

**Sprawozdanie
z przebiegu wykonania budżetu Gminy Jeleśnia
za 2011 rok**

Budżet Gminy Jeleśnia na rok 2011 został uchwalony przez Radę Gminy w Jeleśni w dniu 24 lutego 2011r. uchwałą Nr IV/17/2011. Przyjęto w nim następujące wielkości planów:

| | | |
|--|---|----------------------|
| - dochody budżetowe, w tym: | - | 35 837 335 zł |
| a) dochody bieżące | - | 30 137 335 zł |
| - w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 815 753 zł |
| b) dochody majątkowe | - | 700 000 zł |
| - w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 0 zł |
| - wydatki budżetowe, w tym: | - | 36 812 705 zł |
| a) wydatki bieżące | - | 33 830 013 zł |
| - w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 922 968 zł |
| b) wydatki majątkowe | - | 2 982 692 zł |
| - w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 0 zł |
| - przychody budżetowe | - | 2 960 000 zł |
| - rozchody budżetowe | - | 1 984 630 zł |
| - deficyt budżetowy | - | 975 370 zł |

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zmieniony kilkakrotnie uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy.

W wyniku dokonanych zmian poszczególne wielkości planów przedstawiają się następująco:

| | | |
|--|---|-------------------------|
| - dochody budżetowe, w tym: | - | 40 414 668,61 zł |
| a) dochody bieżące | - | 39 899 944,61 zł |
| - w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 2 737 231,26 zł |
| b) dochody majątkowe | - | 514 724,00 zł |
| - w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 282 155,00 zł |
| - wydatki budżetowe, w tym: | - | 41 440 825,61 zł |
| a) wydatki bieżące | - | 37 835 096,61 zł |
| - w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 2 861 496,00 zł |
| b) wydatki majątkowe | - | 3 605 729,00 zł |
| - w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | - | 580 800,00 zł |
| - przychody budżetowe | - | 3 010 787,00 zł |
| - rozchody budżetowe | - | 1 984 630,00 zł |
| - deficyt budżetowy | - | 1 026 157,00 zł |

I. Dochody budżetowe.

W okresie sprawozdawczym plan dochodów budżetowych został zwiększony o 4 577 333,61 zł do wysokości 40 414 668,61 zł. Na 31.12.2011r dochody zostały wykonane w wysokości 37 685 532,98 zł, co stanowi 93,25 % kwoty zaplanowanej.

Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

| L.p. | Wyszczególnienie | Plan wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2011r. | % wykonania | Struktura wykonania |
|-------------------|---|----------------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|
| I | DOCHODY OGÓŁEM | 35 837 335,00 | 40 414 668,61 | 37 685 532,98 | 93,25 | 100 |
| z tego | w tym: | | | | | |
| | a) dochody bieżące | 30 408 277,00 | 39 899 944,61 | 37 429 732,98 | 93,81 | 99,32 |
| | b) dochody majątkowe | 700 000,00 | 514 724,00 | 255 800,00 | 49,70 | 0,68 |
| | 1. Dochody własne | 14 356 424,00 | 13 502 744,00 | 13 330 756,17 | 98,73 | 35,74 |
| | w tym: | | | | | |
| | a) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 5 672 774,00 | 6 691 212,00 | 6 779 439,43 | 101,32 | 50,86 |
| | b) podatki i opłaty lokalne | 4 802 000,00 | 4 507 523,00 | 4 496 032,85 | 99,75 | 33,73 |
| | c) z majątku Gminy | 1 030 000,00 | 292 210,00 | 283 804,42 | 97,12 | 2,13 |
| | d) pozostałe | 2 571 650,00 | 1 723 562,00 | 1 482 819,03 | 86,03 | 0,11 |
| | e) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 280 000,00 | 288 237,00 | 288 660,44 | 100,15 | 2,17 |
| | 2. Dotacje celowe | 5 634 495,00 | 8 675 529,35 | 8 434 831,75 | 97,23 | 22,38 |
| | w tym: | | | | | |
| | a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 3 723 331,00 | 3 865 393,53 | 3 797 989,05 | 98,26 | 10,45 |
| | b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 1 911 164,00 | 4 810 135,32 | 4 636 842,70 | 96,40 | 12,30 |
| | 3. Subwencje | 15 030 663,00 | 14 987 009,00 | 14 981 232,00 | 99,96 | 39,75 |
| | w tym: | | | | | |
| | - część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. | 10 317 875,00 | 10 274 221,00 | 10 274 221,00 | 100 | 27,26 |
| | - część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin | 4 712 788,00 | 4 712 788,00 | 4 707 011,00 | 99,88 | 12,49 |
| | 4. Inne środki pozabudżetowe | 0 | 230 000,00 | 230 000,00 | 89,84 | 0,61 |
| | a) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0 | 230 000,00 | 230 000 | 100 | 0,62 |
| | 5. Środki z UE | 815 753,00 | 3 019 386,26 | 708 713,06 | 23,47 | 1,88 |
| | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 815 753,00 | 3 019 386,26 | 708 713,06 | 23,47 | 1,88 |

Zwiększenie planu dochodów (4 577 333,61 zł) budżetowych związane było m. innymi:

1) ze zwiększenia dotacji celowych o kwotę 3 041 034,35 zł, na następujące zadania:

- 21 226 zł – dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie żywienia”,
- 174 418 zł – pomoc materialną dla uczniów – dotacja przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90f i art. 90e ustawy o systemie oświaty
- 9 704,53 zł – na realizację ustawy z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy,
- 440 zł – sfinansowanie kosztów niszczenia dokumentów z wyborów do rad gmin rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie
- 30 276 zł – sfinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu
- 4 085 zł – sfinansowanie wydatków rzeczowych i usług z zakresu ewidencji ludności i dowodów osobistych
- 585 zł - sfinansowanie wydatków z zakresu opracowania planów akcji kurierskiej oraz przeznaczenia osób do funkcji kuriera, planowania i przeznaczania w ramach obowiązków świadczeń osobistych i rzeczowych na rzecz obrony,
- 676 zł – sfinansowanie prowadzenia ewidencji działalności gospodarczej
- 28 376 zł – sfinansowanie wydatków dotyczących spisu powszechnego
- 3 500 zł – dofinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- 10 000 zł – sfinansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych
- 9 986 zł – wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2011,
- 84 211 zł – dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa,
- 34 825 zł – dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w roku 2011 tzw. „Wyprawka szkolna”
- 40 915,82 zł – zwrot części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego w 2010r.
- 2 662 651 zł – na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, w infrastrukturze komunalnej, jakie miały miejsce w latach ubiegłych
- 37 500 zł – wypłata świadczeń rodzinnych
- 9 900 zł – rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne
- 540 zł – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli
- 1 332 zł – wypłata zasiłków stałych
- 2 500 zł – zmniejszenie dotacji celowej na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
- 1 133 zł – zmniejszenie środków na składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – w związku z przewyższającym poziomem

2) środki z UE – 2 203 633,26 zł

- 166 638,26 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – Uwierz w swoje siły
- 256 355 zł - środki z PROW na budowę parkingu w Sopotni Małej
- 17 240 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – Z nowym zawodem znajdę pracę
- 7 400 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – IPD i finanse to nasze szanse
- 1 652 000 zł – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej

- 78 000 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka
- 26 000 zł - środki od Beskidzkiego Klubu Astronomicznego POLARIS na dofinansowanie zadania wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka

3) z innych źródeł - 230 000 zł, w tym:

- 200 000 zł - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (środki z Województwa Śląskiego na zakup samochodu bojowego dla OSP w Krzyżowej)
- 30 000 zł – dotacja otrzymana z samorządu województwa śląskiego na dofinansowanie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych – Przys. U Świętych w Pewli Wielkiej

Zmniejszenie planu dochodów w subwencjach (43 654 zł) związane było ze zmniejszeniem subwencji oświatowej w związku z mniejszą liczbą uczniów.

1. DOCHODY WŁASNE.

Plan dochodów własnych po zmianach w okresie sprawozdawczym wynosi 13 502 744 zł i został wykonany w kwocie 13 330 756,17 zł, co stanowi 98,73 % kwoty zaplanowanej. Podobnie jak w latach poprzednich, głównym źródłem dochodów własnych są dochody z podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu gminy. Struktura dochodów własnych w 2011 roku została przedstawiona w tabeli poniżej.

Tabela nr 1

| wyszczególnienie | plan po zmianach | wykonanie na 31.12.2011r. | | struktura poz. 3 |
|---|------------------|---------------------------|--------|---------------------|
| | | zł | % | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| podatek dochodowy od osób fizycznych | 5 022 774,00 | 5 108 408,00 | 101,70 | 38,32 |
| podatek dochodowy od osób prawnych | 1 668 438,00 | 1 671 031,43 | 100,16 | 12,54 |
| podatek od nieruchomości | 3 700 000,00 | 3 659 531,29 | 98,91 | 27,45 |
| podatek rolny | 94 006,00 | 81 357,46 | 86,54 | 0,61 |
| podatek leśny | 230 000,00 | 220 309,03 | 95,79 | 1,65 |
| podatek od środków transportowych | 233 501,00 | 217 797,93 | 93,27 | 1,63 |
| podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 24 000,00 | 24 955,15 | 103,98 | 0,19 |
| podatek od spadków i darowizn | 36 000,00 | 107 505,60 | 298,63 | 0,81 |
| wpływy z opłaty produktowej | 6 600,00 | 10 024,29 | 151,88 | 0,08 |
| wpływy z opłaty skarbowej | 46 000,00 | 38 823,90 | 84,40 | 0,29 |
| wpływy z opłaty targowej | 6 000,00 | 4 684,00 | 78,07 | 0,04 |
| wpływy z opłaty miejscowej | 30 000,00 | 28 208,83 | 94,03 | 0,21 |
| wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 9 065,00 | 9 064,80 | 100,00 | 0,07 |
| wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 288 237,00 | 288 660,44 | 100,15 | 2,17 |
| wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 30 000,00 | 9 673,40 | 32,24 | 0,07 |
| podatek od czynności cywilnoprawnych | 280 000,00 | 236 109,57 | 84,32 | 1,77 |
| wpływy z różnych opłat | 71 047,00 | 66 698,03 | 93,88 | 0,50 |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| dochody 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 | 280 576,00 | 274 739,62 | 97,92 | 2,06 |
| wpływy z usług | 775 654,00 | 875 672,85 | 112,89 | 6,57 |
| wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych | 2 569,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 30 369,00 | 36 137,34 | 118,99 | 0,27 |
| pozostałe odsetki | 5 590,00 | 5 692,49 | 101,83 | 0,04 |
| otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej | 9 666,00 | 9 666,00 | X | 0,07 |
| wpływy z różnych dochodów | 590 602,00 | 310 991,30 | 52,66 | 2,33 |
| dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 32 050,00 | 35 013,42 | 109,25 | 0,26 |
| | 13 502 744,00 | 13 330 756,17 | 98,73 | 100,00 |

Należy zwrócić uwagę, że zdecydowaną większość dochodów własnych stanowią dochody uzyskiwane z ośmiu źródeł, tj.: z podatku od nieruchomości i z podatku leśnego, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy, wpływów z usług (odpłatność za przedszkola i obiady w stołówkach szkolnych) oraz wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz z pozostałych dochodów.

1.1 podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości są drugim najważniejszym źródłem dochodów własnych. Na 2011r. zaplanowano je w kwocie 3 700 000 zł, w tym:

- a) od osób prawnych - 2 690 000 zł
- b) od osób fizycznych - 1 010 000 zł

Dochody z tego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 98,91 % i wyniosły 3 659 531,29 zł, w tym:

- a) od osób prawnych - 2 542 177,96 zł
- b) od osób fizycznych - 1 117 353,33 zł

Zaległości z tytułu tego podatku na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 540 654,25 zł.

1.2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych.

Największym źródłem dochodów własnych gminy Jeleśnia jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów w kwocie 5 022 774 zł. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w kwocie 5 108 408 zł, co stanowi 101,70 % planu, natomiast w strukturze dochodów własnych to jest aż 38,32 %.

W strukturze dochodów własnych gminy - udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą 12,54 %. W uchwale budżetowej ustalono plan dochodów z tego podatku na poziomie 650 000 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym został on dwukrotnie zmieniony a wykonanie i tak przewyższyło plan i wyniosło 1 671 031,43 zł, co stanowi 100,16 % kwoty zaplanowanej.

1.3. Podatek rolny

W 2011 roku dochody z tego tytułu zaplanowano w uchwale budżetowej w wysokości 94 006 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu wykonano w 86,54 % i osiągnęły poziom 81 357,46 zł. Zaległości w podatku rolnym na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 28 380,34 zł.

1.4. Podatek leśny

W 2011 roku dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 230 000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały wykonane w 95,79 % i osiągnęły kwotę 220 309,03 zł. Zaległości w podatku leśnym na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 109 969,76 zł.

1.5 Podatek od środków transportowych

W 2011 roku dochody z tytułu podatku od środków transportowych zostały zaplanowane w kwocie 233 501 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu osiągnęły wysokość 217 797,93 zł, co stanowi 93,27 % kwoty zaplanowanej. Zaległości w tym podatku na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 33 609,76 zł.

1.6 Podatek od czynności cywilnoprawnych

W 2011 roku dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 280 000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały wykonane w kwocie 236 109,57 zł, co stanowi 84,32 % planu. Zaległości w podatku od czynności cywilno-prawnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 790 zł.

1.7 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

W 2011 roku dochody z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zaplanowane w wysokości 288 237 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu wniosły 288 660,44 zł co stanowi 100,15 % planu.

1.8 Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej zostały zaplanowane w kwocie 46 000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały wykonane w wysokości 38 823,90 zł. co stanowi 84,40 % w stosunku do kwoty zaplanowanej.

1.9 Wpływy z usług

Wpływ z usług zaplanowano w kwocie 775 654 zł a zostały wykonane w 112,89 %. Na dochody w kwocie 875 672,85 zł złożyły się przede wszystkim takie usługi jak:

- 454 244,20 zł – odpłatność za przedszkola i żywienie dzieci w przedszkolach
- 403 955,95 zł – odpłatność za żywienie w stołówkach szkolnych
- 7 304,70 zł – odpłatność mieszkańców za wywóz eternitu
- 9 239,00 zł – odpłatność za usługi wynajmu autobusu szkolnego
- 929,00 zł – odpłatność za usługi ksero.

1.10. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zostały zaplanowane w uchwale budżetowej w wysokości 1 030 000 zł. W trakcie roku zostały skorygowane do kwoty 292 210 zł natomiast zostały wykonane w kwocie 283 804,42 zł, co stanowi 97,12 % kwoty planowanej.

Na kwotę tą złożyły się dochody z następujących źródeł:

| | | |
|---------------|---|---|
| 274 739,62 zł | - | wpływy z dzierżaw i najmu składników majątkowych |
| 9 064,80 zł | - | wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości |

Niskie wykonanie z tego źródła spowodowane jest tym, że nie uzyskano dochodów ze sprzedaży mienia oraz fakt, że w związku z kryzysem kilku najemców zrezygnowało z wynajmu nie uzyskując dochodów z prowadzonej działalności gospodarczej. Zaległości z tego tytułu to kwota 5 942,10 zł.

Ważnym elementem wspierania rozwoju gospodarczego naszej gminy jest prowadzona polityka podatkowa, zmierzająca do obniżenia obciążeń fiskalnych podmiotów gospodarczych. W 2011 roku Rada Gminy obniżyła maksymalne stawki określone przepisami prawa.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w okresie sprawozdawczym wyniosły 506 860 zł i zostały przedstawione w tabeli poniżej:

| Wyszczególnienie | osoby fizyczne | osoby prawne | razem |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Podatek od nieruchomości | 234 065,00 | 171 508,00 | 405 573,00 |
| 2. Podatek od środków transportowych | 79 215,00 | 4 320,00 | 83 535,00 |
| 3. Podatek rolny | 17 752,00 | 0 | 17 752,00 |
| RAZEM | 331 032,00 | 175 828,00 | 506 860,00 |

W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy, jako organ podatkowy pierwszej instancji udzielił odroczeń, umorzeń i rozłożenie na raty terminu płatności na łączną kwotę 38 427,02 zł. Skutki tych decyzji zostały przedstawione w tabeli poniżej.

| Wyszczególnienie | umorzenie zaległości podatkowych | odroczenie terminu, rozłożenie na raty |
|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Podatek od nieruchomości, z tego: | 1 065,20 | 4 615,00 |
| - osoby fizyczne | 1 065,20 | 0 |
| - osoby prawne | 0 | 4 615,00 |
| Podatek od środków transportowych, z tego: | 0 | 25 867,02 |
| - osoby fizyczne | 0 | 25 867,02 |
| - osoby prawne | 0 | 0 |
| Podatek rolny, z tego: | 0 | 218,20 |
| - osoby fizyczne | 0 | 218,20 |
| - osoby prawne | 0 | 0 |
| Podatek leśny, z tego: | 622,10 | 418,80 |
| - osoby fizyczne | 622,10 | 418,80 |
| - osoby prawne | 0 | 0 |
| Odsetki od podatków | 1 063,00 | 0 |
| - osoby fizyczne | 1 063,00 | 0 |
| RAZEM | 2 750,30 | 31 119,02 |

Głównymi przesłankami umorzeń oraz odroczeń terminu płatności podatków były: bardzo trudna sytuacja materialna podatników oraz ważny interes publiczny. Kwota ulg odroczeń i umorzeń jest mniejsza niż wykazana w I półroczu ponieważ podatnik nie wywiązał się z warunków i w związku z powyższym decyzja utraciła ważność.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) – są to przede wszystkim zwolnione budynki, budowle, grunty i środki transportowe stanowiące mienie komunalne gminy oraz budynki, budowle, grunty, środki transportu służące ochronie przeciwpożarowej, sportu. Skutki tych ulg i zwolnień zostały przedstawione w tabeli poniżej.

| Wyszczególnienie | Wartość ulg i zwolnień |
|-----------------------------------|------------------------|
| 1 | 3 |
| Podatek od nieruchomości | 230 118,80 |
| Podatek od środków transportowych | 16 932,00 |
| RAZEM | 247 050,80 |

2. DOTACJE CELOWE.

W 2011 roku plan dotacji celowych po zmianach w ciągu okresu sprawozdawczego wyniósł 8 675 529,35 zł. W okresie sprawozdawczym dotacje celowe zostały wykonane w 97,23 % i osiągnęły wysokość 8 434 831,75 zł.

2.1. Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – zał. Nr 6

W okresie sprawozdawczym gmina zaplanowała dotacje w kwocie 3 865 393,53 zł, a otrzymała dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 3 797 989,05 zł, co stanowiło 98,26 % kwoty zaplanowanej.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotacje na następujące działy klasyfikacji budżetowej:

- 9 704,53 zł - rolnictwo i łowiectwo (zwrot podatku akcyzowego rolnikom)
- 92 530,73 zł – administracja publiczna,
- 32 914,95 zł – urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,
- 3 662 838,84 zł – pomoc społeczna, z czego najważniejszą pozycję stanowi dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych w kwocie 3 307 874,56 zł.

2.2 Dotacje celowe na zadania własne – zał. Nr 7

W budżecie gminy na 2011 rok zaplanowano wpływy z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 4 769 220 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w 96,37 % i osiągnęły kwotę 4 595 926,88 zł. Złożyły się na nią następujące dotacje:

- 3 773 317,02 zł – na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, w infrastrukturze komunalnej, jakie miały miejsce w latach ubiegłych
- 540 zł – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli
- 204 286 zł – ośrodki pomocy społecznej
- 292 000 zł - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- 153 033 zł – zasiłki stałe,
- 12 015,51 zł – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej,
- 52 920,95 zł - pozostała działalność „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- 77 146,10 zł – pomoc materialna dla uczniów – dotacja na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
- 30 668,30 zł - realizacja Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. - "Wyprawka szkolna".

3. SUBWENCJE

W 2011 roku dochody z tytułu subwencji z budżetu państwa zostały zaplanowane w kwocie 14 987 009 zł i zostały wykonane w 99,96 %. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała subwencje z budżetu państwa w kwocie 14 981 232 zł na następujące pozycje:

- 10 272 221 zł – część oświatowa subwencji,
- 4 707 011 zł – część wyrównawcza subwencji ogólnej.

W związku ze złożeniem korekty sprawozdania Rb-PDP za 2009r. została pomniejszona część wyrównawcza subwencji ogólnej o kwotę 5 777 zł, dlatego subwencja nie jest wykonana w 100%.

4. ŚRODKI Z UE (w tym dotacje rozwojowe na zadania bieżące i inwestycyjne)

W budżecie gminy na 2011 rok zaplanowano wpływy z dotacji rozwojowych w kwocie 3 019 386,26 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w 23,47 % tj. w kwocie 708 713,06 zł i są to środki następujące projekty:

- 290 555,63 zł – realizacja projektu „Równać do najlepszych”
- 219 849 zł – realizacja projektu „Na naukę nigdy nie jest za wcześnie”
-
- 174 301,14 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – Uwierz w swoje siły

- 16 802,29 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – Z nowym zawodem znajdę pracę
- 7 205 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – IPD i finanse to nasze szanse

Niskie wykonanie związane jest z faktem, że gmina nie otrzymała środków na:

- 1 652 000 zł – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej
 - 202 500 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka
 - 26 000 zł - środki od Beskidzkiego Klubu Astronomicznego POLARIS na dofinansowanie zadania wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka
- Ponadto na projekty realizowane w placówkach oświatowych gmina nie otrzymała pełnych zaplanowanych kwot dotacji, a to:
- Równać do najlepszych - 175 358 zł (gmina założyła środki własne w kwocie 6 587,52 zł)
 - Na naukę nigdy nie jest za wcześnie - 96 852,98 zł (gmina założyła środki własne w kwocie 56 396,11 zł).

5. INNE ŚRODKI POZABUDŻETOWE

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o środki pozabudżetowe w wysokości 230 000 zł, które zostały w 100% wykonane. Na środki te złożyły się wpływy z dwóch źródeł:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane na podstawie umowy porozumienia z Województwem Śląskim na zakup samochodu bojowego dla OSP w Krzyżowej w kwocie 200 000 zł
- 30 000 zł – dotacja otrzymana z samorządu województwa śląskiego na dofinansowanie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych – Przys. U Świętych w Pewli Wielkiej

W załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały dane dotyczące realizacji dochodów budżetowych w 2011 roku w podziale na działy i rozdziały oraz źródła pochodzenia.

II. WYDATKI BUDŻETOWE.

W okresie sprawozdawczym plan wydatków budżetowych został zwiększony o 4 628 120,61 zł do wysokości 41 440 825,61 zł. Na 31.12.2011r wydatki zostały wykonane w wysokości 38 721 008,62 zł, co stanowi 94,44 % kwoty zaplanowanej. Niższe wykonanie wydatków spowodowane jest:

- wprowadzonymi oszczędnościami,
- niższym wykonaniem dochodów budżetowych
- brakiem wpływu środków UE.

W okresie sprawozdawczym plan wydatków uległ zwiększeniu w stosunku do uchwały budżetowej o kwotę **4 628 120,61 zł.** (tj. persaldo zwiększeń i zmniejszeń)

Zwiększono wydatki w następujących działach:

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 87 088,53 zł
- w dziale 600- Transport i łączność – 4 533 364,82 zł
- w dziale 630 – Turystyka – 61 350 zł
- w dziale 750 – Administracja publiczna – 129 836 zł
- w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 30 716 zł
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 224 517 zł
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 530 824 zł
- w dziale 852 - Pomoc społeczna – 350 180,26 zł
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia – 10 409 zł

- w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – 222 030 zł
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 269 484 zł

razem zwiększenia: 6 475 320,61 zł

Na zwiększenie planu wydatków miały wpływ decyzje Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora KBW zaangażowanie rezerwy ogólnej i celowej, przeniesienia między poszczególnymi działami, złożone wnioski na projekty unijne oraz podjęte uchwały o zaciągnięciu kredytu na inwestycje gminne oraz pożyczki w WFOŚiGW.

Zmniejszono natomiast plan wydatków w stosunku do uchwały budżetowej w następujących działach:

- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – 78 000 zł
- w dziale 757 – Obsługa długu publicznego – 1 180 523 zł
- w dziale 758 - Różne rozliczenia (rezerwy ogólne i celowe) – 568 677 zł
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 20 000 zł.

razem zmniejszenia – 1 847 200 zł

Wydatki na 31.12.2011r. wyniosły **38 721 008,62 zł** co stanowi 93,44 % planu. Z kwoty tej:

- wydatki bieżące to kwota 35 337 655,72 zł, która stanowi 91,26 % wydatków ogółem
- wydatki majątkowe to kwota 3 383 352,90 zł, która stanowi 8,74 % wydatków ogółem.

Struktura wydatków budżetowych wg grup wydatków została przedstawiona w tabeli poniżej:

| lp. | wyszczególnienie | plan po zmianach | wykonanie | % | struktura (wykon.) |
|-----------|--|----------------------|----------------------|--------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | WYDATKI OGÓŁEM: | 41 440 825,61 | 38 721 008,62 | 93,44 | 100 |
| 1. | WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE) | 3 605 729,00 | 3 383 352,90 | 93,83 | 8,74 |
| W tym: | a) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 3 605 729,00 | 3 383 352,90 | 93,83 | 8,74 |
| W tym: | - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 580 800,00 | 571 823,40 | 98,45 | 1,48 |
| 2. | WYDATKI BIEŻĄCE, z tego: | 37 835 096,61 | 35 337 655,72 | 93,40 | 91,26 |
| a) | wydatki jednostek budżetowych | 26 602 705,77 | 26 256 075,98 | 98,79 | 67,81 |
| W tym: | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 16 596 336,00 | 16 476 865,29 | 98,99 | 42,55 |
| | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 9 958 102,15 | 9 779 210,69 | 98,20 | 25,26 |
| b) | dotacje z budżetu (na wyd. bieżące) | 2 315 364,00 | 2 274 616,63 | 98,24 | 5,87 |
| c) | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 5 324 657,84 | 5 125 404,05 | 96,26 | 13,24 |
| d) | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 2 861 496,00 | 950 829,83 | 33,23 | 2,46 |
| e) | obsługa długu publicznego | 730 873,00 | 730 729,23 | 99,98 | 1,89 |
| f) | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące w budżecie gminy na 2011 rok stanowią 91,26 % wydatków ogółem. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 37 835 096,61 zł, a w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 35 337 655,72 zł, co stanowi 93,40 % w stosunku do zaplanowanych. Na tą kwotę złożyły się następujące grupy wydatków:

1. wydatki jednostek budżetowych to kwota 26 256 075,98 zł, co stanowi 67,81 % wszystkich wydatków. Na grupę tych wydatków złożyły się:
 - a) wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 16 476 865,29 zł. Wydatki z tego tytułu stanowią 42,55 % wydatków ogółem. Największy udział w tej kwocie stanowią wydatki na wynagrodzenia związane z realizacją zadań oświatowo-wychowawczych gminy. W okresie sprawozdawczym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w przedszkolach, szkołach podstawowych, gimnazjach oraz świetlicach szkolnych wyniosły 13 004 340,37 zł. Pozostała kwota wydatków z tego tytułu związana była z funkcjonowaniem GOPS-u, oraz Urzędu Gminy w Jeleśni.
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 9 779 210,69 zł. Do tej kategorii wydatków zaliczamy wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem placówek oświatowo-wychowawczych, organów administracji publicznej a także utrzymanie infrastruktury gminnej.
2. dotacje (celowe, podmiotowe, przedmiotowe) na wydatki bieżące z budżetu gminy – kwota 2 274 616,63 zł. Dotacje z budżetu stanowią bardzo istotną grupę wydatków budżetowych (5,87 % wydatków ogółem). Szczegółowy wykaz udzielonych dotacji zawiera załącznik Nr 5.
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych – to kwota 5 125 404,05 zł, co stanowi 13,24 % wydatków ogółem, ale zdecydowana większość tych świadczeń pokrywana jest z dotacji budżetu państwa.
4. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – to kwota 950 829,83 zł, co stanowi 2,46 % wydatków ogółem. Jest to realizacja projektu:
 - a) „Uwierzyć w swoje siły” wykonywana przez GOPS – 160 363,28 zł
 - b) „Równać do najlepszych” wykonywana w szkołach – 318 443,15 zł
 - c) „Na naukę nigdy nie jest za wcześnie” wykonywany w przedszkolach – 229 145,11 zł
 - d) „Wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka” wykonywany przez urząd – 218 871 zł
 - e) „Z nowym zawodem znajdę pracę” – wykonywany przez UG – 16 802,29 zł
 - f) „IPD i finanse to nowe szanse” – wykonywany przez UG – 7 205 zł
5. Wydatki na obsługę długu gminy wyniosły w okresie sprawozdawczym kwotę 730 729,23 zł, na pokrycie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2. WYDATKI INWESTYCYJNE (MAJĄTKOWE)

Wydatki inwestycyjne (majątkowe) zaplanowano w budżecie w kwocie 3 684 793 zł, a zrealizowano na łączną kwotę 1 082 494,47 zł (29,38 % kwoty planowanej). W strukturze wydatków budżetowych, wydatki inwestycyjne w okresie sprawozdawczym stanowiły 6,49 % (do wykonania).

w tym:

- a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 302 285,05 zł, z tego:
 - budowa parkingu w Sopotni Małej – 302 285,05 zł

Szczegółowy wykaz w załączniku Nr 3.

3. STRUKTURA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ.

Struktura wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Dział | Nazwa | Plan wg uchwały budżet. | Plan po zmianach | wykonanie na 31.12.2012r. | % wykon. | struktura |
|-------|--|-------------------------|----------------------|---------------------------|--------------|------------|
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | | | | | |
| 600 | Transport i łączność | 2 599 000,00 | 7 152 364,82 | 5 407 155,39 | 75,60 | 13,96 |
| 630 | Turystyka | 58 000,00 | 119 350,00 | 117 298,00 | 98,28 | 0,30 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 539 500,00 | 461 500,00 | 344 198,91 | 74,58 | 0,89 |
| 710 | Działalność usługowa | 78 000,00 | 78 000,00 | 76 171,52 | 97,66 | 0,20 |
| 750 | Administracja publiczna | 3 305 215,00 | 3 435 051,00 | 3 322 572,76 | 96,73 | 8,58 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 200,00 | 32 916,00 | 32 914,95 | 100,00 | 0,09 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 930 000,00 | 1 154 517,00 | 1 151 175,02 | 99,71 | 2,97 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 60 000,00 | 65 521,00 | 62 460,06 | 95,33 | 0,16 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 1 911 396,00 | 730 873,00 | 730 729,23 | 99,98 | 1,89 |
| 758 | Różne rozliczenia | 650 000,00 | 81 323,00 | 70 013,00 | 0,00 | 0,18 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 17 629 039,00 | 18 159 863,00 | 17 757 289,32 | 97,78 | 45,86 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 280 000,00 | 290 409,00 | 289 385,24 | 99,65 | 0,75 |
| 852 | Pomoc społeczna | 4 836 943,00 | 5 187 123,26 | 5 049 612,73 | 97,35 | 13,04 |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 20 000,00 | - | - | 0,00 | 0,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 86 720,00 | 308 750,00 | 206 831,01 | 66,99 | 0,53 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 897 692,00 | 3 167 176,00 | 3 089 104,67 | 97,53 | 7,98 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 656 600,00 | 656 600,00 | 656 572,19 | 100,00 | 1,70 |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 250 000,00 | 250 000,00 | 249 656,00 | 99,86 | 0,64 |
| | Ogółem wydatki | 36 812 705,00 | 41 440 825,61 | 38 721 008,62 | 93,44 | 100 |

Podział wydatków na rozdziały budżetowe oraz grupy wydatków został przedstawiony w formie tabelarycznej w załączniku Nr 2.

Poniżej przedstawiam krótką analizę wydatków w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo realizacja wydatków stanowi 98,52 % rocznego planu co daje kwotę 107 868,62 zł.

W dziale tym realizowane są wydatki związane z przekazywaniem środków w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na Śląską Izbę Rolniczą – 1 644,02 zł

Ponadto ze środków tego działu została modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Przys. U Świętych w Pewli Wielkiej za kwotę 84 802,17 zł, przy udziale środków otrzymanych z samorządu województwa śląskiego (FOGR) w kwocie 30 000 zł.

Wydatki w pozostałej działalności poniesione zostały na organizację "Redyku" w Korbielowie (10 197,70 zł), zakup aktualności rolniczych, transport sianokiszonki oraz na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy – 9 704,53 zł.

Dział 600 Transport i łączność realizacja wydatków stanowi 75,60 % rocznego planu co daje kwotę 5 407 155,39 zł.

W dziale tym realizowane są wydatki dotyczące dróg publicznych gminnych. Wydatki na drogach publicznych gminnych ponoszone były sukcesywnie, między innymi przekazano dotację dla ZGKw Jeleśni na odśnieżanie dróg gminnych w wysokości 101 011,82 zł, zakupiono znaki drogowe i inne niezbędne materiały do przeprowadzanych remontów dróg gminnych (kręgi, korytka, piasek, cement) w kwocie 101 998,92 zł, usługi remontowe dróg gminnych wraz z kosztami inspektorów nadzoru oraz sporządzeniem niezbędnej dokumentacji, ubezpieczeniem dróg to kwota 379 534,64 zł. Wydatki majątkowe zamknęły się w kwocie 794 249,95 zł (szczegółowy opis w załączniku Nr 3).

Ponadto ze środków tego działu wykonano zadania w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 2 749,72 zł.

W ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych wydatkowano środki w wysokości 4 027 610,34 zł.

Niskie wykonanie wydatków w tym dziale spowodowane jest faktem, że gmina nie uzyskała środków z Funduszu Solidarności UE na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 1 594 305,39 zł pomimo fizycznego wykonania zadań. W związku z powyższym pozostały zobowiązania niewymagalne.

Wykonanie rzeczowe wydatków z podziałem na poszczególne sołectwa opisano w zał. 9, a wydatki majątkowe w załączniku Nr 3.

Dział 630 Turystyka realizacja wydatków stanowi 98,28 % rocznego planu co daje kwotę 117 298 zł.

W zakresie upowszechniania turystyki zostały poniesione wydatki m.in. na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osoby zajmującej się tym zagadnieniem – 18 982,34 zł, umowy cywilno-prawne – 8 504,00, delegacje służbowe pracownika 626,16 zł, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej – 651,39 zł, są tu też koszty uczestnictwa w targach turystycznych a także koszt pobytu młodzieży z Węgier w Polsce i młodzieży z naszej Gminy w Balatonlelle - w ramach wymiany młodzieży.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa z realizacją wydatków w 74,58 % rocznego planu co daje kwotę 344 198,91 zł.

Wydatki w tym rozdziale ponoszone są na bieżące utrzymanie budynków mienia komunalnego, tj. m.in. na:

wynagrodzenia pracowników gospodarczych wraz z pochodnymi, które wyniosły 67 985,77 zł, energia elektryczna i ciepła z budynków komunalnych – 59 965,85 zł, środki czystości, ubezpieczenie budynków – 3 780,70 zł, opłaty za użytkowanie wieczyste 6 036,26 zł, koszty postępowania sądowego – 13 900,62 zł oraz opłaty za wszelkie media związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (m.in. wywóz śmieci, ścieków). W wydatkach tych znajdują się również wydatki na byłe przejście graniczne w Korbielowie. Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem wykonania zadania pn. „Remont budynku komunalnego (stary budynek OSP w Sopotni Małej) na potrzeby kultury, w związku z mniejszym niż planowane wykonaniem dochodów budżetowych.

Wykonanie wydatków majątkowych opisano w zał. 3.

Dział 710 Działalność usługowa z realizacją wydatków w 97,66 % rocznego planu co daje kwotę 76 171,52 zł.

Ze środków tych zapłacono opracowanie projektu zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Jeleśnia.

Dział 750 Administracja publiczna realizacja wydatków za okres sprawozdawczy stanowi 96,73 % rocznego planu wydatków co daje kwotę 3 322 572,76 zł

W dziale tym realizowane są wydatki w sześciu rozdziałach :

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie - W rozdziale tym realizowane są zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (ewidencja działalności gospodarczej, ewidencji ludności, dowody osobiste, sprawy związane z ustawą o powszechnym obowiązku obrony, USC, zarządzanie kryzysowe). Środki wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (3,5 etatu przeliczeniowego) oraz odbiór dowodów osobistych z Komendy Powiatowej Policji w Żywcu. Wydatki zrealizowano w 99,81 % rocznego planu co daje kwotę 64 440,55 zł.

Środki finansowe w tym rozdziale pochodzą z dotacji celowych na zadania zlecone.

Wg danych pracowników ewidencji ludności na 31.12.2011r. liczba mieszkańców gminy wynosi 13 673, w tym:

Jeleśnia – 4 092 mieszkańców
Korbielów – 1 146 mieszkańców
Krzyżowa – 1 444 mieszkańców
Krzyżówki – 278 mieszkańców
Pewel Wielka – 1 528 mieszkańców
Mutne – 468 mieszkańców
Sopotnia Mała – 1 226 mieszkańców
Sopotnia Wielka – 1 687 mieszkańców
Przyborów – 1 804 mieszkańców.

W roku sprawozdawczym zarejestrowano: 127 – urodzeń, 150 – zgonów, 147 – małżeństw. Ponadto wydano 884 dowody osobiste.

Wg danych pracownika prowadzącego ewidencję działalności gospodarczej na dzień 31.12.2011r.

- liczba zarejestrowanych w gminnej ewidencji działalności gospodarczej wynosi 730 podmiotów,
- liczba punktów sprzedaży napojów alkoholowych w gminie wynosi: 105
- liczba wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosi: 88
- liczba wydanych zezwoleń na jednorazową sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży wynosi: 3.

Wg danych Kierownika USC w roku 2011 zarejestrowano:

170 – sporządzonych aktów,
23 – decyzje administracyjne,
470 – zaświadczeń,
1 150 – odpisów aktów stanu cywilnego,
31 – wniosków, o nadanie medali za długoletnie pożycie małżeńskie,
przeprowadzono kwalifikację wojskową dla 111 osób.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu). Środki wydatkowano na wypłatę diet dla radnych oraz członków spoza Rady Gminy w wysokości 191 727,51 zł, opłata składek na Stowarzyszenie Region Beskidy – 5 544,40 zł, Lokalnej Grupy Działania "Żywiecki Raj" – 6 000 zł, Śląski Związek Gmin i Powiatów – 4 684,75 zł. Dokonano zakupu materiałów biurowych oraz artykułów spożywczych na kwotę 3 325,32 zł, usług telefonicznych – 214,35 zł, delegacje zagraniczne wraz z ubezpieczeniem i transportem – 10 012,93 zł, szkolenia – 2 092 zł. Za okres sprawozdawczy zostały zrealizowane wydatki w kwocie 227 014,96 zł co daje 97,79 % w stosunku do zaplanowanych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), gdzie znajdujemy wydatki dotyczące wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie (na umowy o pracę i cywilno-prawne, m.in. wydatki na radcę prawnego) w wysokości 2 368 578,87 zł (w tym: 1 odprawę emerytalną, odprawę w związku z likwidacją stanowiska i 4 nagrody jubileuszowe) . W rozdziale tym znajdują się wydatki dotyczące zakupu materiałów biurowych , paliwa do samochodów służbowych i kosiarki , zakupu wszelkiego rodzaju wydawnictw i publikacji fachowych niezbędnych do pracy na poszczególnych stanowiskach, zakupu wszelkiego rodzaju usług np. ubezpieczenia rzeczowe, opłaty pocztowe (18 596,59 zł), zakup energii elektrycznej (23 742,09 zł), oleju opałowego (47 970,61 zł), usług telefonii komórkowej i stacjonarnej (51 595,03 zł), szkolenia pracowników (8 460,30 zł) zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji (13 522,21 zł), , składki na PEFRON (46 896 zł) oraz szeregu innych drobnych wydatków związanych z funkcjonowaniem urzędu. Wykonano parking przed budynkiem urzędu oraz przeprowadzono prace remontowe w budynku na kwotę 21 431,57 zł. W roku 2011 zostały zrealizowane wydatki w kwocie 2 848 603,62 zł co daje 96,94 % w stosunku do zaplanowanych.

W referacie inwestycji i funduszy europejskich przeprowadzono łącznie 30 przetargów nieograniczonych na roboty budowlane i 7 na usługi.

Ponadto zakończono I etap budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Jeleśnia realizowany w ramach projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” w sołectwie Jeleśnia, w Sopotni Wielkiej

i Przyborowie. Wartość inwestycji to ok. 66 mln z l. Wykonano 87,5 km sieci kanalizacyjnej, podłączono do niej ok. 1300 budynków mieszkalnych.

W referacie planowania przestrzennego środowiska i spraw komunalnych sporządzono:

- wypisy i wyrisy z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 262, zaświadczenia wydatków przeznaczaniu działek – 450, postanowienia zatwierdzające wstępny podział działek – 57, decyzje podziału działek – 48, nadanie nr na budynek – 48, opiniowanie projektów inwestycyjnych – 150, interwencje w zakresie ochrony środowiska – 102, przeprowadzenie postępowania zmierzającego do wydania decyzji środowiskowych – 20, prowadzenie postępowania dotyczącego terminowości wraz z rozrządzeniem płatności za przyłącze kanalizacyjne i wodociągowe – 50, zaświadczenia do celów rozliczeń podatkowych – 71, wysłano 470 upomnień za kanalizację i wodociąg.

Przeprowadzone postępowania administracyjne w sprawach z zakresu:

- ustawy o gospodarce nieruchomościami – gospodarowanie mieniem gminy, ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o najmie lokali,
- ustawy o ochronie przyrody, ochronie zwierząt, prawo wodne, utrzymywanie czystości i porządku w gminie, zagospodarowanie wspólnot gruntowych,
- ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych,
- statystyki gminy – przeprowadzenie spisu powszechnego ludności i mieszkań, NSP 2011,

Nabycie nieruchomości w 2011 na rzecz gminy:

- akt notarialny - nabycie działek pod drogę gminną w Sopotni Małej,
- akt notarialny – darowizna – nabycie działek pod drogę gminną w Pewli Wielkiej,
- akt notarialny – nabycie nieruchomości w Jeleśni,
- przejęcie gruntów zajętych pod drogi gminne za odszkodowaniem art. 98 Ustawy o gospodarce nieruchomościami (wstępna umowa na wykup gruntów za odszkodowaniem przeznaczonych pod budowę mostu w Pewli Wielkiej),
- wykup gruntów za odszkodowaniem, zajętych pod drogę gminną w Pewli Wielkiej,
- umowa użyczenia gruntu parafialnego na poszerzenie parkingu w Krzyżowej.
- regulacje prawne gruntów zajętych pod drogi gminne w trybie art. 73 ustawy z dnia 13.10.1998r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz.U. z 1998r. Nr 133 poz. 872, - 5 postępowań administracyjnych,
- udział w postępowaniach sądowych o zasiedzenie – 4 sprawy sądowe,
- przeprowadzenie postępowań o zmianę wpisu do ksiąg wieczystych,
- wykonywanie do Wojewody Śląskiego miesięcznych sprawozdań z procesu składania wniosków do ksiąg wieczystych z realizacji zadań wynikających z ustawy o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa do własności nieruchomości Skarbu Państwa i jst,
- przygotowanie dokumentacji do procesu komunalizacji nieruchomości w gminie (szkoły),
- ogłoszenia sądowe – potwierdzenie o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń – 20 szt.
- ogłoszenia o sprzedaży gruntów z Agencji Rolnej Skarbu Państwa,
- przejmowanie nieruchomości (w toku sprawa PKP)

Decyzje administracyjne:

- decyzja Wójta Gminy Jeleśnia – zezwolenie na usunięcie drzew – wydanych 175, rozpatrzonych – 210,
- przeprowadzenie interwencji w zakresie opieki nad zwierzętami bezdomnymi – wyłapywanie bezdomnych zwierząt – 15 spraw,
- decyzja Wójta Gminy Jeleśnia o odebraniu i przekazaniu zwierząt utrzymywanych w niewłaściwych warunkach – 3 sprawy,
- przeprowadzenie akcji odbioru do unieszkodliwienia azbestu z dofinansowaniem z środków umowy pożyczki WFOch.Śr.iGW w Katowicach – przyjęto 65 ankiet, odebrano azbest z 45 budynków, rozliczono środki w wysokości 50787zł,
- wizje w terenie w zakresie zmiany stosunków wodnych na gruncie, wypuszczania ścieków na grunty, czystości i porządku w terenie,
- przeprowadzenie postępowań w zakresie zmiany uprawnionych we wspólnotach gruntowych, zatwierdzenie umów sprzedaży - darowizny,
- prowadzenie spraw w zakresie gminnej spółki wodnej w Jeleśni (konserwacja i utrzymywanie rowów melioracyjnych), pobieranie składki melioracyjnej i rozliczenie dotacji z budżetu państwa,
- wydawanie zaświadczeń potwierdzających posiadanie udziałów we wspólnotach gruntowych,

- wydawanie zezwoleń na wywóz nieczystości ciekłych i stałych z terenu gminy.

Osoba zajmująca się pozyskiwaniem środków europejskich przygotowała wnioski na:

Konkurs ogłoszony przez WUP Katowice.

Priorytet VI „Rynek pracy otwarty dla wszystkich”

Działanie 6.3 „Inicjatywy lokalne na rzecz podnoszenia poziomu aktywności zawodowej na obszarach wiejskich

Zostały złożone 3 wnioski:

Pierwszy z nich nosi nazwę *IPD i finanse nowe szanse*. Dzięki niemu 12 osób bezrobotnych będzie mogło zrobić kurs specjalisty ds. kadrowo-finansowych i co za tym idzie niezwykle podnieść swoje kwalifikacje zawodowe. Wniosek na kwotę 47 130,00 zł

POZYTYWNE OCENIONY – Zakończono realizację

Drugi to *Z nowym zawodem znajdę pracę*. W ramach tego projektu 12-stu mieszkańców naszej miejscowości będzie mogło bezpłatnie zrobić kurs przedstawiciela handlowego wraz z prawem jazdy kat. B. Wniosek na kwotę 49 670,00 zł

POZYTYWNE OCENIONY – Zakończono realizację

Trzeci wniosek pod nazwą *Nowe umiejętności – nowe możliwości* skierowany jest dla 30 osób. Będą oni mogli uczestniczyć w kursie Aktywny użytkownik Internetu co pozwoli mieszkańcom na szybsze znalezienie pracy. Wniosek na kwotę 49 262,48 zł

Zaznaczamy, że kursy będą w całości pokryte z pieniędzy Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

NEGATYWNE OCENIONY – Pisany przez firmę zewnętrzną

Konkurs ogłoszony przez WUP Katowice.

Priorytet VIII. Regionalne kadry gospodarki

Działanie 8.1. Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie

Podziałanie 8.1.2. Wsparcie procesów adaptacyjnych i modernizacyjnych w regionie.

Wniosek pt: *Pomysł na własne działanie*. Będzie obejmował 60 osób 35 kobiet i 25 mężczyzn którzy chcą otworzyć własną działalność gosp.

Przejdą szereg szkoleń w trakcie których będą pisać biznes plan.

Po szkoleniach Komisja Oceny Wniosków przyzna 30 uczestnikom dofinansowanie do 40 000 zł na rozpoczęcie własnej działalności

Także otrzymają wsparcie pomostowe przez 12 miesięcy w kwocie 1 386 zł. na miesiąc

Wniosek na kwotę 2 519 000,00 zł

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

NEGATYWNE OCENIONY

Konkurs ogłoszony przez: Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego z działania: 5.3. Czyste powietrze i odnawialne źródła energii.

Wniosek pn. „Kompleksowa termomodernizacja obiektów szkolnych w Gminie Jeleśnia” będzie obejmował 4 obiekty szkolne znajdujące się w naszej gminie.

- Zespół Szkół nr 2 w Jeleśni

- Szkoła podstawowa w Mutnem

- Szkoła podstawowa nr 6 w Sopotni Małej

- Szkoła podstawowa nr 1 w Pewli Wielkiej

Wartość projektu to 1 517 431,59 zł. Projekt może być dofinansowany w 85% ze środków unijnych

- 1 289 816,85 zł dofinansowanie z RPO WLS:

- 227 614,74 zł budżet Gminy Jeleśnia

LISTA REZERWOWA

Konkurs ogłoszony przez WUP Katowice.

Priorytet VI „Rynek pracy otwarty dla wszystkich”

Działanie 6.2 Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia

Wniosek pn. „Z pomysłem we własny biznes” będzie obejmował 32 kobiety 13 mężczyzn którzy chcą otworzyć własną działalność gosp.

Przejdą szereg szkoleń w trakcie których będą pisać biznes plan.

Po szkoleniach Komisja Oceny Wniosków przyzna 30 uczestnikom dofinansowanie do 40 000 zł na rozpoczęcie własnej działalności

Wniosek na kwotę: 3 602 390,00

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

NEGATYWNIE OCENIONY

Konkurs ogłoszony przez WUP Katowice

Priorytet VI „Rynek pracy otwarty dla wszystkich”

Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie.

Poddziałanie 6.1.1 Wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy.

Wniosek pn. „Odważny i zawodowy” obejmuje 50 kobiet 50 mężczyzn bezrobotnych

Szkolenia dla nich przeznaczone to: Murarz, Brukarz, Malarz, Przedstawiciel Handlowy, Opiekunka osób starszych, Opiekunka do dziecka

Wniosek na kwotę 920 855,00 zł

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

NEGATYWNIE OCENIONY

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet VII „Promocja integracji społecznej”

Działanie 7.3 Inicjatywa lokalna na rzecz aktywnej integracji

Wniosek pn „Szkolenia dla każdego” obejmuje 10 kobiet 2 mężczyzn bezrobotnych

Szkolenie pn. Stylizacja paznokci

Wniosek na kwotę 42 260,00

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet VII „Promocja integracji społecznej”

Działanie 7.3 Inicjatywa lokalna na rzecz aktywnej integracji

Wniosek pn. „Z nowym zawodem ku integracji” obejmuje 2 kobiety 10 mężczyzn bezrobotnych

Szkolenie pn. Magazynier z obsługą wózków jezdniowych, wraz z programem do obsługi hurtowni.

Wniosek na kwotę 49 700,00 zł

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie 9.5. Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich

Wniosek pn. „Akademia sztuki ludowej” obejmuje 16 kobiet 4 mężczyzn

Szkolenie – warsztaty bibułkarstwa artystycznego i decoupage – serwetkowanie

Wniosek na kwotę 48 600,00 zł

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie 9.5. Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich

Wniosek pn. „Ratownictwo i promocja edukacji” obejmuje 17 kobiet 15 mężczyzn

Szkolenie – Ratownictwo pierwszego kontaktu EFR

Wniosek na kwotę 49 680,00 zł

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie 9.5. Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich

Wniosek pn. „Edukacja językowa w Gminie Jeleśnia” obejmuje 10 kobiet 6 mężczyzn

Szkolenie – nauka języka angielskiego w dwóch grupach po 8 osób

Wniosek na kwotę 45 880,00

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez Urząd Marszałkowski

Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie 9.5. Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich

Wniosek pn. „Mountainboard szansą na weselsze jutro” 15 dziewczyn 5 chłopców

Nauka jazdy na deskach mountainboard

Gmina jest partnerem we wniosku. Wniosek firma zewnętrzna

Wniosek na kwotę 49 787,00

Koszt w 100% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013

WNIOSEK W OCENIE

Konkurs ogłoszony przez: Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego Działanie: 3.2 infrastruktura okołoturystyczna

Poddziałanie: 3.2.2 infrastruktura okołoturystyczna -podmioty publiczne

Wniosek pn. „Zagospodarowanie turystyczne terenu w pobliżu przejścia granicznego w Korbielowie kluczem do rozwoju infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej Gminie Jeleśnia.”

Projekt obejmuje utworzenie 4 tras pieszo-rowerowych, w tym w okresie zimowym do narciarstwa biegowego o długości 30 km. oraz adaptacje pomieszczeń budynku byłej Straży Granicznej na wypożyczalnię sprzętu sportowego oraz punkt obsługi ruchu turystycznego, jak również remont wyposażenie sanitariatów oraz częściowy remont parkingu.

Wartość projektu 3 516 322,48 zł Projekt może być dofinansowany w 85% ze środków unijnych

- 2 980 374,10 zł dofinansowanie z RPO WLS:

- 535 948,37 zł budżet Gminy Jeleśnia

WNIOSEK W OCENIE

Europejska Współpraca Terytorialna

Konkurs mikroprojekty – Stranske- Jeleśnia

Wniosek pn. Sport i tradycje, do likwidacji barier – Stranske - Jeleśnia

Organizacje wspólnych turniejów, zwiedzanie lokalnych atrakcji kulturalnych, udział w uroczystościach we wsi Stranske

Wniosek zrealizowany – Gmina Jeleśnia była w nim Partnerem .

Informowanie mieszkańców Gminy o możliwościach pozyskiwania funduszy na otwarcie działalności gosp. lub rozwinięcie istniejącej już działalności.

Pomoc w wypełnieniu wniosków do PUP Żywiec o dofinansowanie pracownika i otwarcie działalności.

Gmina także składa wnioski na konkursy grantowe takie jak:

a) Dom z wyższą kulturą - dla Gminnego Ośrodka Kultury - NEGATYWNIE OCENIONY

b) Sport wszystkich dzieci - dla Klubów Sportowych – Wniosek przeniesiony na rok 2012

c) Po stronie natury - dla Przedszkoli z całej gminy - NEGATYWNIE OCENIONY

d) 100 placów zabaw - Plac zabaw dla przedszkola –Mała ilość głosów .

Wykonanie wydatków majątkowych opisano w zał. 3

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne. Wydatki na ten cel pochodzą z dotacji celowej otrzymanej od Głównego Urzędu Statystycznego i wyniosły w okresie sprawozdawczym - 28 090,18 zł, co stanowi 98,99 % w stosunku do zaplanowanych.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego. Wydatki tego rozdziału dotyczą usług i materiałów promocyjnych gminy, między innymi są to: zakupy gadżetów promocyjnych, map, zdjęć, wizytówek, książek, reklamy w prasie i telewizji, oraz koszty wydania gazety "Wieści z Jeleśni". W okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane wydatki w kwocie 68 053,80 zł co daje 82,37 % w stosunku do zaplanowanych

Rozdział 75095 – Pozostała działalność, gdzie zaewidencjonowano wydatki związane z utrzymaniem wioski internetowej (62 362,36 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 38 809,14 zł) oraz 2 projekty unijne:

a) „Z nowym zawodem znajdę pracę” – wykonywany przez UG – 16 802,29 zł

b) „IPD i finanse to nowe szanse” – wykonywany przez UG – 7 205 zł

W okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 86 369,65 zł co daje 97,22 % w stosunku do zaplanowanych.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa z realizacją wydatków w kwocie 32 914,95 co stanowi 100 % rocznego planu.

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów.

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. W ramach tego rozdziału realizowano wydatki związane z aktualizacją rejestru spisu wyborców. Jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze – 2 200 zł

Rozdział 75108 – Wybory do sejmiku i senatu. Wydatki tego rozdziału dotyczą przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu. Jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze i wyniosło – 30 274,99 zł

Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie - wydatki w kwocie 439,96 zł stanowią 99,99 % w stosunku do zaplanowanych i dotyczą kosztów niszczenia dokumentów z wyborów do rad gmin z ubiegłego roku. Jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa z realizacją wydatków w 99,71 % rocznego planu co daje kwotę 1 151 175,02 zł.

Wydatki w tym dziale dotyczą Ochotniczych Straży Pożarnych. Zrealizowane są wydatki związane z utrzymaniem części bojowej 9 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych. W ramach wydatków bieżących pokrywane są wydatki na diety za udział w pożarach (27 751 zł) , wynagrodzenia palaczy, kierowców samochodów bojowych oraz komendanta gminnego (52 988,50 zł) zakup paliwa do samochodów i urządzeń (21 821,05 zł), zakup opału dla ogrzania części bojowych (27 256,17 zł) bieżące remonty samochodów i sprzętu, przeglądy techniczne samochodów, bieżące remonty, konserwację gaśnic, badania techniczne samochodów. Ponadto zakupiono sprzęt, wyposażenie samochodów bojowych oraz materiały do remontów pojazdów dla jednostek, ubezpieczenia drużyn strażackich, samochodów bojowych, 2 budynków OSP (17 128,66 zł), energię elektryczną (9 482,62 zł), usługi telefoniczne (stacjonarne i komórkowe) – 2 429,37 zł.

W ramach utrzymania części bojowej zakupiono dla:

OSP Mutne – motopompa szlamowa , buty gumowe (6par), Sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), ubranie koszarowe (8 szt.) ubranie specjalne NOMEX – 1 kpl., rękawice specjalne strażackie (6par)

OSP Przyborów - mundur strażacki wyjściowy, czapki, koszule, pagony, ubranie specjalne NOMEX – 1kpl., hełm Calisia – (2szt.) kominiarki (5szt.), rękawice specjalne (10 par), buty gumowe (8 par) Sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), drabina ratownicza aluminiowa trzyosobowa , hełm Calisia -6 szt., - brama przemysłowa (garaż), drzwi – 3 szt., wewnątrz budynku do pomieszczeń

OSP Krzyżowa – rozsiewacz sorbentu (1 zestaw) sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), agregat prądotwórczy, kominiarka (8szt.) ubranie koszarowe (6 kpl), koszulka z krótkim rękawem (4 szt.) czapki, mundur wyjściowy – garbaryna- 3 szt., lina static, tarcza ratownicza, buty specjalne – 8 par, linka ratownicza, Opony do samochodu - 7 szt. (star), środek pianotwórczy (Man)
Samochód bojowy – 669 600 zł

OSP Pewel Wielka – buty gumowe – (6 par) Sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), opony do samochodu - 7 szt.
Kocioł CO (9.690,44 zł).

OSP Jeleśnia – pompa szlamowa – pływająca NIAGARA, Sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), buty specjalne -8 par.

OSP Sopotnia Mała – drabina pożarnicza dwuprzęsłowa trzyosobowa, ubranie koszarowe (15kpl), mundury wyjściowe, czapki, sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.) buty specjalne -8 par

OSP Sopotnia Wielka – sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), wąż do motopompy W52 – 8 szt., W-75 – 6 szt., ubranie koszarowe (6szt.), latarka XP,

Korbielów – sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), zestaw ratownictwa medycznego PSP R-1 wraz z deską ortopedyczną,
Kocioł CO (8 967,45 zł.)

Krzyżówki – sorbent, kombinezon nieprzemakalny (6 szt.), wąż tłoczny W52 (2 szt.) buty specjalne strażackie (8 par), agregat prądotwórczy, maszt oświetleniowy, urządzenie radiowe DSP, opony do samochodu - 4 szt.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano środki w łącznej wysokości 51 348,95 zł.
Wydatki majątkowe to kwota 748 093,66 zł - opisano w załączniku Nr 3.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem z realizacją wydatków w 95,33 % rocznego planu co daje kwotę 62 460,06 zł.

Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – w zakresie tego rozdziału ponoszone są wydatki na opłatę prowizji dla inkasentów podatków i opłat lokalnych oraz roznoszenie decyzji wymiarowych (31 993,28 zł), opłaty pocztowe (15 525,80 zł) za wysyłkę decyzji oraz upomnień, zakup materiałów biurowych, papieru do drukarek (6 125,41 zł) oraz koszty egzekucji zobowiązań podatkowych oraz koszty postępowania sądowego i komorniczego (8 815,57 zł)

Dział 757 Obsługa długu publicznego wykonanie wydatków w tym dziale w okresie sprawozdawczym to kwota 730 729,23 zł postanowi 99,98 % w stosunku do zaplanowanych.

Wydatki zaplanowano w dwóch rozdziałach, a mianowicie:

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek – wydatki ponoszone są na opłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez budżet gminy zgodnie z zawartymi umowami – wydatki to kwota 730 729,23 zł .

Rozdział 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zawartymi umowami - w rozdziale tym w uchwale budżetowej zabezpieczono środki na pokrycie poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu "oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie" – jednakże w związku z wywiązywaniem się Związku z umów gmina nie musiała wydatkować środków i plan został zniesiony uchwałami rady gminy.

Dział 758 Różne rozliczenia

- rezerwa ogólna – 209 000 zł – wykorzystano 195 214 zł (rezerwa niewykorzystana to kwota 11 286 zł
- a) wykonanie audytu energetycznego dla 4 placówek szkolnych oraz wykonanie studium – 65 200 zł

- b) dofinansowanie do zakupu kosiarki dla ZGK – 19 889 zł
- c) dofinansowanie do wyjazdu młodzieży na Węgry – 3 300 zł
- d) opracowanie studium wykonalności infrastruktury okołoturystycznej – 43 050 zł
- e) dofinansowanie drogi rolniczej w Pewli Wielkiej - 14803 zł
- f) dofinansowanie zakupu samochodu dla UG - 6 000 zł
- g) zwrot subwencji ogólnej - 17 090 zł
- h) dofinansowanie do stypendiów 20% - 19 287 zł
- i) do poboru podatków - 2321 zł
- j) na wydatki GKPiRPA – 2 172 zł
- k) oświetlenie ulic – 2 102 zł
- l) obsługa długu – 700 zł
- ł) dowożenie uczniów do szkół – 1 800 zł
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 77 000 zł, za zgodą Komisji Gospodarczo-Finansowej zmieniono przeznaczenie rezerwy na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – dla pracowników szkół podstawowych (dział 801 rozdział 80101)

rezerwa celowa na złożone wnioski w ramach Rządowego Programu "radosna szkoła" – 35 000 zł, za zgodą Komisji Gospodarczo-Finansowej zmieniono przeznaczenie rezerwy na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – dla pracowników szkół podstawowych (dział 801 rozdział 80101) kwotę 8 000 zł a na oświetlenie ulic, placów i dróg – energia elektryczna oświetlenia dróg gminnych (dział 900 rozdział 90015) kwota 27 000 zł

- rezerwa celowa na odprawy emerytalne i podwyżki pracowników oświaty – 200 000 zł
- rezerwa celowa - na remonty placówek oświatowych – 100 000 zł, na:
 - a) prace na boisku w Sopotni Wielkiej – 42 700 zł
 - b) ZS Nr 3 w Krzyżowej - 5 680 zł
 - c) ZS Nr 4 w Sopotni Wielkiej - 6 550 zł
 - d) ZS Nr 7 w Przyborowie - 5 522 zł
 - e) ZS Nr 1 w Jeleśni - 7 000 zł
 - f) ZS Nr 8 w Pewli Wielkiej -5 090 zł
 - g) ZS Nr 2 w Jeleśni -5 689 zł
 - h) ZS Nr 5 w Korbielowie – 7 883 zł
 - i) SP w Mutnem - 5 886 zł
 - j) Przedszkole w Krzyżowej - 8 000 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie z realizacją wydatków w wysokości 17 757 289,32 zł, co stanowi 97,78 % rocznego planu. Analizę wykonania planów finansowych w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawia załącznik Nr 8. W dziale tym znalazły się wydatki z tytułu wypłaconych 32 nagród jubileuszowych na łączną kwotę 120 352 zł, 2 odprawy emerytalne w kwocie 18 423 zł. oraz 1 odprawę w związku z likwidacją stanowiska na kwotę 5 204 zł.

Wydatki ujęte są w 9 rozdziałów budżetowych, a mianowicie:

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - w ramach tego rozdziału sfinansowane były wydatki związane z utrzymaniem 10 szkół podstawowych, do których uczęszczało 814 uczniów. Wydatki na bieżące utrzymanie budynków szkół ujęte są w tym rozdziale pomimo, że w tych samych budynkach znajdują się gimnazja. Wydatki bieżące ponoszone były m.in. na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 381 331,10 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe nauczycieli) – 468 857,24 zł,
- c) zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 5 249,26 zł,
- d) zakup usług zdrowotnych – 4 801 zł
- e) energia elektryczna – 202 067,21 zł,
- f) podróże służbowe krajowe -1 386,20 zł.
- g) odpis na ZFŚS – 425 150 zł,

- h) zakupy materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, materiały biurowe, doposażenie placówek, materiały do bieżącej naprawy oraz materiały do remontu szkół) – 536 478,93 zł
 - i) zakup usług remontowych – 106 642,54 zł
 - j) zakup usług pozostałych (drobne bieżące naprawy sprzętu, usługi komunalne, pocztowe) – 103 642,54 zł
 - k) zakup usług dostępu do sieci Internet – 5 310,61 zł
 - l) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 18 654,77 zł
 - ł) ubezpieczenia składników majątkowych – 15 680,94 zł
 - m) szkolenia pracowników – 1 660 zł
- Wykonanie wydatków majątkowych opisano w zał. 3.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wykonanie to kwota 180 147,47 zł, co daje 98,90 % planu.

Ze środków tych finansowano koszty utrzymania 3 oddziałów przedszkolnych, do których uczęszczało (średnio) 39 dzieci. Wydatki bieżące obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane (158 729,47 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe nauczycieli) 13 348 zł oraz odpis na ZFŚS – 8 070 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola – wykonanie wydatków to kwota 3 444 347,92 zł tj. 97,99 % planowanych.

W ramach tego rozdziału finansowane były wydatki związane z utrzymaniem siedmiu placówek przedszkolnych, do których uczęszczało 348 wychowanków z całej gminy. Wydatki bieżące ponoszone były na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 309 148,33 zł
- b) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty -367 411,67zł.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe nauczycieli) – 104 271,60 zł,
- d) zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 8 941,10 zł,
- e) zakup usług remontowych – 65 775 zł
- e) zakup usług zdrowotnych –709 zł
- f) energia elektryczna – 29 934,47 zł,
- g) podróże służbowe krajowe - 244 zł.
- h) odpis na ZFŚS – 117 800 zł,
- i) zakupy materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, materiały biurowe, doposażenie placówek, materiały do bieżącej naprawy oraz materiały do remontu szkół) – 143 743,84 zł
- j) zakup żywności – 240 399,28 zł
- k) zakup usług pozostałych (drobne bieżące naprawy sprzętu, usługi komunalne, pocztowe) – 42 007,23 zł
- l) zakup usług dostępu do sieci Internet – 2 754,07 zł
- ł) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 5 045,15 zł
- m) ubezpieczenia składników majątkowych – 544,78 zł
- n) szkolenia pracowników – 1 488,60 zł.

Rozdział 80110 - Gimnazja - wykonanie wydatków to kwota 2 908 618,50 zł tj. 99,69 % wydatków planowanych.

W ramach tego rozdziału ponoszone są wydatki na utrzymanie ośmiu gimnazjów, do których uczęszczało 463 uczniów. Gimnazja mieszczą się w obiektach szkół podstawowych i tam ponoszone są główne wydatki rzeczowe związane z ich utrzymaniem.

Wydatki bieżące ponoszone były na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 593 128,35 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe nauczycieli) 197 442,80 zł
- c) pozostałe wydatki statutowe – 23 305,72 zł.
- d) zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 3 220,88 zł,
- e) zakup usług dostępu do sieci Internet – 3 502,22 zł
- f) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1 574,25 zł
- g) odpis na ZFŚS – 109 750 zł,

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - wykonanie wydatków to kwota 251 425,18 zł tj. 99,49 % w stosunku do kwot planowanych.

Wydatki bieżące ponoszone są na oraz organizację dowożenia uczniów do gimnazjów i szkół podstawowy w Jeleśni, Krzyżowej, Przyborowie i Sopotni Wielkiej. Jest to między innymi zakup paliwa, drobne remonty autobusu, wynagrodzenia i pochodne kierowcy autobusu (42 231,51 zł), oraz koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy do "PERKORDY" w Łodygowicach oraz Centrum Rehabilitacyjno-Edukacyjnego w Żywcu.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - wykonanie wydatków to kwota 23 342,37 zł tj. 86,77 % w stosunku do kwot planowanych.

W rozdziale tym wydatki ponoszone na doksztalcanie nauczycieli, organizacja kursów specjalistycznych związanych z doksztalcaniem kadry pedagogicznej.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne - wykonanie wydatków to kwota 984 096,57 zł tj. 99,43 % w stosunku do kwot planowanych.

W rozdziale tym uwidocznione są koszty dotyczące 8 stołówek szkolnych i pokrycie usługi dożywiania w 1 stołówce tzn. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla intendentek, kucharek i pomocy kuchennych, które wyniosły 575 164,73 zł., zakup środków żywnościowych – 356 287,89 zł, usługa dożywiania 16 435 zł, zakup wyposażenia i stołówek i środków czystości 11 602,95 zł oraz odpis na ZFŚS dla tej grupy pracowników – 24 606 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność – wydatki tego rozdziału zostały wykonane w łącznej wysokości 574 228,26 zł co stanowi 75,18 % rocznego planu. Wydatki dotyczą realizacji projektów unijnych pn.:

- 1) „Równać do najlepszych” w kwocie 318 443,15 zł
- 2) „Na naukę nigdy nie jest za wcześnie” w kwocie 229 145,11 zł

oraz koszty sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli w kwocie 840 zł (przy udziale dotacji z budżetu państwa 540 zł).

Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem środków z UE na powyższe projekty w łącznej kwocie 272 210,89 zł, na które gmina dołożyła środki własne w kwocie 62 983,63 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia z realizacją wydatków do wysokości 289 385,24 zł, co stanowi 99,65 % rocznego planu.

Wydatki w tym dziale związane są z działalnością Gminnej Komisji ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi, za okres sprawozdawczy zostały poniesione na udzielenie wszelkich form pomocy dla dzieci z rodzin patologicznych, na prowadzenie profilaktyki uzależnień. Podział wydatków na poszczególne grupy rodzajowe - w załączniku Nr 2 a sprawozdanie z działalności Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za 2011r. przedstawia załącznik Nr 10. .

Dział 852 Pomoc społeczna realizacja wydatków opiewa na kwotę 5 049 612,73 zł (w tym ze środków własnych gminy wydatkowano środki w kwocie 672 518,43 zł), co stanowi 97,35 % rocznego planu wydatków. Wydatki realizowane są przez:

- 1) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej funkcjonujący w formie jednostki budżetowej na podstawie rocznego planu finansowego (omówienie wydatków w załączniku Nr 11), którego wykonanie zamknęło się w kwocie 4 718 592,73 zł,
- 2) dotacja przekazana organowi prowadzącemu Środowiskowy Dom Samopomocy w Pewli Wielkiej tj. Parafii Rzymsko-Katolickiej w Pewli Wielkiej - dotację w wysokości 331 020 zł (środki w 100% pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa), który świadczy usługi specjalistyczne dla osób upośledzonych umysłowo z terenu powiatu żywieckiego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza z realizacją wydatków w wysokości 206 831,01 zł, co stanowi 66,99 % rocznego planu wydatków.

W dziale tym występują dwa rozdziały:

Rozdział 85401 - świetlice szkolne - wydatki w rozdziale (79 730,01 zł) ponoszone są na utrzymanie nauczycieli w 2 świetlicach szkolnych. Wydatki bieżące ponoszone były na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 67 415,41 zł, wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe nauczycieli) – 6 934,60 zł, pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 5 380 zł.

Rozdział 85401 – pomoc materialna dla uczniów. Wydatki obejmują:

a) wypłacone stypendia dla uczniów z najuboższych rodzin, w wysokości 96 432,70 zł, (w tym środki własne gminy 19 286,60 zł). Pomocą stypendialną objęto 240 uczniów gminy.

b) dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w roku 2011 tzw. „Wyprawka szkolna” – w wysokości 30 668,30 zł.

Przyczyną niskiego wykonania dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym był fakt, że od kilku lat nie został podniesiony średni dochód przypadający na członka rodziny ubiegającej się o powyższe świadczenie. Tak niski dochód dyskredytuje wiele rodzin z korzystania z tej formy pomocy. Ponadto zastosowanie art.128 ust. 2 ustawy z dnia 27 marca 2009 roku o finansach publicznych, także zmniejszyło stopień wykorzystania dotacji o kwotę 19 286,60 zł. Kolejną przyczyną jest duży spadek uczniów w szkołach naszej gminy. Różnica w liczbie uczniów naszych szkół pomiędzy rokiem 2009 a 2011 to 131 uczniów mniej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z realizacją rocznego planu wydatków na poziomie 97,53 % co daje wydatki w kwocie 3 089 104,67 zł

W dziale tym wydatki realizowane są następujących rozdziałach :

Rozdział 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 1 289 332,84 zł co stanowi 99,99 % kwot planowanych i są niższe od planowanych, ze względu na przesunięty termin płatności do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.

Wydatki bieżące obejmują : ubezpieczenie I etapu kanalizacji, płaty roczne za przejście kanalizacji przez drogi, czynsze dzierżawne za grunty pod kanalizacją oraz odszkodowania.

Wydatki majątkowe, opisane w załączniku Nr 3, obejmują:

a) wpłaty do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Jeleśnia realizowanym w ramach projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – kwota 1 253 692 zł,

b) dotacja celowa dla ZGK w Jeleśnia na zakup urządzenia do oczyszczania ścieków - 28 940 zł

Rozdział 90002- gospodarka odpadami - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 51 710,40 zł co stanowi 100 % kwoty zaplanowanej. Środki te zostały wykorzystane na realizację zadania pod nazwą „Demontaż, odbiór, transport oraz unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest w postaci płyt azbestowo-cementowych płaskich oraz falistych z budynków mieszkalnych i gospodarczych z terenu gminy Jeleśnia” przy udziale pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 50 787, 00 zł.

Rozdział 90003 - oczyszczanie miast i wsi – realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 469 454,68 zł co stanowi 95,70 % kwot planowanych.

W ramach tegoż rozdziału przekazano dotację przedmiotową (dopłata do 1 tony przekazanych odpadów stałych na wysypisko śmieci) w wysokości 358 649,98 zł, dotację celową na wydatki inwestycyjne dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Jeleśni, w kwocie 108 849 zł. na:

a) zakup samochodu do odbioru odpadów z terenów trudnodostępnych - 49 500 zł

b) zakup koszy ulicznych – 39 460 zł

c) zakup kosiarki na wysięgniku-bijakowej - 19 889 zł

W ramach funduszu sołeckiego zakupiono kosze na teren miejscowości Korbielów w kwocie 1955,70 zł.

Rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 4 553,28 zł co stanowi 99,98 % kwot planowanych. Ze środków tych opłacono faktury do Spółki BESKID za opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 959 376,08 zł co stanowi 94,41 % kwot planowanych.

Oświetlenie ulic finansowane jest całkowicie z dochodów własnych gminy. Koszty eksploatacji wyniosły 179 302,30 zł, natomiast koszty energii elektrycznej oświetlenia ulic i dróg gminnych to kwota 464 570,20 zł. Wydatki majątkowe to kwota 96 343,73 zł (zał. Nr 3).

Na realizację projektu z udziałem środków europejskich pn. - wymiana opraw oświetleniowych pod obszar ciemnego nieba na terenie miejscowości Sopotnia Wielka – wydatkowano środki w kwocie 218 871 zł (na co gmina w roku sprawozdawczym nie otrzymała żadnych środków).

Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 11 796,29 zł co stanowi 99,96 % kwot planowanych.

Poniesione wydatki dotyczą opłat wniesionych do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska w kwocie 6 446,79 zł, ponadto opłacono wydatki związane z akcją „sprzątania świata”.

Rozdział 90095 - pozostała działalność, w rozdziale tym wydatkowane są operacje finansowe dotyczące wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego w Żywcu na dofinansowanie zadań bieżących 302 881,10 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego z realizacją rocznego planu wydatków na poziomie 100 % co daje wydatki w kwocie 656 572,19 zł.

W dziale tym ewidencjonuje się środki przekazane w formie dotacji podmiotowej z budżetu dla instytucji kultury:

- a) Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni – 310 000 zł
- b) Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleśni – 330 000 zł .

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano środki w kwocie 16 572,19 zł.

Szczegółowa realizacja wydatków została wykazana w załączonej informacji sporządzonej przez Gminny Ośrodek Kultury i Gminną Bibliotekę Publiczną w Jeleśni.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport z realizacją rocznego planu wydatków na poziomie 99,86 % co daje wydatki w kwocie 249 656 zł.

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 98 719,41 zł co stanowi 99,91 % kwot planowanych.

Wydatki bieżące obejmują utrzymanie obiektów sportowych tj. energii elektrycznej (13 729,55 zł), wywóz ścieków, śmieci, zakup paliwa i części do kosiarki oraz drobne remonty. Opłacono również wynagrodzenia wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej w siłowni oraz na boisku wielofunkcyjnym wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym przy Zespole Szkół Nr 2 w Jeleśni tzw. ORLIKU w kwocie 54 674,30 zł.

Wydatki majątkowe to kwota 2 621,51 zł i dotyczy wydatków poniesionych na oisko piłkarskie oraz boisko wielofunkcyjne wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym przy Zespole Szkół Nr 2 w Jeleśni.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym to kwota 150 936,59 zł co stanowi 99,83 % kwot planowanych.

Wydatki w zakresie kultury obejmują swym zasięgiem, jak co roku organizacje sportowe upowszechniające i promujące sport w naszej gminie. Część tych zadań przekazano w drodze zorganizowanego konkursu poprzez przekazanie dotacji dla klubów sportowych w łącznej wysokości 80 000 zł. (wykaz w załączniku Nr 5). W ramach pozostałych środków pokryto koszty imprez sportowych, m.in. Turniej Tenisa Stołowego, Puchar Korbielowa dla dzieci i młodzieży w narciarstwie Alpejskim Slalom Gigant, Skialpinizm, Halowy Turniej Piłki Nożnej Seniorów i juniorów o puchar Wójta Gminy, Puchar Wójta Gminy dla dzieci i młodzieży w narciarstwie Alpejskim Slalom Gigant, zawody, Puchar Pilska Slalom Gigant.

VI. DEFICYT BUDŻETOWY, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE.

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | DOCHODY | 40 414 668,61 | 37 685 532,98 | 93,81 |
| B. | WYDATKI | 41 440 825,61 | 38 721 008,62 | 93,44 |
| C. | NADWYŻKA / DEFICYT (A - B) | - 1 026 157,00 | - 1 035 475,64 | x |
| D. | FINANSOWANIE (D.1 – D.2) | 1 026 157,00 | 1 051 187,09 | X |
| D.1 | PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego: | 3 010 787,00 | 3 810 787,00 | X |
| | a) kredyty i pożyczki, z tego: | 3 010 787,00 | 3 810 787,00 | X |
| | - <i>BS Jeleśnia (kredyt krótkoterminowy na pokrycie przejściowego deficytu)</i> | x | 800 000,00 | x |
| | - <i>bank wyłoniony w drodze przetargu (PeKaO S.A. O/Bielsko-Biała.)</i> | 2 960 000,00 | 2 960 000,00 | x |
| | - <i>WFOŚiGW w Katowicach (pożyczka długoterminowa na realizację zadania pod nazwą „Demontaż, odbiór, transport oraz unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest w postaci płyt azbestowo-cementowych płaskich oraz falistych z budynków mieszkalnych i gospodarczych z terenu gminy Jeleśnia”)</i> | 50 787,00 | 50 787,00 | x |
| | b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, w tym wynikających z rozliczeń i pożyczek z lat ubiegłych | 0 | 0 | x |
| D.2 | ROZCHODY OGÓŁEM, z tego: | 1 984 630,00 | 2 759 599,91 | x |
| | - Bank Ochrony Środowiska w Bielsku-Białej | 100 000,00 | 100 000,00 | X |
| | - ING Bank Śląski S.A. w Kętach | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | X |
| | - Bank Spółdzielczy w Jeleśni | 20 000,00 | 20 000,00 | X |
| | - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach | 480 630,00 | 455 599,91 | X |
| | - Bank Spółdzielczy w Cieszynie | 300 000,00 | 300 000,00 | x |
| | - PeKaO S.A. O/Bielsko-Biała | 84 000,00 | 84 000,00 | x |
| | - Bank Spółdzielczy w Jeleśni ((kredyt krótkoterminowy na pokrycie przejściowego deficytu) | 0 | 800 000,00 | x |
| SUMA KONTROLNA (A+D1-B-D.2) | | 0 | 15 711,45 | X |

VII. ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Na koniec okresu sprawozdawczego poziom zadłużenia gminy Jeleśnia wynosił 15 406 332,57 zł, z tego:

a) kredyty i pożyczki to kwota 15 405 887,00 zł

- **2 800 000 zł** - Bank Ochrony Środowiska S.A. w Bielsku-Białej – kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredyt z 2009r.)
- **1 800 000 zł** – Bank Spółdzielczy w Cieszynie – kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredyt z 2008r.)
- **1 790 000 zł** – ING Bank Śląski S.A. w Kętach – kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań związanych z zadaniami inwestycyjnymi i wkładem w programy unijne (kredyt z 2009r.)
- **366 100 zł** – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta na modernizację źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji dla Gminy Jeleśnia – etap I część I (pożyczka z 2009r.),
- **5 639 000 zł** – Bank Polska Kasa Opieki S.A. O/Bielsko-Biała (kredyt z 2010r.) kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz inwestycje gminne
- **2 960 000 zł** – Bank Polska Kasa Opieki S.A. O/Bielsko-Biała (kredyt z 2011r.) kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz inwestycje gminne
- **50 787 zł** – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – pożyczka zaciągnięta na usuwanie dzikich wysypisk na terenie Gminy Jeleśnia – (pożyczka z 2009r.)

b) wymagalne zobowiązania - 445,57 zł z tytułu:

- **445,57 zł** – dostaw towarów i usług

Zobowiązania wymagalne wystąpiły w ZGK w Jeleśni, i dotyczą:

- Państwowego Powiatowego Inspektorat Sanitarny – omyłkowo zapłacona wartość netto faktury – pozostał podatek VAT w kwocie 62,43 zł (zapłacony w dniu 16.01.2012r.),
- SKK Sp. z o.o. – zobowiązanie w kwocie 383,14 zł – zostało wstrzymane do momentu uzyskania faktury korygującej (zapłacone w dniu 9.01.2012r.).

c) poręczenia i gwarancje:

Wartość nominalna niewymagalnego zobowiązania z tytułu udzielonego poręczenia Związkowi Międzygminnemu ds. Ekologii w Żywcu, pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w dniu 27.08.2008r - na zadanie budowy kanalizacji z udziałem środków unijnych (pożyczka + odsetki).wynosi 12 638 908,20 zł

Zadłużenie gminy utrzymuje się w dopuszczalnych granicach przewidzianych przez ustawę o finansach publicznych i liczone na dzień 31.12.2011 wg:

- art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. wynosi 9,26 % (maksymalne wynosi 15%)
- art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. wynosi 40,88 % (maksymalne wynosi 60%).

W roku sprawozdawczym gmina uzyskała umorzenie pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Katowicach – na demontaż, odbiór, transport oraz unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest w postaci płyt azbestowo-cementowych płaskich oraz falistych z budynków mieszkalnych z terenu Gminy Jeleśnia – (pożyczka z 2009r.). Wysokość umorzenia wyniosła 25 030 zł.

VIII. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2011R.

| Dział | Rozdział | Treść | Plan po zmianach na 31.12.2011 | Dochody wykonane na 31.12.2011 | % wykonania |
|------------|--------------|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 750 | | Administracja publiczna | 600,00 | 0,00 | x |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 600,00 | 0,00 | x |
| | | Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (dowody osobiste) | 600,00 | 0,00 | x |
| 852 | | Pomoc społeczna | 31 800,00 | 106 945,64 | 336,31 |
| | 85203 | Ośrodki wsparcia | 5 700,00 | 4 327,30 | 75,92 |
| | | Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (wpłaty rodziców za pobyt w ŚDS w Pewli Wielkiej) | 5 700,00 | 8 014,15 | 140,60 |
| | 85212 | Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 26 100,00 | 96 422,24 | 369,43 |
| | | Pozostałe odsetki | 0 | 5 447,61 | x |
| | | Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (zaliczki alimentacyjne) | 6 100,00 | 25 511,19 | 418,22 |
| | | Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (fundusz alimentacyjny) | 20 000,00 | 65 463,44 | 327,72 |
| | | Ogółem | 32 400,00 | 106 945,64 | 225,24 |

W kwocie dochodów wykonanych tj. 106 945,64 zł dochody należne jednostkom samorządu terytorialnego to kwota 42 319,90 zł. Na rachunek Wojewody Śląskiego odprowadzono dochody w wysokości 67 968,82 zł. Należności pozostałe do zapłaty to kwota 885 763,90 zł, i są to należności wymagalne, z kwoty tej należności przypadające gminie to kwota 332 989,57 zł.

IX. Radzie Gminy podporządkowane były następujące jednostki organizacyjne:

a) działające jako jednostki budżetowe:

- 1) Urząd Gminy
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleśni
- 3) Zespół Szkół Nr 1 w Jeleśni
- 4) Zespół Szkół Nr 2 w Jeleśni
- 5) Zespół Szkół Nr 3 w Krzyżowej
- 6) Zespół Szkół Nr 4 w Sopotni Wielkiej
- 7) Zespół Szkół Nr 5 w Korbielowie
- 8) Zespół Szkół Nr 6 w Sopotni Małej
- 9) Zespół Szkół Nr 7 w Przyborowie
- 10) Zespół Szkół Nr 8 w Pewli Wielkiej
- 11) Szkoła Podstawowa w Mutnem
- 12) Szkoła Podstawowa Nr w Pewli Wielkiej
- 13) Przedszkole Nr 1 w Jeleśni
- 14) Przedszkole Nr 2 w Jeleśni
- 15) Przedszkole w Krzyżowej
- 16) Przedszkole w Korbielowie
- 17) Przedszkole w Sopotni Małej
- 18) Przedszkole w Sopotni Wielkiej
- 19) Przedszkole w Przyborowie

b) instytucje kultury

- 1) Gminny Ośrodek Kultury w Jeleśni
- 2) Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleśni oraz 7 filii bibliotecznych

c) zakład budżetowy

- 1) Zakład Gospodarki Komunalnej w Jeleśni

4. ZAKOŃCZENIE

Wskaźniki wykonania dochodów budżetowych należy ocenić jako poprawne. Wykonanie planu dochodów osiągnęło poziom 93,25 % co jest wynikiem zadowalającym.

Realizacja wydatków budżetowych przebiegała w miarę prawidłowo. W okresie sprawozdawczym wydatki budżetowe osiągnęły poziom 93,44 % planu rocznego.

Należności wymagalne wg sprawozdania Rb-N na 31.12.2011r. wyniosły 1 576 317,70 zł. w tym:

- z podatków i opłat lokalnych 770 076,85 zł,
- z tytułu dostaw towarów i usług 287 303,15 zł. (m.in. woda, śmieci, ścieki, czynsze)
- pozostałe należności wymagalne 518 937,70 zł (w tym m.in. opłaty za przyłącza kanalizacyjne 185 985,76 zł)

Należności pozostałe wg sprawozdania Rb-N na 31.12.2011r. wyniosły 442 191,81 zł. w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 393 861,08 zł. (m.in. woda, śmieci, ścieki, czynsze)
- pozostałe należności wymagalne 48 330,73 zł (w tym m.in. opłaty za przyłącza kanalizacyjne 1 050 zł)

W celu ściągnięcia należności podejmowane były działania zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności:

- z tytułu należności z najmów i dzierżaw wysłano 59 wezwań do zapłaty, 42 noty odsetkowe za nieterminowe wpłaty, a także wystąpiono z 1 pozwem o zapłatę w postępowaniu upominawczym,
- z tytułu należności za przyłącza kanalizacyjne i wodociągowe wysłano 470 upomnień
- z tytułu zaległości w podatku od środków transportowych wysłano 17 tytułów wykonawczych, 29 upomnień i zabezpieczono należności poprzez wpis do hipoteki 1 podatnikowi,
- z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości wysłano 142 tytuły wykonawcze, 852 upomnienia ,
- z tytułu zaległości z podatku rolnego wysłano 60 tytułów wykonawczych, 28 upomnień,
- z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych wysłano 15 tytułów wykonawczych, 56 upomnień i zabezpieczono należności poprzez wpis do hipoteki 1 podatnikowi.

Mając na uwadze powyższe , należy ocenić, że wykonanie budżetu gminy w 2011 roku przebiegało prawidłowo i zasługuje na pozytywną ocenę.

Jeleśnia, 29 marca 2012 roku.