 000,00	0,00	0,00	
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	765 000,00	0,00	0,00	
	6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	245 927,27	245 927,27	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	174 143,50	

	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	174 143,50		
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	155 812,60		
6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	18 330,90		
926	Kultura fizyczna	0,00	53 643,92	53 643,92	100,00%	
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00		
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	53 643,92	53 643,92	100,00%	
majątkowe		razem:	2 452 566,69	1 365 123,86	4 443 112,79	325,47%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 007 566,69	449 921,67	326 602,07	72,59%	
Ogółem:		72 010 381,32	73 078 884,72	75 721 705,98	103,62%	
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 173 325,79	759 479,59	617 792,05	81,34%	

Załącznik nr 2
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE ZA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	Wskaźnik procentowy 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	404 300,00	450 592,23	383 205,95	85,04%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	404 300,00	450 592,23	383 205,95	85,04%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	369 300,00	400 592,23	343 584,89	85,77%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	364 300,00	395 592,23	343 584,89	86,85%
			Dotacje na zadania bieżące	35 000,00	50 000,00	39 621,06	79,24%
01008			Melioracje wodne	35 000,00	50 000,00	39 621,06	79,24%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	35 000,00	50 000,00	39 621,06	79,24%
			Dotacje na zadania bieżące	35 000,00	50 000,00	39 621,06	79,24%
01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	360 000,00	360 000,00	309 442,00	85,96%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	360 000,00	360 000,00	309 442,00	85,96%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	360 000,00	360 000,00	309 442,00	85,96%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	360 000,00	360 000,00	309 442,00	85,96%
01030			Izby rolnicze	3 500,00	3 500,00	2 860,86	81,74%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	3 500,00	3 500,00	2 860,86	81,74%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 500,00	3 500,00	2 860,86	81,74%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	3 500,00	3 500,00	2 860,86	81,74%
01095			Pozostała działalność	5 800,00	37 092,23	31 282,03	84,34%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	5 800,00	37 092,23	31 282,03	84,34%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	5 800,00	37 092,23	31 282,03	84,34%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	800,00	32 092,23	31 282,03	97,48%
600			Transport i łączność	4 970 661,92	5 240 863,59	4 802 127,91	91,63%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 510 761,92	2 213 865,74	2 046 997,99	92,46%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 799 062,92	1 474 571,74	1 311 590,91	88,95%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	20 000,00	0,00	0,00	
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	1 779 062,92	1 474 571,74	1 311 590,91	88,95%
			Dotacje na zadania bieżące	709 239,00	739 294,00	735 407,08	99,47%

		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.	2 460,00	0,00	0,00	0,00%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	2 459 900,00	3 026 997,85	2 755 129,92	91,02%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	2 459 900,00	3 026 997,85	2 755 129,92	91,02%
		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.	1 210 000,00	1 112 460,00	1 047 749,82	0,00%
60004		Lokalny transport zbiorowy	709 239,00	739 294,00	735 407,08	99,47%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	709 239,00	739 294,00	735 407,08	99,47%
		Dotacje na zadania bieżące	709 239,00	739 294,00	735 407,08	99,47%
60016		Drogi publiczne gminne	4 234 422,92	4 454 569,59	4 019 720,83	90,24%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 774 522,92	1 447 571,74	1 284 590,91	88,74%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 772 062,92	1 447 571,74	1 284 590,91	88,74%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 000,00	0,00	0,00	
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 752 062,92	1 447 571,74	1 284 590,91	88,74%
		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.	2 460,00	0,00	0,00	0,00%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	2 459 900,00	3 006 997,85	2 735 129,92	90,96%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	2 459 900,00	3 006 997,85	2 735 129,92	90,96%
		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.	1 210 000,00	1 112 460,00	1 047 749,82	0,00%
60095		Pozostała działalność	27 000,00	47 000,00	47 000,00	100,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	27 000,00	27 000,00	27 000,00	100,00%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	27 000,00	27 000,00	27 000,00	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 000,00	27 000,00	27 000,00	100,00%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	466 100,00	599 100,00	449 268,74	74,99%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	131 100,00	250 100,00	191 236,36	76,46%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	131 100,00	250 100,00	191 236,36	76,46%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 000,00	10 000,00	2 280,00	22,80%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	111 100,00	240 100,00	188 956,36	78,70%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	335 000,00	349 000,00	258 032,38	73,93%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	335 000,00	349 000,00	258 032,38	73,93%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	466 100,00	599 100,00	449 268,74	74,99%

	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	131 100,00	250 100,00	191 236,36	76,46%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	131 100,00	250 100,00	191 236,36	76,46%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	20 000,00	10 000,00	2 280,00	22,80%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	111 100,00	240 100,00	188 956,36	78,70%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	335 000,00	349 000,00	258 032,38	73,93%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	335 000,00	349 000,00	258 032,38	73,93%
710		Działalność usługowa	150 000,00	150 000,00	29 820,50	19,88%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	150 000,00	150 000,00	29 820,50	19,88%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	150 000,00	150 000,00	29 820,50	19,88%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	0,00	15 000,00	4 950,00	33,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	150 000,00	135 000,00	24 870,50	18,42%
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	120 000,00	125 000,00	21 370,50	17,10%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	120 000,00	125 000,00	21 370,50	17,10%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	120 000,00	125 000,00	21 370,50	17,10%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	0,00	15 000,00	4 950,00	33,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	120 000,00	110 000,00	16 420,50	14,93%
71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	30 000,00	25 000,00	8 450,00	33,80%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	30 000,00	25 000,00	8 450,00	33,80%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	30 000,00	25 000,00	8 450,00	33,80%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	0,00	15 000,00	4 950,00	33,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	30 000,00	25 000,00	8 450,00	33,80%
750		Administracja publiczna	4 969 468,00	4 747 524,14	4 024 962,88	84,78%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	4 866 468,00	4 606 256,14	3 884 343,43	84,33%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4 699 832,00	4 409 780,14	3 718 471,00	84,32%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	3 558 278,00	2 927 323,40	2 618 619,74	89,45%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	1 141 554,00	1 482 456,74	1 099 851,26	74,19%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	166 636,00	196 476,00	165 872,43	84,42%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	103 000,00	141 268,00	140 619,45	99,54%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	103 000,00	141 268,00	140 619,45	99,54%
75011		Urzędy wojewódzkie	113 167,00	152 145,62	127 144,88	83,57%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	113 167,00	152 145,62	127 144,88	83,57%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	113 167,00	152 145,62	127 144,88	83,57%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	107 812,00	136 790,62	112 394,65	82,17%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	5 355,00	15 355,00	14 750,23	96,06%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	139 800,00	139 800,00	134 133,17	95,95%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	139 800,00	139 800,00	134 133,17	95,95%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	21 000,00	21 000,00	19 633,17	93,49%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	21 000,00	21 000,00	19 633,17	93,49%

			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	118 800,00	118 800,00	114 500,00	96,38%
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 784 972,00	3 384 321,40	2 906 367,42	85,88%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	3 681 972,00	3 243 053,40	2 765 747,97	85,28%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 674 972,00	3 228 053,40	2 755 213,54	85,35%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	2 940 660,00	2 281 226,78	2 086 628,36	91,47%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	734 312,00	946 826,62	668 585,18	70,61%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 000,00	15 000,00	10 534,43	70,23%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	103 000,00	141 268,00	140 619,45	99,54%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	103 000,00	141 268,00	140 619,45	99,54%
75056			Spis powszechny i inne	0,00	22 826,00	17 324,00	75,90%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	22 826,00	17 324,00	75,90%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	986,00	986,00	100,00%
			<i>Wydanki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	0,00	986,00	986,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	21 840,00	16 338,00	74,81%
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	122 000,00	167 000,00	119 240,95	71,40%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	122 000,00	167 000,00	119 240,95	71,40%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	122 000,00	167 000,00	119 240,95	71,40%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	6 000,00	6 000,00	2 352,00	39,20%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	116 000,00	161 000,00	116 888,95	72,60%
75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	632 229,00	632 229,00	538 116,65	85,11%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	632 229,00	632 229,00	538 116,65	85,11%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	620 793,00	620 793,00	535 516,65	86,26%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	487 806,00	477 806,00	406 597,73	85,10%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	132 987,00	142 987,00	128 918,92	90,16%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 436,00	11 436,00	2 600,00	22,74%
75095			Pozostała działalność	177 300,00	249 202,12	182 635,81	73,29%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	177 300,00	249 202,12	182 635,81	73,29%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	147 900,00	219 802,12	160 735,81	73,13%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	16 000,00	25 500,00	10 647,00	41,75%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	131 900,00	194 302,12	150 088,81	77,25%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	29 400,00	29 400,00	21 900,00	74,49%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 500,00	79 833,00	78 872,04	98,80%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 500,00	79 833,00	78 872,04	98,80%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 500,00	33 633,00	33 372,04	99,22%

			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 200,00	26 657,00	26 593,63	99,76%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	6 976,00	6 778,41	97,17%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	46 200,00	45 500,00	98,48%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	300,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	77 333,00	76 372,04	98,76%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	77 333,00	76 372,04	98,76%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	31 133,00	30 872,04	99,16%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	24 457,00	24 393,63	99,74%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	6 676,00	6 478,41	97,04%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	46 200,00	45 500,00	98,48%
752			Obrona narodowa	300,00	300,00	69,50	23,17%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	300,00	300,00	69,50	23,17%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	300,00	300,00	69,50	23,17%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	69,50	23,17%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	69,50	23,17%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	300,00	300,00	69,50	23,17%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	300,00	300,00	69,50	23,17%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	69,50	23,17%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140 300,00	202 500,00	187 152,07	92,42%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	140 300,00	181 157,58	165 859,65	91,56%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	136 300,00	177 157,58	165 859,65	93,62%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 520,00	12 520,00	12 201,20	97,45%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	123 780,00	164 637,58	153 658,45	93,33%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	21 342,42	21 292,42	99,77%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	21 342,42	21 292,42	99,77%
	75412		Ochotnicze strażę pożarne	125 000,00	137 200,00	136 977,03	99,84%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	125 000,00	115 857,58	115 684,61	99,85%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	125 000,00	115 857,58	115 684,61	99,85%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 320,00	12 320,00	12 201,20	99,04%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	112 680,00	103 537,58	103 483,41	99,95%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	21 342,42	21 292,42	99,77%

		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	21 342,42	21 292,42	99,77%
75414		Obrona cywilna	11 300,00	11 300,00	796,01	7,04%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	11 300,00	11 300,00	796,01	7,04%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	11 300,00	11 300,00	796,01	7,04%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	200,00	200,00	0,00	0,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	11 100,00	11 100,00	796,01	7,17%
75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	50 000,00	49 379,03	98,76%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	50 000,00	49 379,03	98,76%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	50 000,00	49 379,03	98,76%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	0,00	50 000,00	49 379,03	98,76%
75495		Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
757		Obsługa długu publicznego	1 454 832,30	883 583,80	275 118,38	31,14%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 454 832,30	883 583,80	275 118,38	31,14%
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%
		Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	927 832,30	356 583,80	0,00	0,00%
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%
75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	927 832,30	356 583,80	0,00	0,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	927 832,30	356 583,80	0,00	0,00%
		Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	927 832,30	356 583,80	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
75818		Rezerwy ogólne i celowe	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%

		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	21 918 214,13	23 427 375,60	21 899 731,61	93,48%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	21 629 714,13	22 962 875,60	21 488 251,22	93,58%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	19 876 255,00	20 410 158,86	19 228 011,14	94,21%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 881 310,00	17 065 784,60	16 336 237,76	95,73%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 994 945,00	3 344 374,26	2 891 773,38	86,47%
		Dotacje na zadania bieżące	907 236,00	1 007 236,00	968 484,80	96,15%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	685 612,00	820 546,96	793 879,14	96,75%
		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	160 611,13	724 933,78	497 876,14	68,68%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	288 500,00	464 500,00	411 480,39	88,59%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	288 500,00	464 500,00	411 480,39	88,59%
		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.	20 000,00	0,00	0,00	
80101		Szkoły podstawowe	12 409 103,00	12 603 823,74	12 291 968,36	97,53%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	12 159 103,00	12 195 323,74	11 920 986,96	97,75%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	11 697 382,00	11 635 562,53	11 374 311,49	97,75%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 969 320,00	9 943 261,49	9 897 177,11	99,54%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 728 062,00	1 692 301,04	1 477 134,38	87,29%
		Dotacje na zadania bieżące	1 000,00	1 000,00	891,80	89,18%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	460 721,00	548 761,21	539 633,67	98,34%
		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	0,00	10 000,00	6 150,00	61,50%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	250 000,00	408 500,00	370 981,40	90,82%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	250 000,00	408 500,00	370 981,40	90,82%
		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.	20 000,00	0,00	0,00	
80102		Szkoły podstawowe specjalne	1 673 154,00	1 669 940,06	1 489 302,06	89,18%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 673 154,00	1 669 940,06	1 489 302,06	89,18%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 618 982,00	1 600 835,31	1 422 970,14	88,89%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 426 808,00	1 408 227,31	1 248 683,69	88,67%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	192 174,00	192 608,00	174 286,45	90,49%

		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 172,00	69 104,75	66 331,92	95,99%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	399 037,00	407 659,00	385 109,35	94,47%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	399 037,00	407 659,00	385 109,35	94,47%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	376 925,00	385 347,00	363 496,46	94,33%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	347 667,00	355 267,00	342 934,68	96,53%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 258,00	30 080,00	20 561,78	68,36%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 112,00	22 312,00	21 612,89	96,87%
80104		Przedszkola	4 926 522,00	5 208 668,15	4 982 616,32	95,66%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	4 888 022,00	5 152 668,15	4 942 117,33	95,91%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 937 898,00	4 079 544,15	3 903 754,86	95,69%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 127 371,00	3 018 549,00	2 950 320,25	97,74%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	810 527,00	1 060 995,15	953 434,61	89,86%
		Dotacje na zadania bieżące	839 457,00	944 457,00	915 148,67	96,90%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	110 667,00	128 667,00	123 213,80	95,76%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	38 500,00	56 000,00	40 498,99	72,32%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	38 500,00	56 000,00	40 498,99	72,32%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	27 000,00	27 000,00	18 042,58	66,82%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	27 000,00	27 000,00	18 042,58	66,82%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	27 000,00	27 000,00	18 042,58	66,82%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 000,00	27 000,00	18 042,58	66,82%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	159 174,00	159 174,00	124 486,70	78,21%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	159 174,00	159 174,00	124 486,70	78,21%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	158 574,00	157 974,00	123 416,71	78,12%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	108 974,00	108 374,00	88 585,32	81,74%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	49 600,00	49 600,00	34 831,39	70,22%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	1 200,00	1 069,99	89,17%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	83 486,00	83 486,00	15 147,00	18,14%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	83 486,00	83 486,00	15 147,00	18,14%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	83 486,00	83 486,00	15 147,00	18,14%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	83 486,00	83 486,00	15 147,00	18,14%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	931 188,00	952 246,00	919 027,74	96,51%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	931 188,00	952 246,00	919 027,74	96,51%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	927 188,00	948 246,00	917 757,89	96,78%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	890 511,00	912 511,00	887 491,39	97,26%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	36 677,00	35 735,00	30 266,50	84,70%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	1 269,85	31,75%

	80149		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	794 393,56	931 463,26	837 586,01	89,92%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	794 393,56	931 463,26	837 586,01	89,92%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	612 906,00	613 850,00	529 884,35	86,32%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>591 108,00</i>	<i>591 940,00</i>	<i>509 974,35</i>	<i>86,15%</i>
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>21 798,00</i>	<i>21 910,00</i>	<i>19 910,00</i>	<i>90,87%</i>
			<i>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.</i>	<i>102 825,56</i>	<i>234 789,26</i>	<i>234 789,26</i>	<i>0,00%</i>
			Dotacje na zadania bieżące	61 779,00	61 779,00	52 444,33	84,89%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 883,00	21 045,00	20 468,07	97,26%
	80150		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	450 371,00	765 794,00	444 983,12	58,11%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	450 371,00	765 794,00	444 983,12	58,11%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	433 914,00	740 337,00	424 704,17	57,37%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>417 551,00</i>	<i>724 451,00</i>	<i>408 818,17</i>	<i>56,43%</i>
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>16 363,00</i>	<i>15 886,00</i>	<i>15 886,00</i>	<i>100,00%</i>
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 457,00	25 457,00	20 278,95	79,66%
	80153		<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	0,00	135 976,87	133 476,49	98,16%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	135 976,87	133 476,49	98,16%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	135 976,87	133 476,49	98,16%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>0,00</i>	<i>1 203,80</i>	<i>1 203,80</i>	<i>100,00%</i>
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>0,00</i>	<i>134 773,07</i>	<i>132 272,69</i>	<i>98,14%</i>
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	64 785,57	482 144,52	257 985,88	53,51%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	64 785,57	482 144,52	257 985,88	53,51%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 000,00	2 000,00	1 049,00	52,45%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>2 000,00</i>	<i>2 000,00</i>	<i>1 049,00</i>	<i>52,45%</i>
			Dotacje na zadania bieżące	5 000,00	0,00	0,00	

			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	57 785,57	480 144,52	256 936,88	53,51%
851			Ochrona zdrowia	386 140,00	493 233,52	297 716,66	60,36%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	386 140,00	483 233,52	287 716,66	59,54%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	307 900,00	389 993,52	195 483,38	50,12%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	132 741,52	178 335,04	96 157,62	53,92%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	175 158,48	211 658,48	99 325,76	46,93%
			Dotacje na zadania bieżące	78 140,00	93 140,00	92 233,28	99,03%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00	100,00	0,00	0,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
85111			Szpitala ogólne	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
85149			Programy polityki zdrowotnej	50 000,00	50 000,00	33 180,00	66,36%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	50 000,00	50 000,00	33 180,00	66,36%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	50 000,00	50 000,00	33 180,00	66,36%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	50 000,00	33 180,00	66,36%
85153			Zwalczanie narkomanii	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	314 000,00	396 093,52	221 396,66	55,90%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	314 000,00	396 093,52	221 396,66	55,90%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	253 900,00	335 993,52	162 303,38	48,31%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	128 741,52	174 335,04	96 157,62	55,16%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	125 158,48	161 658,48	66 145,76	40,92%
			Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	60 000,00	59 093,28	98,49%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00	100,00	0,00	0,00%
85158			Izby wytrzeźwień	18 140,00	18 140,00	18 140,00	100,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	18 140,00	18 140,00	18 140,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące	18 140,00	18 140,00	18 140,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 987 902,44	2 113 310,44	1 723 668,01	81,56%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 987 902,44	2 113 310,44	1 723 668,01	81,56%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 714 334,44	1 765 470,80	1 424 441,30	80,68%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	850 054,44	982 168,69	810 527,04	82,52%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	864 280,00	783 302,11	613 914,26	78,38%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	273 568,00	347 839,64	299 226,71	86,02%

	85202		Domy pomocy społecznej	453 600,00	445 695,75	372 003,59	83,47%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	453 600,00	445 695,75	372 003,59	83,47%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	453 600,00	445 695,75	372 003,59	83,47%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	453 600,00	445 695,75	372 003,59	83,47%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	3 000,00	2 930,89	97,70%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	3 000,00	3 000,00	2 930,89	97,70%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 000,00	3 000,00	2 930,89	97,70%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	3 000,00	3 000,00	2 930,89	97,70%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 180,00	16 880,00	13 914,63	82,43%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	15 180,00	16 880,00	13 914,63	82,43%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	15 180,00	16 880,00	13 914,63	82,43%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	15 180,00	16 880,00	13 914,63	82,43%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 166,00	142 166,00	120 711,45	84,91%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	134 166,00	142 166,00	120 711,45	84,91%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	11 500,00	7 500,00	6 646,00	88,61%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	11 500,00	7 500,00	6 646,00	88,61%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	122 666,00	134 666,00	114 065,45	84,70%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	500,00	500,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85216		Zasilki stałe	126 836,00	193 500,00	166 188,22	85,89%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	126 836,00	193 500,00	166 188,22	85,89%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	125 336,00	192 000,00	166 188,22	86,56%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 007 146,44	1 037 584,82	903 719,80	87,10%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 007 146,44	1 037 584,82	903 719,80	87,10%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 002 646,44	1 024 818,41	890 957,26	86,94%
			<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	787 796,44	799 689,44	681 924,99	85,27%
			<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	214 850,00	225 128,97	209 032,27	92,85%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 500,00	12 766,41	12 762,54	99,97%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	226 308,00	226 308,00	137 834,31	60,91%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	226 308,00	226 308,00	137 834,31	60,91%

		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	226 308,00	226 308,00	137 834,31	60,91%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	62 258,00	143 358,00	128 602,05	89,71%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	164 050,00	82 950,00	9 232,26	11,13%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	21 166,00	8 154,62	6 365,12	78,06%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	21 166,00	8 154,62	6 365,12	78,06%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	600,00	247,39	154,62	62,50%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	600,00	247,39	154,62	62,50%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 566,00	7 907,23	6 210,50	78,54%
85295		Pozostała działalność	0,00	39 521,25	0,00	0,00%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	39 521,25	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	39 521,25	0,00	0,00%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	0,00	39 121,25	0,00	0,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	0,00	400,00	0,00	0,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	87 500,00	148 500,00	109 020,13	73,41%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	87 500,00	88 000,00	69 363,41	78,82%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	62 500,00	63 000,00	53 072,41	84,24%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	62 500,00	63 000,00	53 072,41	84,24%
		Dotacje na zadania bieżące	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00	15 000,00	6 291,00	41,94%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	60 500,00	39 656,72	65,55%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	60 500,00	39 656,72	65,55%
85395		Pozostała działalność	87 500,00	148 500,00	109 020,13	73,41%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	87 500,00	88 000,00	69 363,41	78,82%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	62 500,00	63 000,00	53 072,41	84,24%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	62 500,00	63 000,00	53 072,41	84,24%
		Dotacje na zadania bieżące	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00	15 000,00	6 291,00	41,94%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	60 500,00	39 656,72	65,55%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne		60 500,00	39 656,72	65,55%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 002 707,00	1 027 817,00	852 001,74	82,89%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 002 707,00	1 027 817,00	852 001,74	82,89%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	920 886,00	916 776,00	780 881,66	85,18%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	875 824,00	869 970,00	748 940,32	86,09%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	45 062,00	46 806,00	31 941,34	68,24%
		Dotacje na zadania bieżące	25 947,00	25 947,00	8 303,22	32,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 874,00	85 094,00	62 816,86	73,82%
85401		Świetlice szkolne	830 406,00	830 406,00	715 407,26	86,15%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	830 406,00	830 406,00	715 407,26	86,15%

		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	792 152,00	789 652,00	678 117,91	85,88%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	749 538,00	745 693,00	649 023,57	87,04%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	42 614,00	43 959,00	29 094,34	66,19%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 254,00	40 754,00	37 289,35	91,50%
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	158 301,00	158 301,00	115 707,39	73,09%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	158 301,00	158 301,00	115 707,39	73,09%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	128 734,00	127 124,00	102 763,75	80,84%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	126 286,00	124 277,00	99 916,75	80,40%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	2 448,00	2 847,00	2 847,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	25 947,00	25 947,00	8 303,22	32,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 620,00	5 230,00	4 640,42	88,73%
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	14 000,00	39 110,00	20 887,09	53,41%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	14 000,00	39 110,00	20 887,09	53,41%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 000,00	39 110,00	20 887,09	53,41%
855		Rodzina	23 066 002,44	23 180 967,44	22 423 581,43	96,73%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	23 066 002,44	23 165 967,44	22 423 581,43	96,80%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 000 218,31	1 080 683,31	919 529,95	85,09%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	829 803,31	899 860,08	783 247,56	87,04%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	170 415,00	180 823,23	136 282,39	75,37%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 065 784,13	22 085 284,13	21 504 051,48	97,37%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
85501		Świadczenie wychowawcze	18 306 600,00	18 306 600,00	17 871 976,58	97,63%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	18 306 600,00	18 306 600,00	17 871 976,58	97,63%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	159 770,40	159 770,40	150 631,45	94,28%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	139 870,40	130 352,95	125 566,55	96,33%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	19 900,00	29 417,45	25 064,90	85,20%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 146 829,60	18 146 829,60	17 721 345,13	97,66%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 578 649,00	3 624 529,00	3 465 124,32	95,60%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	3 578 649,00	3 624 529,00	3 465 124,32	95,60%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	262 094,47	288 474,47	260 284,85	90,23%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	233 894,47	259 873,95	237 300,91	91,31%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	28 200,00	28 600,52	22 983,94	80,36%

		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 316 554,53	3 336 054,53	3 204 839,47	96,07%
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	685,00	603,70	88,13%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	685,00	603,70	88,13%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	685,00	603,70	88,13%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>0,00</i>	<i>685,00</i>	<i>603,70</i>	<i>0,00%</i>
85504		Wspieranie rodziny	675 102,44	676 802,44	643 605,20	95,09%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	675 102,44	676 802,44	643 605,20	95,09%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	74 202,44	75 902,44	66 405,20	87,49%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>66 886,44</i>	<i>71 196,18</i>	<i>63 571,94</i>	<i>89,29%</i>
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>7 316,00</i>	<i>4 706,26</i>	<i>2 833,26</i>	<i>60,20%</i>
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600 900,00	600 900,00	577 200,00	96,06%
85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	488 066,00	551 666,00	423 087,79	76,69%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	488 066,00	536 666,00	423 087,79	78,84%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	486 566,00	535 166,00	422 420,91	78,93%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>389 152,00</i>	<i>437 752,00</i>	<i>356 204,46</i>	<i>81,37%</i>
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>97 414,00</i>	<i>97 414,00</i>	<i>66 216,45</i>	<i>67,97%</i>
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	666,88	44,46%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
85508		Rodziny zastępcze	3 000,00	3 000,00	2 554,48	85,15%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	3 000,00	3 000,00	2 554,48	85,15%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 000,00	3 000,00	2 554,48	85,15%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>3 000,00</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 554,48</i>	<i>85,15%</i>
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 585,00	17 685,00	16 629,36	94,03%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	14 585,00	17 685,00	16 629,36	94,03%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	14 585,00	17 685,00	16 629,36	94,03%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>14 585,00</i>	<i>17 685,00</i>	<i>16 629,36</i>	<i>94,03%</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 035 481,09	7 370 702,47	6 922 211,02	93,92%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	6 601 394,41	6 755 467,47	6 323 794,61	93,61%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4 193 481,82	4 209 822,03	3 806 492,83	90,42%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>120 211,40</i>	<i>141 711,40</i>	<i>117 020,51</i>	<i>82,58%</i>

		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 073 270,42	4 068 110,63	3 689 472,32	90,69%
		Dotacje na zadania bieżące	2 407 912,59	2 545 645,44	2 517 301,78	98,89%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	1 434 086,68	615 235,00	598 416,41	97,27%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	1 434 086,68	615 235,00	598 416,41	97,27%
		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.	961 000,00	21 000,00	19 680,00	93,71%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 887 353,94	2 827 586,79	2 729 151,23	96,52%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 887 353,94	2 827 586,79	2 729 151,23	96,52%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	521 662,03	364 162,03	265 732,47	72,97%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	521 662,03	364 162,03	265 732,47	72,97%
		Dotacje na zadania bieżące	2 365 691,91	2 463 424,76	2 463 418,76	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 638 159,79	3 000 000,00	2 895 012,28	96,50%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 638 159,79	3 000 000,00	2 895 012,28	96,50%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 638 159,79	3 000 000,00	2 895 012,28	96,50%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	115 211,40	136 711,40	117 020,51	85,60%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 522 948,39	2 863 288,60	2 777 991,77	97,02%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	229 960,00	32 000,00	13 986,00	43,71%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	229 960,00	32 000,00	13 986,00	43,71%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	229 960,00	32 000,00	13 986,00	43,71%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	229 960,00	32 000,00	13 986,00	43,71%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	60 500,00	45 500,00	36 927,06	81,16%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	60 500,00	45 500,00	36 927,06	81,16%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	60 500,00	45 500,00	36 927,06	81,16%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 500,00	45 500,00	36 927,06	81,16%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	447 407,36	477 407,36	472 379,88	98,95%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	54 320,68	54 320,68	51 848,28	95,45%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	13 600,00	13 600,00	11 127,60	81,82%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 600,00	13 600,00	11 127,60	81,82%
		Dotacje na zadania bieżące	40 720,68	40 720,68	40 720,68	100,00%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	393 086,68	423 086,68	420 531,60	99,40%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	393 086,68	423 086,68	420 531,60	99,40%
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	1 037 000,00	68 840,00	54 487,60	79,15%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	97 000,00	68 840,00	54 487,60	79,15%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	97 000,00	68 840,00	54 487,60	79,15%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	97 000,00	68 840,00	54 487,60	79,15%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	940 000,00	0,00	0,00	

		Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	940 000,00	0,00	0,00	
		<i>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.</i>	940 000,00	0,00	0,00	
90013		Schroniska dla zwierząt	45 000,00	35 000,00	16 200,00	46,29%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	45 000,00	35 000,00	16 200,00	46,29%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	45 000,00	35 000,00	16 200,00	46,29%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	45 000,00	35 000,00	16 200,00	46,29%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	622 600,00	660 908,32	559 547,10	84,66%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	521 600,00	468 760,00	381 662,29	81,42%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	521 600,00	468 760,00	381 662,29	81,42%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	521 600,00	468 760,00	381 662,29	81,42%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	101 000,00	192 148,32	177 884,81	92,58%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:	101 000,00	192 148,32	177 884,81	92,58%
		<i>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.</i>	21 000,00	21 000,00	19 680,00	93,71%
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	155 960,00	126 037,34	80,81%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	0,00	155 960,00	126 037,34	80,81%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	115 960,00	112 875,00	97,34%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	0,00	115 960,00	112 875,00	97,34%
		Dotacje na zadania bieżące	0,00	40 000,00	13 162,34	32,91%
90095		Pozostała działalność	67 500,00	67 500,00	18 482,53	27,38%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	67 500,00	67 500,00	18 482,53	27,38%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	66 000,00	66 000,00	18 482,53	28,00%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	61 000,00	61 000,00	18 482,53	30,30%
		Dotacje na zadania bieżące	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 787 000,00	1 912 414,06	1 868 349,71	97,70%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 787 000,00	1 770 414,06	1 732 633,83	97,87%
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	315 000,00	355 414,06	319 633,83	89,93%
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	315 000,00	355 414,06	319 633,83	89,93%
		Dotacje na zadania bieżące	1 472 000,00	1 415 000,00	1 413 000,00	99,86%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	142 000,00	135 715,88	95,57%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	142 000,00	135 715,88	95,57%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000,00	7 000,00	5 000,00	71,43%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE	2 000,00	7 000,00	5 000,00	71,43%
		Dotacje na zadania bieżące	2 000,00	7 000,00	5 000,00	71,43%

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 000 000,00	1 010 000,00	1 005 215,88	99,53%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	1 000 000,00	885 000,00	885 000,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące	1 000 000,00	885 000,00	885 000,00	100,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	125 000,00	120 215,88	96,17%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	125 000,00	120 215,88	96,17%
	92116		Biblioteki	470 000,00	478 000,00	478 000,00	100,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	470 000,00	478 000,00	478 000,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące	470 000,00	478 000,00	478 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	310 000,00	392 414,06	362 061,99	92,27%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	310 000,00	380 414,06	351 561,99	92,42%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	310 000,00	335 414,06	306 561,99	91,40%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	310 000,00	335 414,06	306 561,99	91,40%
			Dotacje na zadania bieżące	0,00	45 000,00	45 000,00	100,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	12 000,00	10 500,00	87,50%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	12 000,00	10 500,00	87,50%
	92195		Pozostała działalność	5 000,00	25 000,00	18 071,84	72,29%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	5 000,00	20 000,00	13 071,84	65,36%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	5 000,00	20 000,00	13 071,84	65,36%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	20 000,00	13 071,84	65,36%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	926		Kultura fizyczna	626 972,00	693 972,00	278 563,16	40,14%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	226 972,00	231 972,00	166 308,92	71,69%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	166 972,00	171 972,00	116 335,58	67,65%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	166 972,00	171 972,00	116 335,58	67,65%
			Dotacje na zadania bieżące	55 000,00	55 000,00	48 673,34	88,50%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	1 300,00	0,00%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	400 000,00	462 000,00	112 254,24	24,30%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00	462 000,00	112 254,24	24,30%
	92601		Obiekty sportowe	561 972,00	628 972,00	228 589,82	36,34%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	161 972,00	166 972,00	116 335,58	69,67%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	161 972,00	166 972,00	116 335,58	69,67%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	161 972,00	166 972,00	116 335,58	69,67%
		II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	400 000,00	462 000,00	112 254,24	24,30%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00	462 000,00	112 254,24	24,30%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	55 000,00	55 000,00	48 673,34	88,50%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	55 000,00	55 000,00	48 673,34	88,50%
			Dotacje na zadania bieżące	55 000,00	55 000,00	48 673,34	88,50%
	92695		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	1 300,00	13,00%
		I.	WYDATKI BIEŻĄCE	10 000,00	10 000,00	1 300,00	13,00%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	1 300,00	26,00%

O G Ó Ł E M :				71 756 381,32	72 957 589,29	66 605 441,44	91,29%
	I.	WYDATKI BIEŻĄCE		66 735 894,64	67 649 746,02	62 122 843,63	91,83%
	1	Wydatki jednostek budżetowych w tym na:		36 145 942,49	36 494 425,27	32 637 886,93	89,43%
		<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>		<i>23 307 942,67</i>	<i>23 134 330,21</i>	<i>21 556 775,38</i>	<i>93,18%</i>
		<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>		<i>12 837 999,82</i>	<i>13 360 095,06</i>	<i>11 081 111,55</i>	<i>82,94%</i>
	2	Dotacje na zadania bieżące		5 700 474,59	5 941 262,44	5 833 024,56	98,18%
	3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		23 271 574,13	23 605 540,73	22 878 937,62	96,92%
	4	<i>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</i>		<i>163 071,13</i>	<i>724 933,78</i>	<i>497 876,14</i>	<i>68,68%</i>
	5	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym		927 832,30	356 583,80	0,00	0,00
	6	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego		527 000,00	527 000,00	275 118,38	52,20%
	II.	WYDATKI MAJĄTKOWE		5 020 486,68	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%
	1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:		5 020 486,68	5 307 843,27	4 482 597,81	84,45%
		<i>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.</i>		<i>2 191 000,00</i>	<i>1 133 460,00</i>	<i>1 067 429,82</i>	<i>94,17%</i>

Załącznik nr 3
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY ŁODYGOWICE
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Dotacje celowe		Dotacje podmiotowe	
			Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.
1	2	3	4	5	6	7
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			3 755 666,12	3 746 880,88	1 363 000,00	1 363 000,00
600	Transport i łączność		739 294,00	735 407,08	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	739 294,00	735 407,08	0,00	0,00
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja dla Miasta Żywiec	578 055,00	574 168,08		
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Beskidzki Związek Powiatowo-Gminny Bielsko-Biała	161 239,00	161 239,00		
801	Oświata i wychowanie		1 000,00	891,80	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 000,00	891,80	0,00	0,00
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000,00	891,80		
851	Ochrona zdrowia		33 140,00	33 140,00	0,00	0,00
	85111	Szpitala ogólne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja dla Szpitala Powiatowego Żywiec	15 000,00	15 000,00		

	85158	<i>Izby wytrzeźwień</i>	18 140,00	18 140,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Miasta Bielsko-Biała	18 140,00	18 140,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	85395	<i>Pozostała działalność</i>	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Starostwa Powiatowego w Żywcu	10 000,00	10 000,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 847 232,12	2 847 226,12	0,00	0,00
	90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	2 463 424,76	2 463 418,76	0,00	0,00
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	2 463 424,76	2 463 418,76		
	90005	<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	383 807,36	383 807,36	0,00	0,00
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	40 720,68	40 720,68		
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	343 086,68	343 086,68		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		125 000,00	120 215,88	1 363 000,00	1 363 000,00
	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	125 000,00	120 215,88	885 000,00	885 000,00
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (GOK)			885 000,00	885 000,00
		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek finansów publicznych (GOK)	125 000,00	120 215,88		
	92116	<i>Biblioteki</i>	0,00	0,00	478 000,00	478 000,00
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (GBP)			478 000,00	478 000,00

Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		356 000,00	305 444,94	1 032 183,00	975 896,22
010	Rolnictwo i leśnictwo	50 000,00	39 621,06	0,00	0,00
	<i>01008</i> Melioracje wodne	<i>50 000,00</i>	<i>39 621,06</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00	39 621,06		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 500,00	7 450,00	0,00	0,00
	<i>75412</i> Ochotnicze straże pożarne	<i>7 500,00</i>	<i>7 450,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - dla OSP Zarzeczce	7 500,00	7 450,00		
801	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	1 006 236,00	967 593,00
	<i>80104</i> Przedszkola	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>944 457,00</i>	<i>915 148,67</i>
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			944 457,00	915 148,67
	<i>80149</i> Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61 779,00</i>	<i>52 444,33</i>
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			61 779,00	52 444,33
851	Ochrona zdrowia	70 000,00	69 093,28	0,00	0,00
	<i>85111</i> Szpitala ogólne	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja dla Szpitala Żywiec	10 000,00	10 000,00		
	<i>85154</i> Przeciwdziałanie alkoholizmowi	<i>60 000,00</i>	<i>59 093,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	60 000,00	59 093,28		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	25 947,00	8 303,22

	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	0,00	25 947,00	8 303,22
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			25 947,00	8 303,22
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		121 500,00	90 607,26	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	77 444,92	0,00	0,00
		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	77 444,92		
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	40 000,00	13 162,34	0,00	0,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	13 162,34		
	90095	Pozostała działalność	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 500,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		52 000,00	50 000,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	7 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 000,00	5 000,00		
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Apostołów Szymona i Judy Tadeusza w Łodygowicach	45 000,00	45 000,00		
926	Kultura fizyczna		55 000,00	48 673,34	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	55 000,00	48 673,34	0,00	0,00
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	55 000,00	48 673,34		
RAZEM			4 111 666,12	4 052 325,82	2 395 183,00	2 338 896,22

Załącznik nr 4
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**WYKONANIE DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 UST. 1
ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZA 2020 ROK**

Lp	Nazwa jednostki	Klasyfikacja budżetowa		Plan dochodów ogółem na 31.12.2020 r.	Wykonanie dochodów na 31.12.2020 r.		Plan wydatków ogółem na 31.12.2020 r. (9+10)	Plan wydatków bieżących	Plan wydatków majątkowych	Wykonanie wydatków na 31.12.2020 r.				
		Dział	Rozdział		Wykonanie dochodów ogółem	% (6/5)				Wykonanie wydatków ogółem (12+13)	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	% (11/8)	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozda wczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Łodygowicach z tego:			300 160,00	202 950,69	67,61%	300 160,00	300 160,00	0,00	202 950,69	202 950,69	0,00	67,61%	0,00
a	Szkoła Podstawowa	801	80101	140 130,00	85 961,69	61,34%	140 130,00	140 130,00	0,00	85 961,69	85 961,69	0,00	61,34%	0,00
b	Stołówka szkolna	801	80148	160 030,00	116 989,00	73,10%	160 030,00	160 030,00	0,00	116 989,00	116 989,00	0,00	73,10%	0,00
2	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Pietrzykowicach z tego:			187 130,00	149 619,76	79,95%	187 130,00	187 130,00	0,00	149 619,76	149 619,76	0,00	79,95%	0,00
a	Szkoła Podstawowa	801	80101	35 080,00	27 516,76	78,44%	35 080,00	35 080,00	0,00	27 516,76	27 516,76	0,00	78,44%	0,00
b	Stołówka szkolna	801	80148	152 050,00	122 103,00	80,30%	152 050,00	152 050,00	0,00	122 103,00	122 103,00	0,00	80,30%	0,00
3	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach z tego:			135 140,00	110 718,50	81,93%	135 140,00	135 140,00	0,00	110 718,50	110 718,50	0,00	81,93%	0,00
a	Szkoła Podstawowa	801	80101	55 040,00	42 991,00	78,11%	55 040,00	55 040,00	0,00	42 991,00	42 991,00	0,00	78,11%	0,00
b	Stołówka szkolna	801	80148	80 100,00	67 727,50	84,55%	80 100,00	80 100,00	0,00	67 727,50	67 727,50	0,00	84,55%	0,00

4	Zespół Szkolno Przedszkolny w Zarzeczcu z tego:			84 270,00	64 311,61	76,32%	84 270,00	84 270,00	0,00	64 311,61	64 311,61	0,00	76,32%	0,00
a	Szkoła Podstawowa	801	80101	14 170,00	10 661,81	75,24%	14 170,00	14 170,00	0,00	10 661,81	10 661,81	0,00	75,24%	0,00
b	Stołówka szkolna	801	80148	70 100,00	53 649,80	76,53%	70 100,00	70 100,00	0,00	53 649,80	53 649,80	0,00	76,53%	0,00
5	Szkoła Podstawowa Nr 3 Specjalna w Łodygowicach z tego:			3 040,00	600,67	19,76%	3 040,00	3 040,00	0,00	600,67	600,67	0,00	19,76%	0,00
a	Szkoła Podstawowa Specjalna	801	80102	3 040,00	600,67	19,76%	3 040,00	3 040,00	0,00	600,67	600,67	0,00	19,76%	0,00
6	Przedszkole nr 1 w Łodygowicach	801	80104	58 050,00	52 726,57	90,83%	58 050,00	58 050,00	0,00	52 726,57	52 726,57	0,00	90,83%	0,00
7	Przedszkole nr 2 w Łodygowicach	801	80104	61 050,00	47 471,55	77,76%	61 050,00	61 050,00	0,00	47 471,55	47 471,55	0,00	77,76%	0,00
8	Przedszkole nr 1 w Pietrzykowicach	801	80104	63 050,00	49 058,50	77,81%	63 050,00	63 050,00	0,00	49 058,50	49 058,50	0,00	77,81%	0,00
Razem:				891 890,00	677 457,85	75,96%	891 890,00	891 890,00	0,00	677 457,85	677 457,85	0,00	75,96%	0,00

Załącznik nr 5
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**WYDATKI INWESTYCYJNE BUDŻETU
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa zadania	Plan ogółem 31.12.2020 r.	Wykonanie ogółem 31.12.2020 r.	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	Wskaźnik wykonania (6/5)
		Jednostka realizująca zadanie					
1	2	3	4	5	6	7	8
600		Transport i łączność		3 026 997,85	2 755 129,92	1 047 749,82	91,02%
	60016	Drogi publiczne gminne		3 006 997,85	2 735 129,92	1 047 749,82	90,96%
			Utwardzenie drogi p.poż. przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zarzeczcu	50 000,00	48 985,34	0,00	97,97%
			Budowa przepustu w ciągu ul. Brzozowej w Biernej	12 300,00	12 300,00	0,00	100,00%
			Wykonanie dróg do przepompowni	105 000,00	101 671,06	0,00	96,83%
			Modernizacja dróg gminnych	721 000,02	581 690,11	0,00	80,68%
			Budowa ścieżki rowerowej w Łodygowicach	50 000,00	8 542,00	0,00	17,08%
			Utwardzenie dróg gminnych	65 600,00	58 580,77	0,00	89,30%
			Odwodnienie dróg gminnych	95 000,00	94 934,79	0,00	99,93%

1	2	3	4	5	6	7	8
		Urząd Gminy	Budowa parkingu Park&Ride w Łodygowicach	1 112 460,00	1 047 749,82	1 047 749,82	94,18%
			Przebudowa ul. Łagodnej w Łodygowicach	470 093,62	470 093,62	0,00	100,00%
			Remont - ul. Agrestowa w Łodygowicach	175 754,64	175 754,64	0,00	100,00%
			Wykonanie odwodnienia ul. Leśnej w Biernej (FS)	38 388,07	38 388,07	0,00	100,00%
			Wykonanie parkingu p/dworcu PKP w Pietrzykowicach	27 000,00	12 100,00	0,00	44,81%
			Modernizacja parkingu przyszkolnego p/ZSP w Zarzeczcu	59 101,50	59 101,50	0,00	100,00%
			Wykonanie placu przy przepompowni przy ul. Spacerowej w Łodygowicach	25 000,00	25 000,00	0,00	100,00%
			Zwrot niewykorzystanej dotacji - wynikający z rozliczenia zadania "Przebudowa ul. Łagodnej w Łodygowicach"	300,00	238,20	0,00	79,40%
	60095	<i>Pozostała działalność</i>		20 000,00	20 000,00	0,00	100,00%
		Urząd Gminy	Budowa ścieżki w parku w Łodygowicach	20 000,00	20 000,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna		51 000,00	50 886,90	0,00	99,78%
	75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>		51 000,00	50 886,90	0,00	99,78%
		Urząd Gminy	Doposażenie serwerowni	31 000,00	30 920,00	0,00	99,74%
			Wykonanie hydrantu obok budynku Urzędu Gminy Łodygowice	20 000,00	19 966,90	0,00	99,83%
801		Oświata i wychowanie		441 500,00	389 832,39	0,00	88,30%
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>		385 500,00	349 333,40	0,00	90,62%
		Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach	Modernizacja dachu wraz z wymianą rynien - budynek szkoły i sali gimnastycznej ZSP Pietrzykowice	70 000,00	54 833,40	0,00	78,33%
		Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu	Modernizacja łazienek w budynku szkoły ZSP Zarzeczce	85 000,00	84 000,00	0,00	98,82%
			Modernizacja dachu - budynek ZSP Zarzeczce	20 000,00	0,00	0,00	0,00%

1	2	3	4	5	6	7	8
		ZSO w Łodygowicach	Modernizacja świetlicy w budynku szkoły ZSO Łodygowice	105 500,00	105 500,00	0,00	100,00%
			Modernizacja boiska przy ZSO w Łodygowicach	105 000,00	105 000,00	0,00	100,00%
	80104	Przedszkola		56 000,00	40 498,99	0,00	72,32%
		Przedszkole nr 1 Łodygowice	Wykonanie i montaż klimatyzacji w budynku Przedszkola nr 1 w Łodygowicach	13 000,00	12 999,99	0,00	100,00%
		Urząd Gminy	Rozbudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach	28 000,00	27 499,00	0,00	98,21%
		Przedszkole nr 1 Łodygowice	Wykonanie zadaszzenia nad wejściem do budynku P-la nr 1 w Ł-cach	15 000,00	0,00	0,00	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			60 500,00	39 656,72	0,00	65,55%
	85395	Pozostała działalność		60 500,00	39 656,72	0,00	65,55%
		Urząd Gminy	Likwidacja barier w budynku urzędu Gminy Łodygowice - montaż platformy schodowej	60 500,00	39 656,72	0,00	65,55%
855	Rodzina			15 000,00	0,00	0,00	0,00%
	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych		15 000,00	0,00	0,00	0,00%
		Klub Dziecięcy Łodygowice	Wykonanie zadaszzenia nad wejściem do budynku Klubu Dziecięcego w Ł-cach	15 000,00	0,00	0,00	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			535 235,00	520 971,49	19 680,00	97,34%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		343 086,68	343 086,68	0,00	100,00%
		Urząd Gminy	Projekt "Słoneczna Żywiecczyzna"	242 199,00	242 199,00	0,00	100,00%
			Projekt "Stop Smog"	100 887,68	100 887,68	0,00	100,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		192 148,32	177 884,81	19 680,00	92,58%
			Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łodygowice	21 000,00	19 680,00	19 680,00	93,71%
			Wykonanie oświetlenia na ul. Leśnej, Ogrodowej i Spacerowej w Biernej (FS)	24 148,32	24 114,99	0,00	99,86%

1	2	3	4	5	6	7	8
		Urząd Gminy	Zakup i montaż lamp hybrydowych p/przejściach dla pieszych wzdłuż drogi DW945 w Pietrzykowicach	40 000,00	37 116,00	0,00	92,79%
			Budowa oświetlenia wzdłuż dróg gminnych	76 000,00	67 270,60	0,00	88,51%
			Przebudowa linii napowietrznej w Zarzeczcu przy Remizie OSP	31 000,00	29 703,22	0,00	95,82%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			47 000,00	45 500,00	0,00	96,81%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		30 000,00	30 000,00	0,00	100,00%
		Urząd Gminy	Dotacja celowa na modernizację Sali widowiskowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Łodygowicach	30 000,00	30 000,00	0,00	100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		12 000,00	10 500,00	0,00	87,50%
		Urząd Gminy	Wykonanie monitoringu wizyjnego w budynku oficyn i Zamku	12 000,00	10 500,00	0,00	87,50%
	92195	Pozostała działalność		5 000,00	5 000,00	0,00	100,00%
		Urząd Gminy	Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego przy ul. Szkolnej w Pietrzykowicach	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00%
926	Kultura fizyczna			462 000,00	112 254,24	0,00	24,30%
	92601	Obiekty sportowe		462 000,00	112 254,24	0,00	24,30%
		Urząd Gminy	Wykonanie zaplecza przy boisku ogólnodostępnym w Pietrzykowicach	350 000,00	2 266,04	0,00	0,65%
			Budowa placu zabaw w Zarzeczcu	100 000,00	99 364,20	0,00	99,36%
			Wykonanie ogrodzenia boiska ogólnodostępnego w Zarzeczcu	12 000,00	10 624,00	0,00	88,53%
RAZEM				4 639 232,85	3 914 231,66	1 067 429,82	84,37%

Załącznik nr 5a
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**WYDATKI NA ZAKUPY INWESTYCYJNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść		Plan ogółem 31.12.2020 r.	Wykonanie ogółem 31.12.2020 r.	Wskaźnik wkonania (6/5)
		Jednostka realizująca	Nazwa zadania			
1	2	3	4	5	6	7
700			Gospodarka mieszkaniowa	349 000,00	258 032,38	73,93%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	349 000,00	258 032,38	73,93%
		Urząd Gminy	Zakup działek na mienie gminne	335 000,00	244 748,38	73,06%
		Urząd Gminy	Zakup pieca gazowego do budynku Centrum Kultury	14 000,00	13 284,00	94,89%
750			Administracja publiczna	90 268,00	89 732,55	99,41%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 268,00	89 732,55	99,41%
		Urząd Gminy	Zakup oprogramowania	20 000,00	19 784,55	98,92%
			Zakup ksero (USC)	10 148,00	10 147,50	100,00%
			Zakup samochodu służbowego	60 120,00	59 800,50	99,47%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21 342,42	21 292,42	99,77%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	21 342,42	21 292,42	99,77%
		Urząd Gminy	Zakup urządzenia DSP oraz 2 radiotelefonów przenośnych (dla OSP) (systemy alarmowania PSP-FS)	13 842,42	13 842,42	100,00%
		Urząd Gminy	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu drzwi garażowych do budynku OSP Zarzecze	7 500,00	7 450,00	99,33%

1	2	3	4	5	6	7
801	Oświata i wychowanie			23 000,00	21 648,00	0,94
	80101	Szkoły podstawowe		23 000,00	21 648,00	0,94
		Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zarzeczcu	Zakup i montaż kotła gazowego w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zarzeczcu	23 000,00	21 648,00	94,12%
851	Ochrona zdrowia			10 000,00	10 000,00	1,00
	85111	Szpitale ogólne		10 000,00	10 000,00	1,00
		Urząd Gminy	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu aparatury i sprzętu medycznego – aparat do tlenoterapii wysokoprzepływowej Arivo2 wraz z zestawem kaniul donosowych Optiflow + filtrami powietrznymi oraz przepływomierzem tlenu medycznego 70l/min, dla Szpitala w Żywcu	10 000,00	10 000,00	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			80 000,00	77 444,92	96,81%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		80 000,00	77 444,92	96,81%
		Urząd Gminy	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2020 - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	80 000,00	77 444,92	96,81%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			95 000,00	90 215,88	94,96%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		95 000,00	90 215,88	94,96%
		Urząd Gminy	Dotacja celowa na zakup samochodu typu BUS oraz agregatu prądotwórczego (GOK)	95 000,00	90 215,88	94,96%
RAZEM				668 610,42	568 366,15	85,01%

Załącznik nr 6
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU NA 2020 ROK
WYKONANIE ZA 2020 ROK

PRZYCHODY BUDŻETU	Plan na 01.01.2020 r.	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	Wskaźnik wykonania (4/3)
1	2	3	4	5
1. Z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym:	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	100,00%
<i>w tym na:</i>				
1) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	100,00%
2. § 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach		92 093,52	92 093,52	100,00%
3. § 906 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków		364 242,05	364 242,05	100,00%
4. § 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		254 000,00	5 248 352,80	2066,28%
Razem przychody budżetu	1 900 000,00	2 610 335,57	7 604 688,37	291,33%
DOCHODY BUDŻETU	72 010 381,32	73 078 884,72	75 721 705,98	103,62%
RAZEM Przychody i dochody budżetu	73 910 381,32	75 689 220,29	83 326 394,35	110,09%
ROZCHODY BUDŻETU				
1. § 992 Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	2 154 000,00	2 154 000,00	2 154 000,00	100,00%
2. § 994 Przelewy na rachunki lokat	0,00	577 631,00	0,00	0,00%
Razem rozchody budżetu	2 154 000,00	2 731 631,00	2 154 000,00	78,85%
WYDATKI BUDŻETU	71 756 381,32	72 957 589,29	66 605 441,44	91,29%
RAZEM rozchody i wydatki	73 910 381,32	75 689 220,29	68 759 441,44	90,84%

Załącznik nr 7
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	Wskaźnik wykonania (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
010			Rolnictwo i łowiectwo	31 292,23	31 282,03	99,97%
	01095		Pozostała działalność	31 292,23	31 282,03	99,97%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 292,23	31 282,03	99,97%
750			Administracja publiczna	174 971,62	144 468,88	82,57%
	75011		Urzędy wojewódzkie	152 145,62	127 144,88	83,57%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	152 145,62	127 144,88	83,57%
	75056		Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,00	75,90%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 826,00	17 324,00	75,90%

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79 833,00	78 872,04	98,80%
	75101		<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>100,00%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 500,00	2 500,00	100,00%
	75107		<i>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	<i>77 333,00</i>	<i>76 372,04</i>	<i>98,76%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	77 333,00	76 372,04	98,76%
752			Obrona narodowa	300,00	69,50	23,17%
	75212		<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	<i>300,00</i>	<i>69,50</i>	<i>23,17%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	69,50	23,17%
801			Oświata i wychowanie	135 976,87	133 476,49	98,16%
	80153		<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	<i>135 976,87</i>	<i>133 476,49</i>	<i>98,16%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	135 976,87	133 476,49	98,16%
852			Pomoc społeczna	2 948,00	0,00	0,00%
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>2 948,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 948,00	0,00	0,00%

855			Rodzina	22 539 799,00	21 930 890,54	97,30%
	85501		<i>Świadczenie wychowawcze</i>	<i>18 302 400,00</i>	<i>17 871 976,58</i>	<i>97,65%</i>
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	18 302 400,00	17 871 976,58	97,65%
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>3 599 029,00</i>	<i>3 445 240,90</i>	<i>95,73%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 599 029,00	3 445 240,90	95,73%
	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	<i>685,00</i>	<i>603,70</i>	<i>88,13%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	685,00	603,70	88,13%
	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	<i>621 000,00</i>	<i>596 440,00</i>	<i>96,05%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	621 000,00	596 440,00	96,05%
	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>	<i>16 685,00</i>	<i>16 629,36</i>	<i>99,67%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 685,00	16 629,36	99,67%
RAZEM				22 965 120,72	22 319 059,48	97,19%

Załącznik nr 8
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan wydatków na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r., z tego:					
				w tym:			z tego:		świadczenia na rzecz osób fizycznych
				Wykonanie ogółem (7+10)	Wskaźnik wykonania (5/4)	wydatki jednostek budżetowych (8+9)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010		Rolnictwo i leśnictwo	31 292,23	31 282,03	99,97%	31 282,03	0,00	31 282,03	0,00
	01095	Pozostała działalność	31 292,23	31 282,03	99,97%	31 282,03	0,00	31 282,03	0,00
750		Administracja publiczna	174 971,62	144 468,88	82,57%	128 130,88	112 394,65	15 736,23	16 338,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	152 145,62	127 144,88	83,57%	127 144,88	112 394,65	14 750,23	0,00
	75056	Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,00	75,90%	986,00	0,00	986,00	16 338,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79 833,00	78 872,04	98,80%	33 372,04	26 593,63	6 778,41	45 500,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 500,00	2 500,00	100,00%	2 500,00	2 200,00	300,00	0,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	77 333,00	76 372,04	98,76%	30 872,04	24 393,63	6 478,41	45 500,00
752		Obrona narodowa	300,00	69,50	23,17%	69,50	0,00	69,50	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	69,50	23,17%	69,50	0,00	69,50	0,00

801		Oświata i wychowanie	135 976,87	133 476,49	98,16%	133 476,49	1 203,80	132 272,69	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub	135 976,87	133 476,49	98,16%	133 476,49	1 203,80	132 272,69	0,00
852		Pomoc społeczna	2 948,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 948,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	22 539 799,00	21 930 890,54	97,30%	427 505,94	382 293,16	45 212,78	21 503 384,60
	85501	Świadczenie wychowawcze	18 302 400,00	17 871 976,58	97,65%	150 631,45	125 566,55	25 064,90	17 721 345,13
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 599 029,00	3 445 240,90	95,73%	240 401,43	237 300,91	3 100,52	3 204 839,47
	85503	Karta Dużej Rodziny	685,00	603,70	88,13%	603,70	603,70	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	621 000,00	596 440,00	96,05%	19 240,00	18 822,00	418,00	577 200,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	16 685,00	16 629,36	99,67%	16 629,36	0,00	16 629,36	0,00
Wydatki ogółem:			22 965 120,72	22 319 059,48	97,19%	753 836,88	522 485,24	231 351,64	21 565 222,60

Załącznik nr 9
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

PLAN DOCHODÓW Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA Z ART. 18 LUB 18¹ ORAZ DOCHODÓW Z OPŁAT OKREŚLONYCH W ART. 11¹ USTAWY O WYCHOWANIU W TRZEŹWOŚCI I PRZECIWDZIAŁANIU ALKOHOLIZMOWI I WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ UJĘTYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

WYKONANIE ZA 2020 ROK

Dział	Rozdz.	Treść	Plan dochodów na 31.12.2020 r.	Wykonanie dochodów na 31.12.2020 r.		Wykonanie wydatków na 31.12.2020 r.						
				Wykonanie dochodów ogółem w tym:	Dochody bieżące	Plan wydatków na 31.12.2020 r.	Wykonanie wydatków bieżących ogółem na 30.06.2020 r. (9+12+13)	Wydatki jednostek budżetowych (10+11)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Dotacje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	319 000,00	350 596,74	350 596,74	x	x	x	x	x	x	x
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	319 000,00	350 596,74	350 596,74							

851	Ochrona zdrowia		x	x	x	410 093,52	231 396,66	162 303,38	96 157,62	66 145,76	0,00	69 093,28
	85111	Szpitala ogólne				10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii				4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi				396 093,52	221 396,66	162 303,38	96 157,62	66 145,76	0,00	59 093,28
855	Rodzina		x	x	x	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny				1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			319 000,00	350 596,74	350 596,74	411 093,52	231 396,66	162 303,38	96 157,62	66 145,76	0,00	69 093,28

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 92 093,52 zł - (pokryte z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach za 2019 r.)

Załącznik nr 10
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**PLAN DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA Z TYTUŁU REALIZACJI ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa § 2350	Wykonanie na 31.12.2020 r. § 2350	Wykonanie 5/4
1	2	3	4	5	6
750 Administracja publiczna	75011 - Urzędy wojewódzkie	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	412,00	589,00	142,96%
		Razem dział 750	412,00	589,00	142,96%
852 Pomoc społeczna	85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,00%
		Razem dział 852	1 000,00	0,00	0,00%
855 Rodzina	85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	120 000,00	116 656,55	97,21%
	85503 - Karta Dużej Rodziny	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	115,00	150,37	130,76%
		Razem dział 855	120 115,00	116 806,92	97,25%
		O G Ó Ł E M	121 527,00	117 395,92	96,60%

Załącznik nr 11
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**WYKAZ ZADAŃ JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY ŁODYGOWICE
REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota wydatków w tym:		Ogółem wykonanie na 31.12.2020 r.		
			bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	Stopień realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8
Sołectwo Łodygowice			39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	
600	60016	Remont drogi gminnej-działka nr 3040 stanowiąca ul. Pod Groniem w sołectwie Łodygowice	39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	100%
Sołectwo Pietrzykowice			39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	
600	60016	Remont ul. Chabrowej w Pietrzykowicach	39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	100%
Sołectwo Zarzecze			39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	
600	60016	Remont ul. Pokoju w sołectwie Zarzecze	39 217,92	0,00	39 217,92	0,00	100%
Sołectwo Bierna			0,00	39 217,92	0,00	39 217,92	
600	60016	Wykonanie odwodnienia ul. Leśnej	0,00	10 217,92	0,00	10 217,92	100%
754	75412	Zakup urządzenia DSP oraz 2 radiotelefonów przenośnych (dla OSP)	0,00	13 000,00	0,00	13 000,00	100%
900	90015	Wykonanie oświetlenia na ul. Leśnej, Ogrodowej i Spacerowej	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00	100%
Razem			117 653,76	39 217,92	117 653,76	39 217,92	
OGÓLEM			156 871,68		156 871,68		100%

Załącznik nr 12
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**Dochody z opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust.4, 5 i 6 ustawy – Prawo ochrony środowiska
oraz wydatki na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska na 2020 r. (Zał. 12)
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Plan dochodów na 31.12.2020	Wykonanie dochodów na 31.12.2020	Plan wydatków na 31.12.2020	Wykonanie wydatków na 31.12.2020	Wydatki bieżące (9)	Wydatki jednostek budżetowych (10+11)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Dochody/Wydatki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska											
	Wpływy z różnych opłat		6 000,00	2 323,48			x					Art. 403 ust. 2 ustawy z 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska - dochody z opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust. 4,5,6 ustawy (<i>t.j. Dz.U. 2020, poz. 1219 z późn. zm.</i>)
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	x	x	6 000,00	2 323,48	2 323,48	2 323,48	0,00	2 323,48	Wydatki na finansowanie zadań w zakresie określonym w przepisach ustawy z 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska	
	Razem		6 000,00	2 323,48	6 000,00	2 323,48	2 323,48	2 323,48	0,00	2 323,48	x	

Załącznik nr 13
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

Dochody z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych lub dworców z art. 16 ust. 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i dworców oraz na realizację zadań określonych w art. 18 tej ustawy na 2020 r. (Zał. 13)

WYKONANIE ZA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Treść	Plan dochodów na 31.12.2020	Wykonanie dochodów na 31.12.2020	Plan wydatków na 31.12.2020	Wykonanie wydatków na 31.12.2020	Wydatki bieżące (9)	Wydatki jednostek budżetowych (10+11)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Dochody/Wydatki
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem											
756		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	27 000,00	13 375,50				x			Dochody z opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców, których właścicielem albo zarządzającym jest j.s.t., (art. 16 ust. 4 i 7 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1944 ze zm.)
Transport i łączność											
600	60095	Pozostała działalność	x	x	13 375,50	13 375,50	13 375,50	13 375,50	0,00	13 375,50	Wydatki związane z utrzymaniem przystanków
Razem			27 000,00	13 375,50	13 375,50	13 375,50	13 375,50	13 375,50	0,00	13 375,50	x

Załącznik nr 14
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wymienione w art. 6r ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach na 2020 r. (Zał. 14)

WYKONANIE ZA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Treść	Plan dochodów na 31.12.2020	Wykonanie dochodów na 31.12.2020	Plan wydatków na 31.12.2020	Wykonanie wydatków na 31.12.2020	Wydatki bieżące (9)	Wydatki jednostek budżetowych (10+11)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Dochody/Wydatki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska											
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000 000,00	3 231 287,42				x				Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
	90002	<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	x	x	2 895 012,28	2 895 012,28	2 895 012,28	2 895 012,28	117 020,51	2 777 991,77	Wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wymienione w art. 6r ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	
		Razem	3 000 000,00	3 231 287,42	2 895 012,28		2 895 012,28	2 895 012,28	117 020,51	2 777 991,77	x	

Załącznik nr 15
do Sprawozdania z wykonania budżetu
za 2020 rok

**Plan dochodów środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (Zał. 15)
WYKONANIE ZA 2020 ROK**

Dział	Rozdz.	Opis	Dochody		Wykonanie dochodów majątkowych na 31.12.2020 r.
			Plan na 31.12.2020 r.	w tym dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6
758		Różne rozliczenia	x	x	x
	75816	<i>Wpływy do rozliczenia</i>	x	x	x
		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	577 631,00	577 631,00	3 777 631,00
		w tym:			
		I transza - na przedsięwzięcia pn. Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - Oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesołej (RFIL)". Zadanie do realizacji w latach 2021 - 2022	577 631,00	577 631,00	577 631,00
		II transza - na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127”. Zadanie do realizacji w latach 2021 - 2022			3 200 000,00
		OGÓLEM	577 631,00	577 631,00	3 777 631,00