

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Gminy Koszarawa
za 2014 rok**

Załączniki :

1. Dochody:

- a) część opisowa ze strukturą
- b) analiza dochodów własnych.

2. Wydatki:

- a) część tabelaryczna wraz z opisową,

3. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

4. Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF.

5. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie europejskiego porozumienia o wolnym handlu a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi za 2014 rok.

6. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

7. Wykonanie planu dochodów i wydatków na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową.

8. Sprawozdanie z realizacji planów finansowych jednostek kultury których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa.

9. Zestawienie zmian stanu mienia na 31.12.2014 r.

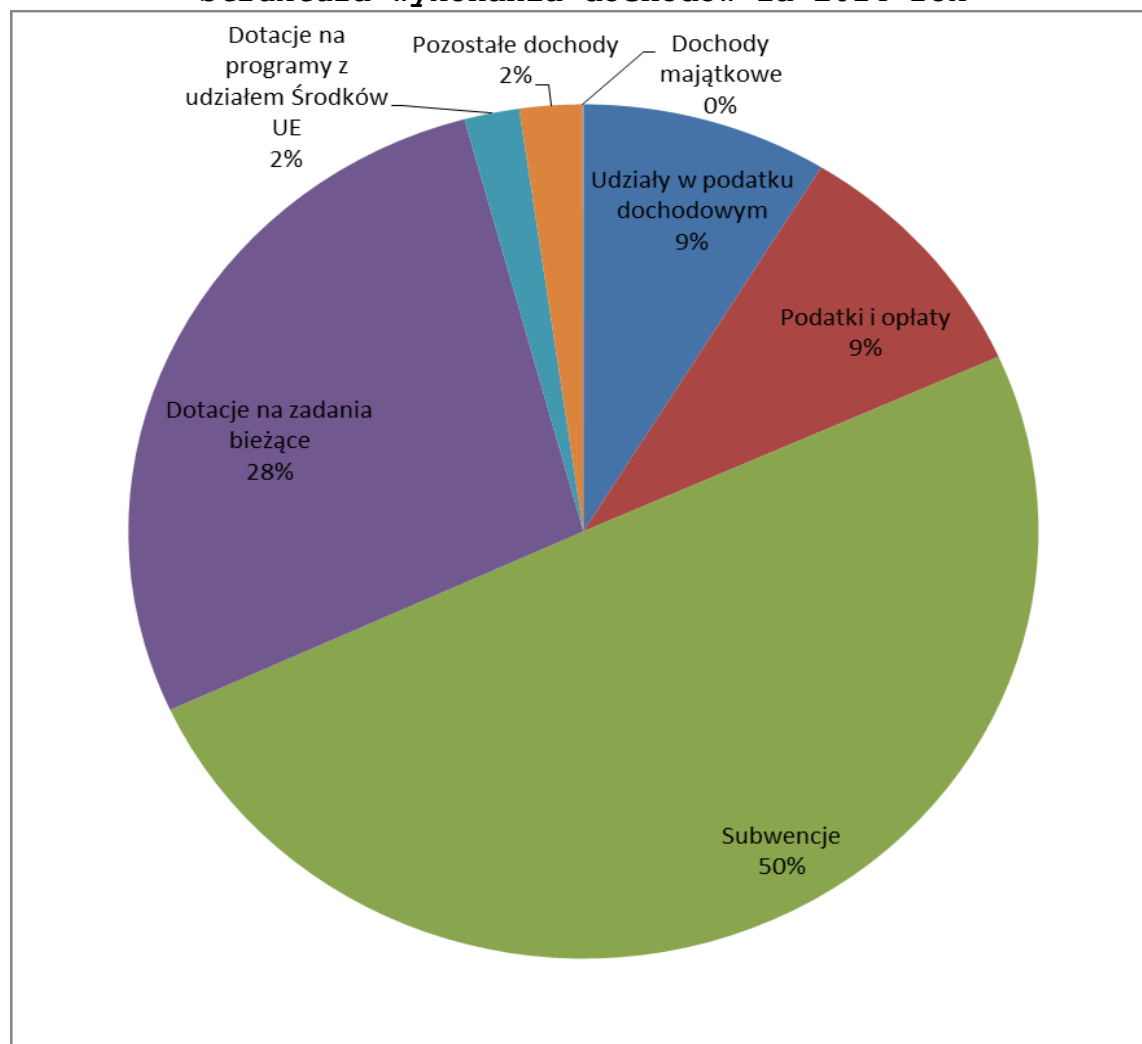
Załącznik Nr 1a

Rada Gminy Koszarawa uchwałą Nr XXXIV/202/13 z dnia 30 grudnia 2013 r. uchwaliła budżet Gminy Koszarawa na 2014 r.

1.DOCHODY: Zgodnie z uchwałą budżetową dochody budżetu gminy uchwalone zostały w wysokości 8.810.000,00 zł. W tym dochody bieżące w wysokości 8.810.000,00 zł. W trakcie roku budżetowego stosownymi zapisami w budżecie zmieniono wysokość dochodów i na dzień 31 grudnia 2014 roku plan dochodów budżetowych wynosił 12.175.083,61 zł. W tym dochody bieżące 11.802.626,21 zł., dochody majątkowe 372.457,40 zł. W 2014 roku dochody budżetu Gminy Koszarawa zrealizowano w wysokości 11.595.779,57 zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 95,24 %. W tym dochody bieżące w kwocie 11.592.992,17 zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 98,22 %, dochody majątkowe w kwocie 2.787,40zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 0,75 %.

PLAN ORAZ WYKONANIE DOCHODÓW NA 31.12.2014 r.

L.p	Nazwa	Plan kwota w zł.	Plan po zmianach kwota w zł.	Wykonanie kwota w zł.
I	DOCHODY BIEŻĄCE	8.810.000,00	11.802.626,21	11.592.992,17
1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych	1.006.861,00	1.006.861,00	1.015.321,28
2.	Podatki i opłaty	1.068.924,00	1.136.675,74	1.105.897,65
3.	Subwencje	5.254.214,00	5.780.213,00	5.780.213,00
4.	Dotacje na zadania bieżące	1.048.154,56	3.371.010,85	3.205.650,39
5.	Dotacje na programy, projekty lub zadania bieżące finansowane z udziałem środków o których mowa w	254.019,81	231.036,29	227.029,49
6.	Pozostałe dochody	177.826,63	276.829,33	258.880,36
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	0,00	372.457,40	2.787,40
1.	Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje, projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.	0,00	369.670,00	0
2.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gminy (miejscowego państwa)	-	2.787,40	2.787,40
	Razem	8.810.000,00	12.175.083,61	11.595.779,57

Struktura wykonania dochodów za 2014 rok

Wykonanie dochodów gminy Koszarawa za 2014 rok.

Rozdział	§	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3		4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE						
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			0,00	2 398,21	2 398,21	100,00
01095		Pozostała działalność	0,00	2 398,21	2 398,21	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	2 398,21	2 398,21	100,00
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego przez rolników do produkcji rolnej.</i>						
DZIAŁ 020 LEŚNICTWO			5 000,00	2 000,00	1 521,39	76,07
02001		Gospodarka leśna	5 000,00	2 000,00	1 521,39	76,07
	0750	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	5 000,00	2 000,00	1 521,39	76,07
<i>Wpływy za dzierżawę gruntów przez Koła Łowieckie.</i>						
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			424 804,64	2 163 230,12	2 044 752,19	94,52
60014		Drogi publiczne powiatowe	247 758,56	247 758,56	133 566,18	53,91
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	247 758,56	247 758,56	133 566,18	53,91
<i>Dotacje otrzymywane ze Starostwa Powiatowego na zimowe utrzymanie dróg, niskie wykonanie w związku ze zwrotem niewykorzystanej dotacji 2013/2014 roku.</i>						
60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	1 753 909,00	1 753 716,00	99,99
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	1 753 909,00	1 753 716,00	99,99
<i>Dotacja z Budżetu Państwa w związku z remontem dróg po powodzi 2010 r.</i>						
60095		Pozostała działalność	177 046,08	161 562,56	157 470,01	97,47
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	7 500,00	3 407,45	45,43

Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków przez firmy przewozowe.					
2007	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	150 504,47	130 968,48	130 953,17	99,99
2009	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	26 541,61	23 094,08	23 109,39	100,07
Dotacja na wydatki bieżące związane z realizacją projektu " Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców Koszarawy".					
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		60 050,00	50 599,00	52 453,28	103,66
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 050,00	50 599,00	52 453,28	103,66
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	549,00	549,00	100,00
Wpływy z opłaty za działalność poszukiwawczo-rozpoznawczą.					
0750	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	60 000,00	50 000,00	51 904,28	103,81
Dochody z najmu lokali użytkowych Brańka, Ślizowski, Szpakowicz ,Bank Spółdzielczy Jeleśnia , Poczta Polska, Tlałka, Sawicki .					
0920	Pozostałe odsetki	50,00	50,00	0,00	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych opłat za czynsze .					
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		54 222,63	132 868,21	126193,52	94,98
75011	Urzędy Wojewódzkie	36 846,00	37 599,00	37 602,1	100,01
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	3,10	
Dochód jednostki za udostępnienie danych osobowych.					
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 846,00	37 599,00	37 599,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń i pozostałych wydatków pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.					
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu).	10 776,63	68 169,21	64 466,32	94,57
0920	Pozostałe odsetki	10 776,63	14 776,63	11 073,74	74,94
Odsetki od środków na rachunkach.					

	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	200,00	200,00	100,00
Darowizna bez wskazania celu.						
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	53 192,58	53 192,58	100,00
Odszkodowanie za zniszczony sprzęt w czasie burzy.						
75095		Pozostała działalność	6 600,00	27 100,00	24 125,10	89,02
	0830	Wpływy z usług	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
Dochód z tytułu reklamy i promocji Firmy Lotos						
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	
Darowizna na Dni Koszarawy.						
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 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	5 610,00	5 610,00	3 625,10	64,62
	2009	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	990,00	990,00	0,00	0,00
Dotacje w ramach projektu CAF.						
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ , KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA			1 750,00	46 997,00	35 961,41	76,52
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 750,00	1 750,00	1 749,29	99,96
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 750,00	1 750,00	1 749,29	99,96
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie aktualizacji rejestru wyborców.						
75109		Wybory do Rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów	0,00	35 572,00	24 538,00	68,98
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	0,00	35 572,00	24 538,00	68,98

		zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wyborów do Rady Gminy Koszarawa oraz wyborów na Wójta Gminy.						
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	9 675,00	9 674,12	99,99
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	9 675,00	9 674,12	99,99
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wyborów do Parlamentu Europejskiego.						
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA			300,00	300,00	0,00	0,00
75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	300,00	0,00	0,00
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA			0,00	195 230,00	195 229,00	100,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
Dofinansowanie dla straży od PZU						
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	190 230,00	190 229,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	190 230,00	190 229,00	100,00
Dotacja na usuwanie skutków ulewnych deszczów 15-19 maja 2014 roku.						
DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH ,OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			2 075 785 ,00	2 144 536,74	2 121 630,93	98,93
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	206,00	20,60
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych ,opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	1 000,00	206,00	20,60
75615		Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego , podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	516 747,00	534 087,00	530 284,15	99,29
	0310	Podatek od nieruchomości	501 647,00	518 987,00	518 759,78	99,96

	0320	Podatek rolny	100,00	100,00	75,00	75,00
	0330	Podatek leśny	12 000,00	12 000,00	10 977,00	91,48
	0500	Podatek od czynności cywilno prawnych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1b						
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	472,37	47,24
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków od osób prawnych						
75616		Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego ,podatku od spadku i darowizn ,podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	377 177,00	408 177,00	367 202,49	89,96
	0310	Podatek od nieruchomości	240 177,00	271 177,00	234 925,65	86,63
	0320	Podatek rolny	17 000,00	17 000,00	16 353,10	96,19
	0330	Podatek leśny	32 000,00	32 000,00	26 158,34	81,74
	0340	Podatek od środków transportowych	40 000,00	40 000,00	36 969,00	92,42
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1b.						
	0360	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	38 417,64	153,67
Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego stąd trudne do oszacowania wartości.						
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych				
Podatek od czynności cywilnoprawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego.						
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	3 000,00	3 448,31	114,94
Odsetki od zaległości podatkowych						
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	174 000,00	194 411,74	208 617,01	107,31
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	4 000,00	4 000,00	2 888,00	72,20
Wpływy z opłaty skarbowej –w związku z brakiem możliwości precyzyjnego oszacowania ilości wydawanych decyzji i zezwoleń podlegających opłacie plan nie został wykonany w pełni.						
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	49 000,00	49 000,00	49 578,90	101,18
Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.						
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	120 000,00	140 411,74	154 953,59	110,36
Wpływy z opłaty śmieciowe , wysokie wykonanie wynika ze spłat zaległości w opłacie za wywóz nieczystości.						
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 006 861,00	1 006 861,00	1 015 321,28	100,84

	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 003 861	1 003 861,00	1 015 003,00	101,11
Udziały w podatku od osób fizycznych przekazane w wyższej kwocie w stosunku do decyzji Ministra Finansów .						
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 000,00	3 000,00	318,28	10,61
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, stąd trudno oszacować precyzyjnie plan.						
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA			5 254 214,00	5 785 778,85	5 785 778,85	100,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 875 861,00	4 401 860,00	4 401 860,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 875 861,00	4 401 860,00	4 401 860,00	100,00
Subwencja oświatowa						
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 308 742,00	1 308 742,00	1 308 742,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 308 742,00	1 308 742,00	1 308 742,00	100,00
Subwencja wyrównawcza						
75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	5 565,85	5 565,85	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	2 778,45	2 778,45	100,00
Zwrot z MF z kwoty Funduszu Sołeckiego za 2013 rok.						
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	69 611,00	69 611,00	69 611,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	69 611,00	69 611,00	69 611,00	100,00
Subwencja równoważąca						
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE			59 300,00	312 549,76	305 832,04	97,85
80101		Szkoły podstawowe	4 800,00	49 522,36	48 223,14	97,38
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	692,28	692,28	100,00
Odszkodowanie						
	2007	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	4 080,00	4 080,00	3 048,10	74,71
	2009	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	720,00	720,00	720,00	100,00
Dotacje z udziałem środków unijnych „Zabawa z nauką dzięki indywidualizacji”.						

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	3 064,63	2 797,31	91,28
Dotacja celowa na zakup ćwiczeń i podręczników do klas I SP.						
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświaty	0,00	7,40	7,40	100,00
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych z 2013 roku.						
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych w nadmiernej wysokości dotacji.	0,00	40 958,05	40 958,05	100,00
Zwrot niewykorzystanej dotacji Z Niepublicznej Szkoły Podstawowej.						
80103		Oddziały przedszkolne	11 000,00	96 000,00	96 914,40	100,95
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	75 000,00	75 000,00	100,00
Dotacja na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych.						
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst.	11 000,00	21 000,00	21 914,40	104,35
Dotacja z gminy Jeleśnia na utrzymanie dzieci w przedszkolu niepublicznym w Koszarawie Bystrej.						
80104		Przedszkola	43 500,00	160 573,46	154 230,90	96,05
	0830	Wpływy z usług	43 500,00	43 500,00	37 149,00	85,40
Wpływy z opłat za przedszkola.						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	117 067,00	117 067,00	100,00
Dotacja na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach.						
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświaty	0,00	6,46	14,90	230,65
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych, przedszkola za 2013 i 2014 rok.						
80110		Gimnazja	0,00	6 453,94	6 463,60	100,15
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym	0,00	7,00	16,66	230,65

		rachunku jednostek oświaty				
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych za 2013 i 2014 rok, Gimnazjum.						
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych w nadmiernej wysokości dotacji.	0,00	6 446,94	6 446,94	100,00
Zwrot dotacji niewykorzystanej z Niepublicznego Gimnazjum w Koszarawie Bystrej.						
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA			830 073,73	913 753,73	880 271,81	96,34
85212		Świadczenia rodzinne	672 375,00	672 375,00	648 890,45	96,51
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	3 000,00	3 000,00	1 344,83	44,83
Zwrot pobranych świadczeń - brak realnego oszacowania dochodów w związku z prowadzoną egzekucją komorniczą.						
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	669 375,00	669 375,00	647 545,62	96,74
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację świadczeń rodzinnych.						
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 638,00	6 022,00	5 875,56	97,57
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 039,00	4 039,00	3 892,68	96,38
Dotacja celowa z budżetu państwa na opłatę składek zdrowotnych za osoby korzystające ze świadczeń GOPS –plan oszacowany przez Wojewodę.						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	1 599,00	1 983,00	1 982,88	99,99
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i społeczne	11 570,00	35 457,00	34 614,13	97,62
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	11 570,00	35 457,00	34 614,13	97,62

Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych i okresowych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85216		Zasiłki stałe	17 346,00	27 717,00	27 717,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	17 346,00	27 717,00	27 717,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85219		Ośrodki pomocy społecznej	57 571,00	57 721,00	57 721,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	450,00	450,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	57 271,00	57 271,00	57 271,00	100,00
Dotacja celowa na realizację zadań własnych gmin - utrzymanie GOPS.						
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
Dotacja na usuwanie skutków wichury w grudniu 2013 roku.						
85295		Pozostała działalność	65 573,73	102 461,73	93 453,67	91,21
	2007	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	64 066,29	64 066,29	64 066,29	100,00
Dotacja na realizację zadania z EFS Kapitał ludzki Nr umowy PKOL07-01-01-24-152/08 budżet UE						
	2009	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	1 507,44	1 507,44	1 507,44	100,00
Dotacja na realizację zadania z EFS Kapitał ludzki Nr umowy PKOL07-01-01-24-152/08 Środki BP						
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	0,00	8 596,00	7 871,44	91,57

		zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
Dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na świadczenia pielęgnacyjne .						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	28 292,00	20 008,50	70,72
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację programu dożywiania.						
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			0,00	48 729,00	40 978,58	84,09
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	48 729,00	40 978,58	84,09
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	42 454,00	35 563,52	83,77
Dotacja celowa na wypłatę stypendiów socjalnych przekazywana gminie wg rzeczywistych potrzeb.						
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	6 275,00	5 415,06	86,30
Dotacja celowa na wyprawkę szkolną.						
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			44 500,00	6 442,99	2 778,36	43,12
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	40 100,00	2 042,99	2 093,99	102,50
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	42,99	42,99	100,00
Opłata za przyłącze kanalizacyjne.						
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat od kanalizacji - brak planu.						
	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	2 000,00	2 051,00	102,55
Wpłaty mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne plan wykonany na niskim poziomie z uwagi na przedłużenie terminu wpłat.						
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	4 000,00	536,39	13,41
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	536,39	13,41
Wpływy z tytułu nadpłaty z FOŚ .						
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400,00	400,00	147,98	37,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	400,00	400,00	147,98	37,00
Opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW .						
DOCHODY MAJĄTKOWE						
DZIAŁ 926 Kultura fizyczna			0,00	369 670,00	0,00	0,00

92601		Obiekty sportowe	0,00	369 670,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich.	0,00	314 220,00	0,00	0,00
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich	0,00	55 450,00	0,00	0,00
Środki na inwestycje- budowa boiska wielofunkcyjnego – zmiana harmonogramu na 2015 rok.						
DZIAŁ 758 Różne rozliczenia			0,00	2 787,40	2 787,40	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 787,40	2 787,40	100,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	0,00	2 787,40	2 787,40	100,00
Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego za 2013 rok.						
Razem dochody majątkowe			0,00	372 457,40	2 787,40	0,75
Razem dochody bieżące			8 810 000,00	11 802 626,21	11 592 992,17	98,22
DOCHODY			8 810 000,00	12 175 083,61	11 595 779,57	95,24

Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

75615 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 ze zm.) oraz Uchwała Nr XV/96/11 Rady Gminy Koszarawa z dnia 21 listopada 2011 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2012 rok obowiązująca w roku 2014, w związku z nie przyjęciem przez Radę Gminy projektu Uchwały w sprawie zmian stawek podatkowych.

W budżecie na 2014 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **518.987,00 zł**. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych za 2014 rok wykazują kwotę **518.759,78 zł**, co stanowi **99,96 %** rocznego planu. Kwota zrealizowanych dochodów jest na poziomie planu, a należności do zapłaty po terminie wynoszą na koniec roku **3.979,00 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na 31.12. 2014 r. wyniosły **7.252,00 zł**. a skutki udzielonych ulg i zwolnień to kwota **1.886,47 zł**. Kwota umorzonych należności podatkowych przez Wójta Gminy wynosi **6.698,17 zł**.

75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.) oraz niezmieniona na 2014 rok, Uchwała Nr XV/96/11 Rady z dnia 21 listopada 2011 r. w sprawie stawek podatkowych obowiązująca od 2012 rok,

Planowane dochody w wysokości **100,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji. Dochody z podatku rolnego wyniosły **75,00 zł**.

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2002 r. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.). Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku i wynosi 171,05 zł za 1 m³ zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 12 października 2013 r., poz.828

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **12.000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **10.977,00 zł**. co wynosi 100% wykonania należności w 2014 roku.

75615 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych

W budżecie na 2013 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **1 000,00 zł.** Do budżetu wpłynęło **472,37 zł.** natomiast należności z tytułu odsetek niespłaconych wynoszą **90,00 zł.**

75616 § 0310 Podatek od nieruchomości osoby fizyczne

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 z późn. zm.) oraz obowiązującą Uchwała Nr XV/96/11 Rady Gminy Koszarawa z dnia 21 listopada 2011 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na kolejne lata.

Zaplanowane dochody w kwocie **271.177,00 zł.** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2014 rok po uwzględnieniu przypisów i odpisów. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31.12.2014 r. wyniosły **234.925,65 zł,** co stanowi ponad 86,63 % przewidywanych dochodów rocznych. Wykonanie dochodów poniżej planu wiąże się z wystąpieniem należności z lat ubiegłych. Na dzień 31.12.2014 roku stan należności z tytułu zaległości z lat ubiegłych, w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **21.159,11 zł .** Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **72.888,73 zł.,** skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) dokonano umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 924,00 zł.

75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.) oraz Uchwała Nr XV/96/11 Rady Gminy Koszarawa z dnia 21 listopada 2011 r. w sprawie wymiaru podatku rolnego obowiązujący od 2012 roku. W budżecie na 2014 rok zaplanowano dochody z tego tytułu, po zmianach w wysokości **17.000,00 zł.** Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31.12.2014 r. wynoszą **16.353,10 zł.** Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych za lata ubiegłe na dzień 31.12.2014 r. wyniosły łącznie **3.151,00 zł.** Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2014 r. umorzył na wnioski podatników zaległości w podatku rolnym na kwotę **308,00 zł.**

75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Planowane wpływy z tego tytułu po zmianach wynoszą **32 000,00 zł.,** które zostały zrealizowane w kwocie **26 158,34 zł.** Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym z lat ubiegłych na dzień 31.12.2014 r. wyniosły **8 252,72 zł.** i dotyczą głównie wspólnoty leśnej. Umorzenie na podstawie wniosków podatników wyniosło 72,00 zł., natomiast skutki

udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 274,00 zł.

75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 9 podatników. W budżecie na 2014 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **40.000,00 zł.** W 2014 roku do budżetu wpłynęło **36.969,00 zł.** Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **9.860,73 zł.** , skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy wyniosły **7.800,16 zł.** Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za 2014 rok wydał decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od środków transportowych na kwotę **25 377,00 zł.**, natomiast kwota umorzenia wyniosła **583,00 zł.**

75616 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych

Planowane wpłaty odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych wynosił w 2014 roku 3.000,00 zł. Dokonane wpłaty do 31.12.2014 roku, wyniosły 3.448,31 zł. Pozostała kwota należności do spłaty wynosi 2.882,00 zł. Skutki wydanych decyzji na podstawie ustawy- Ordynacja Podatkowa jako umorzenie zaległości wyniosły 161,00 zł.

I. Planowane wydatki budżetu Gminy Koszarawa na 2014 rok, zgodnie z uchwałą budżetową uchwalone zostały na poziomie **8.922.000,00 zł.**

1) Wydatki bieżące kwota 8.253.443,38 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 4.261.057,42 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.856.508,00zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.404.549,42 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 2.521.316,00 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 791.999,75 zł.

d) rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę 301.962,40 zł.

e) wydatki na obsługę długu 80.000,00 zł.

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 297.107,81 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 668.556,62 zł. w tym:

II. Plan po zmianach. W ciągu roku budżetowego stosownymi zmianami dokonanymi uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy, zmieniono plan wydatków i na dzień 31.12.2014 roku wynosił 12.036.083,61 zł. W tym wydatki bieżące kwota 10.892.626,99 zł., natomiast wydatki majątkowe kwota 1.143.456,62 zł.

1) Wydatki bieżące kwota 10.892.626,99 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 6.489.106,63 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.971.093,51 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 3.518.013,12 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 3.023.453,23 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 954.527,32 zł.

d) wydatki na obsługę długu 83.000,00 zł.

e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 342.539,81 zł.

III. Wykonanie wydatków. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku, wydatki budżetu Gminy Koszarawa wykonano na poziomie 91,34 % co w stosunku do planu daje kwotę 10.993.638,02 zł .Wydatki bieżące wykonano na poziomie 96,40 % co daje kwotę 10.500.564,68 zł. , wydatki majątkowe wykonano na poziomie 43,12 % , co daje kwotę 493.073,34 zł. Niski poziom wykonania planu wydatków majątkowych spowodowany był zmianami w harmonogramie związanymi z odbiorem inwestycji budowa boiska wielofunkcyjnego na 2015 rok.

1)Wydatki bieżące kwota 10.500.564,68 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 6.213.080,63 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.913.124,97 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 3.299.955,66 zł.

Znaczący wzrost wydatków bieżących, w tym wydatków związanych z realizacją statutowych zadań związany jest z wykorzystaniem promesy na remonty dróg gminnych.

b) dotacje na zadania bieżące 2.975.760,87 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 893.395,79 zł.

d) wydatki na obsługę długu 79.485,94 zł.

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 338.841,45 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 493.073,34 zł. w tym:

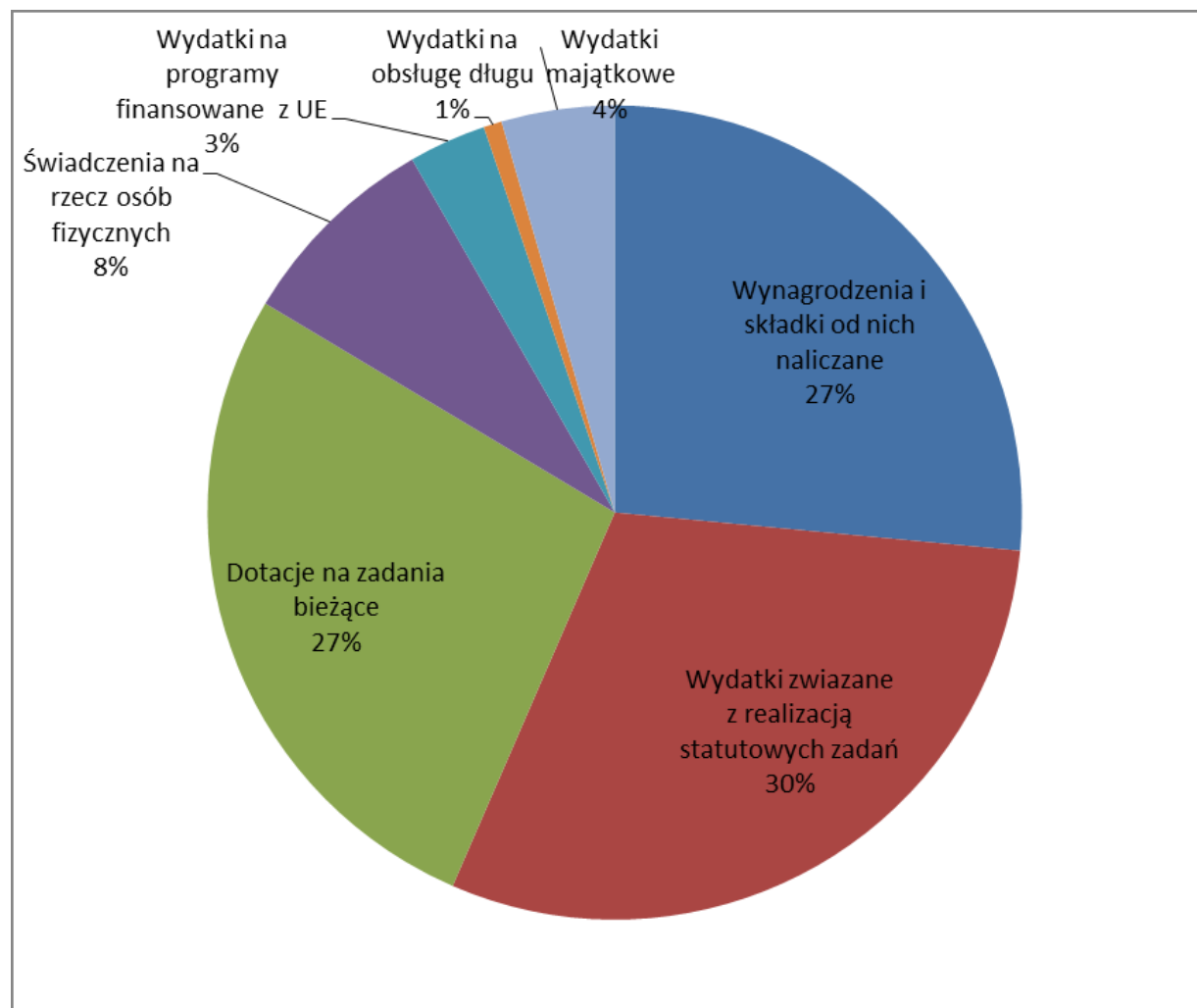
-na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie podlegające zwrotowi 13.050,00 zł.

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej .Wskazana w sprawozdaniu Rb 28 S za 2014 rok, kwota zobowiązań w wysokości 1.110.928,27 zł dotyczy głównie zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych , dodatków uzupełniających nauczycieli i pochodnych od płac. Kwota 92.333,28 zł., to zobowiązanie wobec Związku Międzygminnego zgodnie z harmonogramem płatności, która przypada w 2015 roku, a kwota 557.990,74 zł., to zobowiązanie wynikające z płatności inwestycji „Budowa boiska wielofunkcyjnego”, gdzie zgodnie z terminem realizacji zapłata nastąpiła w 2015 roku.

PLAN WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ , PLAN PO ZMIANACH ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW NA 31.12.2014 R.

L.p	Nazwa	Plan kwota w zł.	Plan po zmianach w zł.	Wykonanie w zł.
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	8.253.443,38	10.892.626,99	10.500.564,68
1.	Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją statutowych zadań -wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.261.057,42 1.404.549,42 2.856.508,00	6.489.106,63 3.518.013,12 2.971.093,51	6.213.080,63 3.299.955,66 2.913.124,97
2.	Dotacje na zadania bieżące	2.521.316,00	3.023.453,23	2.975.760,87
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	791.999,75	954.527,32	893.395,79
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	297.107,81	342.539,81	338.841,45
5.	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	301.962,40	0,00	0,00
6.	Wydatki na obsługę długu	80.000,00	83.000,00	79.485,94
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	668.556,62	1.143.456,62	493.073,34
1.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	571.100,00	13.050,00
2.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	668.556,62	572.356,62	480.023,34

Struktura wykonania wydatków za 2014 rok



ZESTAWIENIE TABELARYCZNE WYDATKÓW ZA 2014 ROK ZGODNIE Z UCHWAŁĄ BUDŻETOWĄ, ZE ZMIANAMI I WYKONANIEM

Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonani
WYDATKI BIEŻĄCE					
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		500,00	2898,21	2732,65	94,29
01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	334,44	66,89
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	500,00	334,44	66,89
<i>Wpłata na rzecz Izby Rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>					
01095	Pozostała działalność	0,00	2.398,21	2.398,21	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	2.398,21	2.398,21	100,00
<i>Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego przez rolników .</i>					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		466.019,64	2.561.169,64	2.359.147,64	92,11
60014	Drogi publiczne powiatowe	247.758,56	247.758,56	110.195,86	44,48
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		185.458,56	182.458,56	61.237,81	33,56
<i>Wydatki związane z zakupem paliwa- 3.470,20 zł.; płyny i części 1.571,02 zł ; soli drogowej i piasku 14.856,43 zł. oraz usług w zakresie utrzymania zimowego dróg powiatowych między innymi wynajem piaskarki, załadunek soli naprawy samochodów 11.095,40 zł., usługa odśnieżania łącznie kwota 26.873,76 zł., ubezpieczenia pojazdów kwota 3.371,00 zł., zgodnie z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Żywcu</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		62.300,00	65.300,00	48.958,05	74,97
<i>Wynagrodzenia z tytułu umów i umów zleceń, oraz składki pracowników zatrudnionych przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych.</i>					
60016	Drogi publiczne gminne	7.800,00	23.530,14	18.606,17	79,07
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		4.000,00	23.530,14	18.606,17	79,07
<i>Plan z wydatków bieżących zmieniony na remonty dróg po powodzi nadzory i dokumentacja 15.506,17, podział działek geodeta 3.100,00 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3.800,00	0,00	0,00	0,00
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	1.953.909,00	1.901.982,07	97,34

-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	1.953.909,00	1.901.982,07	97,34
		<i>Wydatki związane remontami dróg gminnych po powodzi 2010 roku. Droga do Liscoka – 74.800,00; droga Browarek – 298.093,05 zł.; most gminny Molusiówka 125.999,28 zł.; droga do Belkusa 189.008,21 zł. ; droga Graniczna 472.762,01 zł. ; droga Kowole kwota 326.898,33 zł.; droga Jałowiec 414.421,19 zł.</i>			
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
		<i>-Wypłata diet dla strażaków biorących udział w akcji w czasie śnieżycy w lutym 2012.</i>			
60095	Pozostała działalność	210.461,08	335.971,94	328.363,54	97,74
- Dotacje na zadania bieżące		0	109.269,86	109.219,79	99,98
		<i>- wydatki związane ze zwrotem dotacji do WWPE oraz MF do wniosków Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców.</i>			
Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	28.741,00	21.241,00	73,90
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		210.461,08	197.961,08	197.902,75	99,97
		<i>-Wydatki bieżące związane z realizacją projektu " Internet dla wykluczonych"- zarządzanie projektem , administracja sieci.</i>			
DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		5.000,00	5.000,00	2.846,16	56,92
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5.000,00	5.000,00	2.846,16	56,92
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		5.000,00	5.000,00	2.846,16	56,92
		<i>Wydatki związane z wykonaniem umowy na rozgraniczenia.</i>			
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA					
75011	Urzędy Wojewódzkie	36.846,00	37.599,00	37.599,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		2.629,00	7.291,00	7.291,00	100,00
		<i>-Wydatki na zakup druków do USC, aktualizacja programów, tonery.</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		34.217,00	30.308,00	30.308,00	100,00
		<i>-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników w zakresie ewidencji ludności, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej.</i>			
75022	Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	5.545,86	1.723,70	1.492,14	86,57
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		5.000,00	192,84	88,00	45,63
		<i>-Wypłata diet dla Radnych</i>			

-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		545,86	1.530,86	1.404,14	91,72
-Wydatki rzeczowe związane z działalnością Rady Gminy (zakup papieru, tuszu,)					
75023	Urzędy Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	906.700,00	967.616,56	953.057,25	98,50
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		2.500,00	2.500,00	2.010,00	80,40
Mydło, herbata dla pracowników UG.					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		128.500,00	149.377,79	148.559,57	99,45
		-Wydatki na energię elektryczną – kwota 10 421,91; usługi telekomunikacyjne -kwota 16 278,32 zł. ,pozostałe koszty m.in. zakup materiałów biurowych, środków czystości-kwota-18.992,19 zł. ;znaczkki –kwota 14.613,65 ; usługi związane z aktualizacją programów 14.899,33 zł.; obsługa prawna 22.878,00 zł.; ,ubezpieczenia 5 052,00 zł. ; odpisy na ZFŚS-kwota 21 450,00 zł.;szkolenia-1.539,00 zł. ;delegacje 2.922,18 zł.; ubezpieczenia mienia 4.737,00 zł.; zakup z odszkodowania aparatów telefonicznych oraz części do komputerów 14.775,99 zł.			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		768.500,00	815.738,77	802.487,68	98,38
		-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Gminy wraz z pochodnymi .W tym wynagrodzenia wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 684 318,51 zł., składki ZUS 111 705,98 zł., umowa zlecenie obsługa prawna do sierpnia 2013, oraz umowy zlecenie 6.463,19 zł. zastępstwo procesowe, oraz naprawa pieca co.			
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	19.036,00	19.035,05	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	19.036,00	19.035,05	100,00
Wydatki związane z organizacją Dni Koszarawy, głównie kompleksowa obsługa, koncert, ochrona.					
75095	Pozostała działalność	19.600,00	72.539,16	68.899,13	94,98
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		13.000,00	8.007,16	8.007,16	100,00
-Wydatki poniesione na składki Żywiecki Raj, kwota 8.007,16 zł.					
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		6.600,00	64.532,00	60.891,97	94,36
		-wydatki związane z realizacją projektu CAF Podbeskidzka Wyspa Jakości – profesjonalne zarządzanie w JST kwota 3.625,10 zł., organizacja Dni Koszarawy 55.234,88 zł., wpłata dla lidera związku gmin 2.031,99 zł.			
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ ,KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		1.750,00	46.997,00	35.961,41	76,52

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa	1.750,00	1.750,00	1.749,29	99,96
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	825,00	825,00	825,00	100,00
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	925,00	925,00	924,29	99,92
	<i>-Umowa zlecenie wraz ze składkami dla pracownika zajmującego się aktualizacją rejestru wyborców kwota 924,29 zł. usługa aktualizacji kwota 825,00 zł..</i>				
75109	Wyboru do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast	0,00	35.572,00	24.538,00	68,98
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	4.654,77	3.440,00	73,90
	<i>-Umowa zlecenie wraz ze składkami dla obsługi informatycznej, kalkulatorów i kierowcy.</i>				
	-świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	24.510,00	16.340,00	66,67
	<i>-diety dla komisji wyborczej do wyborów uzupełniających do Rady Gminy.</i>				
	-wydatki związane z realizacją statutowych zadań	0,00	6.407,23	4.758,00	74,26
	<i>-materiały biurowe, tonery, papier dla Komisji Wyborczej.</i>				
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	9.675,00	9.674,12	99,99
	--świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	4.720,00	4.720,00	100,00
	<i>-diety dla komisji wyborczej.</i>				
	- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	0,00	2.681,77	2.680,89	99,97
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	2.273,23	2.273,23	100,00
	<i>Materiały biurowe, tonery, druki dla komisji kwota 2.680,89 zł., obsługa informatyczna oraz kalkulatorów kwota umów zleceń 2.273,23 zł.</i>				
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA		300,00	300,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	0,00
	wydatki związane z realizacją statutowych zadań	300,00	300,00	0,00	0,00
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		37.500,00	270.780,00	269.633,43	99,58

75412	Ochotnicze straże pożarne	37.500,00	49.992,00	48.857,68	97,73
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		2.000,00	17.012,00	17.011,74	100,00
<i>Diety dla strażaków za udział w akcji powodziowej w maju 2014 roku.</i>					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		33.000,00	26.034,60	24.900,54	95,64
		<i>Wydatki na zakup paliwa i płynów 2.324,10 zł; węże 3.036,00 zł.(z 2013 roku), agregat 1.284,00 zł., części 1.136,93 zł. czujnik bezdechu 1.300,00 zł., akumulator 1.270,00, ubezpieczenia-3.646,00 , zapłata za energię elektryczną-472,15; usługi w zakresie konserwacji sprzętu oraz badania lekarskie, przeglądy i naprawy 5.220,57 zł., zestaw ratownictwa 4.050,00 zł.; pozostałe wydatki 1.160,79 zł.</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2.500,00	56,25	56,25	100,00
<i>- składka od umowa zlecenie na konserwację sprzętu za 2013 rok.</i>					
-Dotacje na zadania bieżące		0,00	6.889,15	6.889,15	100,00
<i>- Dotacja na zakup sprzętu dla straży.</i>					
75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	30.558,00	30.545,75	99,96
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	30.558,00	30.545,75	99,96
		<i>-Wydatki na sytuacje kryzysowa związana z powodzią w maju 2014 roku. Kwota 1.833,38 zł. paliwo dla straży, kwota 7.380,00 zł., wyburzenie mostu, 21.254,40 zł., usunięcie żelbetonowej płyty oraz udroźnienie rowów kwota 77,97 zł.</i>			
75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	190.230,00	190.230,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	190.230,00	190.230,00	100,00
		<i>-Wydatki na zabezpieczenie brzegów potoku Koszarawa, udroźnienie przepustów i rowów, przywrócenie przejezdności dróg w czasie powodzi w maju 2014 roku.</i>			
DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		381.962,40	83.000,00	79.485,94	95,77
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	80.000,00	83.000,00	79.485,94	95,77
-Wydatki na obsługę długu		80.000,00	83.000,00	79.485,94	95,77
<i>-Zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.</i>					
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub przez Jednostkę Samorządu	301.962,40	0,00	0,00	0,00

	Terytorialnego				
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		301.962,40	0,00	0,00	0,00
	<i>Brak wydatku z uwagi na terminowa spłatę zadłużenia przez Związek Międzygminny ds. Ekologii(dot. poręczenia).</i>				
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA		47.600,00	0,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	47.600,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		47.600,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE		4.456.771,00	4.825.308,91	4.775.716,94	98,97
80101	Szkoły podstawowe	2.612.167,00	2.844.450,91	2.802.461,50	98,52
-Dotacje na zadania bieżące		1.658.680,00	1.868.024,22	1.826.874,09	97,80
	<i>-Dotacja dla niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej.</i>				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		40.000,00	42.300,00	42.280,12	99,95
	<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli.</i>				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		106.768,00	97.027,69	96.352,90	99,30
	<i>-Zakup węgla 15.958,70 , opłata za telefon-2.658,02;; materiały biurowe, środki czystości, grzejnik 7.976,21zł. ; . odpisy na ZFŚS 51 468,00 zł.; ubezpieczenia 2.137,00 zł. ;energia elektryczna- 7.347,71 zł. ścieki, badania lekarskie i pozostałe usługi 6.354,01 zł.zakup podręczników i ćwiczeń 2.153,25 zł., opłata za śmieci 300,00 zł.</i>				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		801.919,00	832.299,00	832.154,39	99,98
	<i>-Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi,(dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatek uzupełniający) 691.888,41 zł.; składki ZUS-140.265,98 zł.</i>				
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00
	<i>Wynagrodzenia w ramach realizacji projektu „Zabawa z nauką dzięki indywidualizacji”.</i>				
80103	Oddziały Przedszkolne	11.000,00	75.000,00	75.000,00	100,00
- Dotacje na zadania bieżące		11.000,00	75.000,00	75.000,00	100,00
	<i>- Dotacja dla Oddziału przedszkolnego w niepublicznej Szkole w Koszarawie Bystrej</i>				
80104	Przedszkola	356.854,00	344.854,00	344.522,68	99,90
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		17.700,00	18.730,00	18.689,83	99,79
	<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Przedszkole Nr 1- 12.720,79 ,Przedszk. Nr 2-5.969,04</i>				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		33.054,00	25.834,00	25.702,07	99,49
	<i>-Opłaty telefoniczne Przedszkole Nr 1 1.146,86 zł. ; zakup środków czystości i materiałów biurowych 1.100,03 zł. ,przelew odpisów na ZFŚS ;Przedszkole Nr 1 -12 010,00zł , Przedszkole Nr 2 odpisy na ZFSS 6.644,00 zł. opłaty za telefon 1.192,98- zł. ; środki czystości pomoce naukowe 1.924,22 zł.</i>				

-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		306.100,00	300.290,00	300.130,78	99,95
-Wydatki na wynagrodzenia i pochodne Przedszkole Nr 1- 209.849,63zł. ,przedszkole Nr 2- 90.281,15 zł.					
80110	Gimnazja	1.386.516,00	1.456.441,00	1.451.956,67	99,69
-Dotacje na zadania bieżące		650.136,00	706.770,00	702.857,84	99,45
-Dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum w Koszarawie Bystrej.					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		21.600,00	22.160,00	22.051,02	99,51
-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		89.580,00	79.250,00	79.010,61	99,70
-Wydatki na zakup oleju opałowego-kwota-7.429,20 zł; węgiel -18.175,23 zł., energii elektrycznej- 9.926,92 zł; ,usługi telekomunikacyjne-1.251,37 zł; pomoce naukowe- 390,00 zł.; delegacje 292,52 zł. ;ubezpieczenie mienia 1.356,00 zł. ;odpisy na ZFSS 32 000,00 zł. oświetlenie ledowe 1.250,00 zł, podatek 312,00zł.,pozostałe koszty dotyczą opłat kanalizacyjnych zakupu środków czystości i materiałów biurowych i konserwacji ksero.					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		625.200,00	648.261,00	648.037,20	99,97
-Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane , w tym wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 539.943,30 zł.; składki ZUS 108 093,90 zł.					
80113	Dowożenie uczniów do szkół	82.654,00	102.654,00	100.376,09	97,78
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		100,00	100,00	100,00	100,00
- mydło herbata dla kierowców.					
-Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		45.054,00	66.844,00	66.762,41	99,88
-Wydatki na zakup paliwa i płyny 33.819,82 zł.; opony 2.612,00 ;usługi związane z naprawami 14.320,42 zł., ubezpieczenia 5.927,00, pozostałe koszty to zakup płynów ,przeglądy dotyczą Autosana , Iveco, Forda. (za dowóz dzieci do Gimnazjum 3.024,00.)					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		37.500,00	35.710,00	33.513,68	93,85
-Wynagrodzenia bezosobowe kierowców 28 688,81 zł; pochodne- 4 824,87 zł., wydatki dotyczą dowozu dzieci do szkół i dzieci niepełnosprawnych.					
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7.500,00	1.709,00	1.200,00	70,22
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		7.500,00	1.709,00	1.200,00	70,22
- Wydatki na dokształcanie kadry pedagogicznej .					
80195	Pozostała działalność	80,00	200,00	200,00	100,00
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		80,00	200,00	200,00	100,00
- Wydatki na umowę zlecenie dla członków komisji ds. mianowania nauczycieli.					
DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		50.000,00	50.000,00	24.625,48	49,25

85153	Zwalczanie narkomanii	6.025,00	6.025,00	800,00	13,28
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		6.025,00	6.025,00	800,00	13,28
<i>-Wydatki na zajęcia z profilaktyki w zakresie „Zwalczania narkomanii”.</i>					
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	42.975,00	42.975,00	22.905,48	53,30
-Dotacje na zadania bieżące		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
<i>- Brak wydatku na dotacje.</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		32.475,00	32.475,00	19.867,28	61,18
<i>Wydatki związane z profilaktyką przeznaczone na zakup słodyczy z okazji Dnia dziecka Mikołajki oraz koszt szkolenia dla komisji.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		8.000,00	8.000,00	3.038,20	37,98
<i>-Wynagrodzenia za udział w posiedzeniu komisji</i>					
85158	Izby wytrzeźwień	1.000,00	1.000,00	920,00	92,00
-Dotacje na zadania bieżące		1.000,00	1.000,00	920,00	92,00
<i>Dotacja na Izbę wytrzeźwień zgodnie z porozumieniem z Urzędem Miasta Bielsko Biala.</i>					
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		936.348,48	1.020.028,48	968.106,81	94,91
85212	Świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne	672.793,75	672.793,75	650.250,69	96,65
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		637.383,75	619.664,08	598.430,60	96,57
<i>Wydatki na zasiłki -598 340,60 zł. mydło herbaty ręcznik -90,00 zł.</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		2.025,00	5.838,18	5.803,35	99,40
<i>-Wydatki n, szkolenia- 170,00 zł. , opłaty pocztowe i usługi -137,16 zł. ,zakupy materiałów biurowych 375,45 zł. oraz odpis na ZFSS- 825,00, odsetki od zasiłków 2.897,74 zł., licencje 1.398,00 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		33.385,00	47.291,49	46.016,74	97,30
<i>-Wydatki na wynagrodzenia osobowe 14 011,31 zł. ; pochodne od wygrodzeń oraz składki od zasiłków 29 377,69 zł., umowy zlecenie 2.627,74 zł.</i>					
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	5.638,00	6.022,00	5.875,56	97,57

	społecznej				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.638,00	6.022,00	5.875,56	97,57
	-Składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków.				
85214	Zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	29.570,00	52.794,00	40.800,00	77,28
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	29.570,00	52.794,00	40.800,00	77,28
	-Wypłata zasiłków okresowych zadania zlecone 34.614,13 zł., własne 1 435,87 zł. ;zasiłki celowe i opał 4.750,00 zł.				
85216	Zasiłki stałe	17.346,00	28.380,00	28.380,00	100,00
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.346,00	28.380,00	28.380,00	100,00
	-Wypłata zasiłków stałych				
85219	Ośrodki pomocy społecznej	125.754,00	125.904,00	117.673,89	93,46
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	2.160,00	2.160,00	100,00
	-mydło, herbaty ręczniki kwota 300,00 zł.; kwota 1860,00 zł. wydatkowana na zasiłek za sprawowanie opieki.				
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.010,00	8.210,00	6.242,92	76,04
	-Wydatki na opłaty pocztowe 269,75 zł. , delegacje 829,64 zł. , podatek 197,00 zł. ; odpisy na ZFSS-3 850,00 zł.; materiały biurowe 1.096,53 zł.				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	118.144,00	115.534,00	109.270,97	94,58
	-Wynagrodzenia 91,102,24 zł. ; pochodne od wynagrodzeń i pracowników GOPS 18 168,73 zł. Na wydatki ogółem przeznaczono środki własne 51 999,97 zł. ; z dotacji na zadania zlecone 57 271,00 zł.				
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	12.000,00	12.000,00	100,00
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	12.000,00	12.000,00	100,00
	Świadczenie dla osób poszkodowanych w czasie wichury w grudniu 2013 roku.				
85295	Pozostała działalność	85.246,73	122.134,73	113.126,67	92,62
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,00	46.888,00	37.879,94	80,79
	- Zniżki obiadowe -zadania zlecone 20.008,50, zadania własne 10.000,00 oraz świadczenie pielęgnacyjne 7.800,00 zł. wydatki na kartę dużej rodziny 71,44 zł.				
	- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	75.246,73	75.246,73	75.246,73	100,00
	-Wydatki związane z realizacją projektu "Kapitał ludzki EFS" Aktywizacja Społeczno Zawodowa bezrobotnych w Gminie Koszarawa" , z tego zasiłki 9.673,00 zł ; wynagrodzenie 31.993,58 zł. ;składki ZUS i FP 6.346,75 zł. ; kursy i szkolenia 27.233,40 zł.				

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		8.000,00	59.516,00	49.869,46	83,79
85415	Pomoc materialna dla uczniów	8.000,00	59.516,40	49.869,46	83,79
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		8.000,00	59.516,00	49.869,46	83,79
		<i>-Stypendia 44.454,40 zł. ; wyprawka szkolna 3.915, 06 zł., zapomoga dla dzieci poszkodowanych rodzin wichurą 2013 roku 1.500,00</i>			
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		699.200,00	612.113,93	595.360,91	97,26
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	452.500,00	375.913,93	375.913,93	100,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		452.500,00	375.913,93	375.913,93	100,00
		<i>-Dopłaty na rzecz MPWiK do ścieków od mieszkańców</i>			
90002	Gospodarka odpadami	1.000,00	0,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1.000,00	0,00	0,00	0,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	120.000,00	100.000,00	98.620,70	98,62
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	500,00	260,00	52,00
		<i>Środki czystości dla pracowników przy śmieciach.</i>			
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		89.900,00	64.270,00	63.162,80	98,28
		<i>-Wydatki na zakup paliwa 16.445,85 zł.; akumulator 412,00 zł , naprawy i części do Gazeli 1.722,29 zł. ;pozostałe, płyny ,odzież 1.049,46 zł. ,opłaty za usługi i składowanie nieczystości 40.634,20 zł. .ubezpieczenie Gazeli 709,00 zł. ; odpis na ZFŚS 2.190,00 zł.</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		30.100,00	35.230,00	35.197,90	99,91
		<i>-Wynagrodzenia osobowe-29.879,19 zł. i pochodne od wynagrodzeń pracowników zajmujących się wywozem nieczystości-5.318,71 zł.</i>			
90013	Schroniska dla zwierząt	2.700,00	2.740,00	2.702,16	98,62
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		2.700,00	2.740,00	2.702,16	98,62
		<i>Wydatki związane z umową ze schroniskiem na gotowość przyjęcia zwierząt.</i>			
90015	Oświetlenie ulic ,placów i dróg	80.000,00	92.960,00	88.449,35	95,15

-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		80.000,00	92.960,00	88.449,35	95,15
		<i>-Wydatki na opłaty za oświetlenie 83.832,87 zł. ; oraz konserwację lamp 600,68 zł., postawienie lamp usługa 4.015,80 zł.</i>			
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6.000,00	3.500,00	3.419,00	97,69
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		6.000,00	3.500,00	3.419,00	97,69
<i>Aktualizacja programu Ochrony Środowiska dla Gminy Koszarawa.</i>					
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	400,00	400,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		400,00	400,00	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	36.600,00	36.600,00	26.255,77	71,74
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		200,00	400,00	325,08	81,27
<i>-mydło herbata ręczniki ekwiwalent za pranie pracownicy interwencyjni.</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		18.200,00	18.200,00	17.534,80	96,35
<i>-Składki do Związku międzygminnego-13.334,80, środki czystości i biurowe 2.000,00 zł.; odpisy za ZFSS od pracowników interwencyjnych 2.200,00 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		18.200,00	18.000,00	8.395,89	46,64
<i>-Wynagrodzenia kwota 7.413,19 zł. pochodne od wynagrodzeń kwota 982,70 zł. pracowników interwencyjnych.</i>					
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		170.000,00	226.000,00	226.000,00	100,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100.000,00	156.000,00	156.000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		100.000,00	156.000,00	156.000,00	100,00
<i>-Dotacja dla GOK w Koszarawie.</i>					
92116	Biblioteki	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
<i>Dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.</i>					

92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
<i>Dotacja na ławki dla Kościoła Parafialnego.</i>					
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		31.000,00	31.000,00	30.995,28	99,98
92601	Obiekty sportowe	3.000,00	3.000,00	2.995,28	99,98
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		3.000,00	3.000,00	2.995,28	99,98
<i>-Wydatki na zakup trawy , nawozu oraz paliwa do utrzymania boiska .</i>					
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	28.000,00	28.000,00	28.000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		28.000,00	28.000,00	28.000,00	100,00
<i>-Dotacja na podstawie umowy dla LKS Babia Góra 21.950,00 ; drużyna piłki ręcznej 4.050,00 zł., Karate 2.000,00 zł.</i>					
Ogółem wydatki bieżące:		8.253.443,38	10.892.626,99	10.500.564,68	96,40
W tym:					
-Dotacje na zadania bieżące		2.521.316,00	3.023.453,23	2.975.760,87	98,42
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		791.999,75	954.527,32	893.395,79	93,60
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		297.107,81	342.539,81	338.841,45	98,92
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		301.962,40	0,00	0,00	0,00
-Wydatki na obsługę długu		80.000,00	83.000,00	79.485,94	95,77
-Wydatki jednostek budżetowych:		4.261.057,42	6.489.106,63	6.213.080,63	95,75
/Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań /		1.404.549,42	3.518.013,21	3.299.955,66	93,80
/Wynagrodzenia i składki od nich naliczane/		2.856.508,00	2.971.093,51	2.913.124,97	
WYDATKI MAJĄTKOWE					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		120.000,00	0,00	0,00	0,00
60016	Drogi publiczne gminne	120.000,00	0,00	0,00	0,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		120.000,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁ 630 TURYSTYKA		0,00	31.000,00	31.000,00	0,00

63095	Pozostała działalność	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
	<i>-Zwrot części dotacji z projektu Budowa Infrastruktury Okołoturystycznej.</i>				
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		7.200,00	0,00	0,00	0,00
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	7.200,00	0,00	0,00	0,00
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7.200,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		541.356,62	541.356,62	449.023,34	82,94
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	541.356,62	541.356,62	449.023,34	82,94
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	541.356,62	541.356,62	449.023,34	82,94
	<i>-Wpłaty gminy do Związku międzygminnego ds ekologii na budowę kanalizacji w Gminie Koszarawa.</i>				
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		0,00	571.000,00	13.050,00	2,29
92601	Obiekty sportowe	0,00	571.000,00	13.050,00	2,29
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	571.000,00	13.050,00	2,29
	<i>Wydatek związany z projektem budowy boiska wielofunkcyjnego z oświetleniem.</i>				
Razem wydatki majątkowe					
W tym:					
	-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	571.000,00	13.050,00	2,29
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	668.556,62	572.356,62	480.023,34	83,87

Załącznik Nr 3

1.PRZYCHODY I ROZCHODY w 2014 roku

Planowane przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu wynosiły 560.856,00 zł., planowane rozchody ogółem kwota 448.856,00 zł. , w tym z tytułu spłaty pożyczek z WFOŚiGW kwota 33.400,00 zł , spłata rat kredytów długoterminowych kwota 415.456,00 zł. W trakcie roku budżetowego zmianą uchwały planowane rozchody budżetu, na koniec roku wynosiły 555.856,00 zł., w tym na spłatę zaciągniętej pożyczki kwota 33.400,00 zł., a na spłatę kredytów 522.456,00 zł. Zobowiązania tytułu kredytów i pożyczek na koniec roku wynoszą 1.173.384,00 zł., co stanowi 10,12% wykonanych dochodów ogółem za 2014 rok. W roku 2014 nie zaciągano kredytów ani pożyczek długoterminowych na finansowanie deficytu budżetowego. Wykonanie przychodów występuje jako wolne środki z lat ubiegłych.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY KOSZARAWA NA DZIEŃ 31.12.2014

	Plan wg uchwały budżetowej w zł.	plan po zmianach w zł.	Wykonanie w zł.
PRZYCHODY	560.856,00	416.856,00	55.901,04
W tym: kredyty krajowe		369.595,85	0,00
Wolne środki	655.000,00	47.260,15	55.901,04
ROZCHODY	448.856,00	555.856,00	555.856,00
W tym: spłata rat pożyczek i kredytów	448.856,00	555.856,00	555.856,00

Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Koszarawa za 2014 rok

- I. W 2014 roku , zostało realizowane przedsięwzięcie „Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie”, gdzie plan wynosił 541.356,62 zł. ,wydatki wykonano na kwotę 449.023,34 zł. jako składki do Związku Międzygminnego ds. Ekologii.
- II. W zakresie przedsięwzięcia „Rozwój Internetu w gminie-Poprawa dostępności mieszkańców gminy do Internetu” ,zostały realizowane zadania bieżące na kwotę 197.902,75 zł.,. związane z opłatą za administrowanie siecią, oraz zarządzaniem projektem i reklamą.
- III. W ramach projektu Umowy Subregionu południowego wpłacono składkę na rzecz lidera 2.031,99 zł.

Załącznik Nr 5

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI ŚRODKI Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU A TAKŻE INNE ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ZA 2014 ROK

I. ZADANIA BIEŻĄCE

1. Projekt "Rozwój Internetu w Gminie Koszarawa szansą dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców"

Działanie: 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu-einclusion”

Oś priorytetowa : "Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki ". Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013".

Klasyfikacja budżetowa: dział 600 , rozdział 60095

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- całkowita wartość projektu- 1.971.721,40 zł,

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014r.	Plan zmian po	Wykonanie	% wykonania
600			Transport i łączność	210.561,08	197.961,08	197.902,75	99,97
	60095		Pozostała działalność	210.561,08	197.961,08	197.902,75	99,97
		4567	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	0,00	213,29	213,29	100,00
		4569	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	0,00	38,00	38,00	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe prac.	29.758,96	30.550,44	30.550,41	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe prac.	5.251,60	4.479,92	4.479,91	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społ.	5.115,56	5.098,35	5.098,35	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społ.	902,76	899,70	899,70	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	729,08	729,49	729,49	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	128,68	128,74	128,74	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	114.885,52	95.385,52	95.349,60	99,96
		4309	Zakup usług pozostałych	53.688,92	60.437,63	60.415,26	99,96

Program:” Program Operacyjny Kapitał Ludzki”

2. Priorytet: V ” Dobre zarządzanie”

Działanie: 5.2 „Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej”

Tytuł projektu: „ Podbeskidzka Wyspa Jakości – profesjonalne zarządzanie JST”

Klasyfikacja budżetowa: dział 750 , rozdział 75095

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- 2014 rok, 6.600,00 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
750			Administracja publiczna	6.600,00	6.600,00	3.625,10	54,93
	75095		Pozostała działalność	6.600,00	6.600,00	3.625,10	54,93
		4017	Wynagrodzenia osobowe prac.	2.575,50	2.575,50	2.575,50	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe prac.	454,50	454,50	454,50	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społ.	442,74	442,74	442,74	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społ.	78,12	78,12	78,12	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	63,10	63,10	63,10	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	11,14	11,14	11,14	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	2.528,66	2.528,66	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	446,24	446,24	0,00	0,00

3. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w zakresie małych projektów
Projekt Dni Koszarawy – Podnoszenie jakości życia społeczności lokalnej
Oś 4 Leader
W ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- 2014 rok, 55.900,00 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
750			Administracja publiczna	0,00	55.900,00	55.234,88	98,81
	75095		Pozostała działalność	0,00	55.900,00	55.234,88	98,81
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe.	0,00	2.931,50	2.931,50	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe.	0,00	2.068,50	2.068,50	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4.924,92	4.534,96	92,08
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3.475,08	3.199,92	92,08
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	22.508,68	22.508,68	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	19.991,32	19.991,32	100,00

4. Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego

W ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013
Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- 2014 rok, 2.032,00 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
750			Administracja publiczna	0,00	2.032,00	2.031,99	100,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	2.032,00	2.031,99	100,00
		2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień.	0,00	2.032,00	2.031,99	100,00

5. Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013

Priorytet IX. w ramach działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług Edukacyjnych
Projekt „Zabawa dzięki indywidualizacji”

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- 2014 rok, 4.080,00 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
801			Oświata i wychowanie	4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00
	80101		Szkoły Podstawowe	4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe.	4.080,00	4.080,00	4.080,00	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe.	720,00	720,00	720,00	100,00

II .ZADANIA MAJĄTKOWE**Projekt "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju"****Działanie: „Odnowa i rozwój wsi”****Zadanie: Budowa boiska wielofunkcyjnego z nawierzchnia poliuretanową wraz z remontem szatni****Klasyfikacja budżetowa: dział 926 , rozdział 92601****Plan wydatków w okresie realizacji projektu- całkowita wartość projektu na 2014 rok 571.100,00 zł,**

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2014r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
926			Kultura fizyczna	0,00	571.100,00	13.050,00	2,29
	92601		Obiekty sportowe	0,00	571.000,00	13.050,00	2,29
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	315.700,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	255.400,00	13.050,00	5,11

Załącznik Nr 6 Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami Gminy Koszarawa w 2014 roku

Dział	Rozdział	§*	Otrzymane dotacje	Zrealizowane wydatki ogółem (6+10)	z tego:						Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	Świadczenia rzecz osób fizycznych/dotacje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	2.398,21	2.398,21	2.398,21	-	-	2.398,21	-	-	-
		4210						47,02			
		4430						2.351,19			
750	75011	2010	37.599,00	37.599,00	37.599,00	24.184,00	6.124,00	7.291,00	-	-	-
		4010				21.684,00					
		4040				2.500,00					
		4110					5.327,00				
		4120					797,00				
		4210						5.591,00			
		4300						1.700,0			
751	75101	2010	1.749,29	1.749,29	1.749,29	773,15	151,14	825,00	-	-	-
		4110					132,20				
		4120					18,94				
		4170				773,15					
		4210						150,00			

		4300						675,00			
751	75109	2010	24.538,00	24.538,00	24,538,00	3.068,77	371,23	4.758,00	16.340,00	-	-
		3030							16.340,00		
		4110					324,70				
		4120					46,53				
		4170				3.068,77					
		4210						4.366,68			
		4410						391,32			
751	75113	2010	9.674,12	9.674,12	9,674,12	1.989,81	283,42	2.680,89	4.720,00		
		3030							4.720,00		
		4110					244,01				
		4120					39,41				
		4170				1.989,81					
		4210						2.599,77			
		4410						81,12			
801	80101	2010	2.797,31	2.797,31	2,797,31			2.180,95	616,36		
		2540							616,36		
		4210						27,70			
		4240						2.153,25			
852	85212	2010	647.545,62	647.545,62	647,545,62	13.933,98	29.377,69	5.803,35	598.430,60	-	-
		3020							90,00		
		3110							598.340,60		
		4010				10.110,83					
		4040				1.195,41					

		4110					29.328,40				
		4120					49,29				
		4170				2.627,74					
		4210						375,45			
		4300						1.535,16			
		4580						2.897,74			
		4440						825,00			
		4700						170,00			
	85213	2010	3.892,68	3.892,68	3.892,68	-	3.892,68	-	-	-	-
		4130					3.892,68				
	85219	2010	450,00	450,00	450,00				450,00		
		3110							450,00		
	85278	2010	12.000,00	12.000,00	12.000,00				12.000,00		
		3110							12.000,00		
	85295	2010	7.871,44	7.871,44	7.871,44	-	-	-	7.871,44	-	-
		3110							7.871,44		
Ogółem			750.515,67	750.515,67	750.515,67	43.949,71	40.200,16	25.937,40	640.428,40		-

Załącznik Nr 7**Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych****Za 2014 rok**

Rachunki dochodów i wydatków przedstawiają gospodarkę finansową jednostek oświatowych które gromadzą środki na wyodrębnionych rachunkach bankowych.

Rachunki dochodów prowadzone są dla Szkoły Podstawowej, Gimnazjum oraz Przedszkola.

1.Szkoła Podstawowa .

-Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **57.660,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **55 585,71 zł.**, - saldo na początek roku 2014 roku **7,40 zł.**

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **39 016,40 zł.**

-dobrowolne wpłaty młodzieży oraz wpływy z wynajmu i darowizny – **16.489,00 zł.**

-odsetki bankowe – **80,31 zł.**

Wydatki – kwota **55 566,78 zł** ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **39 016,36 zł**, oraz zakup materiałów biurowych ; waza i prolongata prenumeraty , drewno, wymiana okien **15.514,11 zł.**, przelew środków z 2013 roku **7,40 zł.** umowa zlecenie wraz ze składkami **1.028,91 zł.**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **26,33 zł.** na 31.12.2014 roku

2.Gimnazjum

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **36 050,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **30 337,43 zł.**, saldo początkowe **7,00 zł**

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **18 478,60,00 zł.**

-dobrowolne wpłaty młodzieży ; wynajem pomieszczeń – **11 817,20 zł.**

-odsetki bankowe- **41,63 zł.**

Wydatki –kwota **30 344,43 zł** ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **21 877,77 zł**, oraz zakup środków czystości i usługa transportowa, remont zmywarki, czeki **8 450,00 zł**.

Przelew środków pieniężnych z rachunku bankowego **16,66 zł.**

3.Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **35.820,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **26 552,25 zł.**

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **26 537,80 zł.**

-odsetki bankowe **14,45 zł.**

Wydatki –kwota **26 557,18 zł.** ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **26 545,77 zł.**

Przelew środków pieniężnych z rachunku bankowego wynosi **11,41 zł** na 31.12.2014.

4.Przedszkole Nr 2.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **14 850,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **11 169,43 zł.**, stan rachunku na początek roku 2014 wynosił **1,53 zł.**

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **11 163,00 zł.**

-odsetki bankowe- **6,43 zł.**

Wydatki –kwota **11 170,96 zł.** ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **-11 167,47 zł.** oraz przelew środków na koniec 2014 roku kwota **3,49 zł.**

Załącznik Nr 8

Sprawozdanie z realizacji planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2014 rok

Załączniki:

Zestawienie tabelaryczne wykonania planów finansowych instytucji kultury

a) Gminny Ośrodek Kultury w Koszarawie,

b) Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie.

L.p	Nazwa instytucji	Plan				Wykonanie					Stan środków na koniec okresu	Należności	Zobowiązania
		Przychody własne	Dotacja	Razem	Koszty	Przychody własne	Dotacja	Razem	Koszty	Saldo pocz.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		12	13	14
1.	Gminny Ośrodek Kultury w Koszarawie	325.600,00	156.000,00	481.600,00	481.600,00	320.582,75	156.000,00	476.582,75	466.785,73	16,43	9813,45	3458,94	12.452,33
2.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	20.297,47	50 000,00	70.297,47	70.297,47	20.422,27	50.000,00	70.297,47	70.268,98	7,63	28,49	0,00	0,00
Ogółem		311.406,39	155 340,00	466.746,39	466.746,39	241.524,72	155.340,0	396.864,72	406.215,82		7,63	1.208,85	71.843,23

Załącznik 8 a

Dotacje podmiotowe zostały przekazane na działalność statutową instytucji kultury zgodnie planem i przyjętym harmonogramem w wysokości 100 % w stosunku do planu rocznego .Dotacja w wysokości 156.000,00 zł. została wykorzystana w wysokości 151.098,08 zł. na wynagrodzenia, 4.901,92 zł. na pochodne od wynagrodzeń.

Zestawienie planu i wykonania przychodów do 31.12.2014 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj przychodów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie do 31.12.2014	% wykonania przychodów	Struktura przychodów
Dotacja z budżetu	156.000,00	156.000,00	100,00%	32,73%
Dotacja celowa projekty	19.000,00	18.978,92	99,89%	3,98%
Wpływy z imprez i działalności bieżącej	290.000,00	285.063,00	98,30%	59,81%
Wpływy z najmu składników majątkowych	12.900,00	12.869,48	99,76%	2,70%
Pozostałe przychody (odsetki, nagrody,)	3.700,00	3.671,35	99,23%	0,78%
Suma przychodów	481.600,00	476.582,75	98,96%	100,00%

Zestawienie planu i wykonania kosztów do 31.12.2014 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj kosztów	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie do 31 .12.2014	% wykonania kosztów	Struktura kosztów
Zajęcia merytoryczne i usługi	17.000,00	16.473,95	96,91%	3,53%
Zakup wyposażenia	56.000,00	55.695,90	99,46%	11,93%
Planowane wynagrodzenie osobowe	160.000,00	152.314,48	95,20%	32,63%
Pochodne od wynagrodzeń	40.090,00	39.865,53	99,44%	8,54%
Wynagrodzenia bezosobowe	30.000,00	27.960,63	93,20%	5,99%
Pozostałe koszty	178.510,00	174.475,24	92,32%	37,38%
Suma kosztów	481.600,00	466.785,73	96,92%	100,00

Zestawienie planu i wykonania przychodów na 31.12.2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie

Rodzaj przychodów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie do 31.12.2014	% wykonania przychodów	Struktura przychodów %
Stan środków na początek roku	7,63	7,63	100,00	0,01
Dotacja z budżetu	50.000,00	50.000,00	100,00	71,13
Darowizny i zbiory biblioteczne	6.209,81	6.209,81	100,00	8,83
Dotacje celowe na zadania realizowane na programów	13.999,98	13.999,98	100,00	19,92
Pozostałe przychody (odsetki ,)	80,05	80,05	0,00	0,11
Suma przychodów	70.297,47	70.297,47	100,00	100,00

Zestawienie planu i wykonania wydatków do 31.12.2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie

Rodzaj kosztów	Plan wydatków po zmianach	Wykonanie do 31 .12.2014	% wykonania kosztów	Struktura kosztów w %
Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi	41.733,21	41.733,21	100,00	59,39
Pozostałe usługi	7.298,92	7.298,92	100,00	10,39
Zakup wyposażenia	14.397,75	14.369,26	99,96	20,45
Pozostałe koszty	1.917,59	1.917,59	100,00	2,73
Wynagrodzenia bezosobowe	4.950,00	4.950,00	100,00	7,04
Ogółem	70.297,47	70.268,98	100,00	100,00

Dotacje podmiotowe zostały przekazane na działalność statutową instytucji kultury zgodnie planem i przyjętym harmonogramem w wysokości 100 % w stosunku do planu rocznego .Dotacja w wysokości 50.000,00 zł. została wykorzystana w wysokości 33.776,30 zł. na wynagrodzenia, 6.856,91 zł. na pochodne od wynagrodzeń, kwota 788,00 na zapłatę podatku od nieruchomości, kwota 8.578,79 zł. wykorzystana została na pozostałe koszty związane z utrzymaniem biblioteki .

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Koszarawa na dzień 31.12.2014r.

Gmina Koszarawa jest właścicielem majątku zwanego mieniem komunalnym. Właściwie zarządzanie tym majątkiem stanowi jedno z wielu źródeł jej dochodów własnych i związane jest ze skutecznym i efektywnym pobieraniem i gromadzeniem tych dochodów.

Sporządzenie informacji o stanie mienia komunalnego gminy nastąpiło w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009. O finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Szczegółowy podział jednostek organizacyjnych Gminy przedstawia się następująco:

Jednostki budżetowe:

1. Urząd Gminy Koszarawa
2. Placówki oświatowe obejmujące:
 - Zespół Gimnazjalno-Przedszkolny w Koszarawie
 - Zespół Szkolno - Przedszkolny w Koszarawie
 - Niepubliczna Szkoła Podstawowa Fundacji Królowej Świętej Jadwigi w Koszarawie Bystrej
3. Instytucje kultury:
 - Gminny Ośrodek Kultury w Koszarawie
 - Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie
4. Gmina Koszarawa nie posiada innych własności praw majątkowych, w tym w szczególności: ograniczonych praw rzeczowych oraz wierzytelności.

L.P	Nr działki	Pow w m ²	KW lub inne dokumenty	Sposób zagospodarowania	Wartość netto 2013r.	Umorzenie 2013r.	Wartość netto 2014r.	Umorzenie 2014r.
1	6866	0,0428	KW 76900	BUDYNEK URZĘDU GMINY KOSZARAWA	233.264,99	9.071	224.193,99	9.071
	6888	0,0435	KW 76900		Kocioł Karo 50KW	-	11.200,00	-
2	4837/4	0,0382	BB1Z/00070690/2	DOM KULTURY	2.327.523,78	67.893,10	2.259.630,68	67.893,10
	4837/6	0,0334	BB1Z/00070690/2					
	4847/5	0,0472	BB1Z/00070690/2					
	4869/5	0,0559	BB1Z/00070690/2					
	4854/2	0.1350	BB1Z/00070690/2					
3	4866/2	0.0298		AMFITEATR BOISKO PLAC ZABAW	2.616.678,82	70.721,04	2.616.678,82	2545.957,78
	4865/1	0.0438						
	4863/3	0.0481						
	4863/1	0.0520	BB1Z/00070690/2					
	4862/2	0.0988	BB1Z/00070690/2					
	4862/1	0.0469	BB1Z/00070690/2					
	4869/10	0.0151	BB1Z/00070690/2					
	4846/11	0.0133	BB1Z/00070690/2					
913/4	1.9107	BB1Z/00123840/6						
4	4685/1	0.1358	BB1Z/00073977/9	OŚRODEK ZDROWIA	227.997,97	8.908,84	219.089,13	8.908,84
	4685/2	0.0385	BB1Z/00073977/9					
	4688/5	0.0635	BB1Z/00073977/9	Kotły i maszyny energetyczne	7.839,72	1.076,04	6.763,68	7.839,72

5.					Wartość netto		Umorzenie
	4686	0.0856	BB1Z/00070690/2	GIMNAZJUM	Budynek szkoły	546.404	24.457,04
	4687	0.1014	KW 70690		Ogrodzenie szkoły	2.234,57	122,29
	4689//2	0.0828	KW 70690		Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3.370,66	663,08
					Kotły i maszyny energetyczne	45.641,61	3.435,39
	4690/4	0.0685	KW 64363	OCZYSZCZALNIA ŚCIEKÓW OGRODZENIE	-	42.807,57	11.421,07

6.					Wartość netto		Umorzenie
	9131/6	1.0060	KW 70690	SZKOŁA PODSTAWOWA	Budynek szkoły	442.620,59	18.278
					Budynek Domu Nauczyciela	38.287,11	771,98
					Ogrodzenie szkoły	24.418,55	1.114,03
					Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3.445,58	100,53
					Kotły i maszyny energetyczne	10.712,68	2.581,77
					Sala gimnastyczna przy SP w Koszarawie	2.398.565,43	64.826,09

7.	7659/5	0.3019	BB1Z/00070690/2	SZKOŁA PODSTAWOWA W BYSTREJ	Wartość netto		Umorzenie
					Budynek szkoły	157.296,90	7.052,57
					Ogrodzenie szkoły	9.561,28	450,06
					Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-
					Kotły i maszyny energetyczne	3.560,47	1.451,84

8.	5573/1	0.4445		DROGI, MOSTY GRUNTY ORNE ŁĄKI PASTWISKA LASY	5.165.267,38zł.	833.703,11zł	4.359.807,15	308.418,16
	9292/3	0.0163						
	9391/5	0.0330	KW 98784					
	40/6	0.0134	BB1Z/00131514/1					
	46/3	0.0119	BB1Z/00062584/7					
	1713/6	0.0111	BB1Z/00070690/2					
	4352/2	0.0265	BB1Z/00070690/2					
	4359/1	0.0129	BB1Z/00070690/2					
	4363	0.0201	BB1Z/00070690/2					
	4364	0.0072	BB1Z/00070690/2					
	4377/1	0.0541	BB1Z/00070690/2					
	4564/3	0.0866						
	4567/1	0.0265						
	4690/3	0.0635						
	4694/1	0.1242	BB1Z/00070690/2					
	4860/4	0.0673	BB1Z/00070690/2					
	4867/1	0.0177	BB1Z/00070690/2					
	5205/1	0.0692	BB1Z/00070690/2					
	6358	0.1007	KW 63444					
	6380/2	0.1340	KW 63444					
	6386/1	0.0502	KW 63444					
	6403/1	0.1043	KW 63444					
	6473/2	0.0690	KW 63444					
	6475/1	0.1030	KW 63444					
	6513/1	0.1212	KW 63444					
	8444/12	0.0040	BB1Z/00070690/2					
	8764/6	0.0143	BB1Z/00070690/2					
	9131/5	0.0365	KW 70690					
	9134/7	0.1495	BB1Z/00070690/2					
	2269/10	0.0169						
	9384/3	0.0874						
	2712/10	0.0243	BB1Z/00118774/4					

6430/4	0.0560					
6430/5	0.0040					
7575/13	0.0103	BB1Z/00132014/3				
7575/16	0,0489	BB1Z/00132014/3				
7630/54	0.0206	BB1Z/00073223/9				
7630/58	0.0295	BB1Z/00073223/9				
7430/38	0.0009	BB1Z/00073223/9				
7630/62	0.0198	BB1Z/00111571/2				
7630/64	0.0035	BB1Z/00111571/2				
7630/65	0.0051	BB1Z/00111571/2				
7630/70	0.0270	BB1Z/00057352/4				
7630/71	0.0222	BB1Z/00057352/4				
7630/50	0.0581	BB1Z/00136740/9				
2519/18	0.0347	BB1Z/00058430/2				
7630/74	0.0181	BB1Z/00090956/1				
7630/75	0.0085	BB1Z/00090956/1				

9	6485	0,1313	13/78	WŁADAJĄCY NA ZASADACH SAMOISTNEGO POSIADANIA	-
	6355/1				-
	6356	8.9225	26/320		-
	6404				-
	6238 6240/1	9.9554	13/320		-

10	ŚRODKI TRANSPORTU				Wartość netto 2013r.	umorzenie	Wartość netto 2014r.	umorzenie
LP.	Rodzaj pojazdu	Marka	Typ	Rok produkcji				
1.	Osobowy	Ford	transit Van 280 S	2005	1.930,02 zł	13.510,14zł	1.930,02 zł	-
2.	Pług odśnieżny	-	-	-	1.594,21zł	261,73zł	261,73zł	-
3.	Pług odśnieżny	-	-	-	1.994,88 zł	1.351,37zł	643,51 zł	1.351,37zł
4.	Specjalny pożarniczy	Star	266	1987	1.856,63zł	1.668,03zł	1.668,03zł	188,60 zł
5.	Ciągnik	MTZ	82	1999	431,82 zł	432,56zł	431,82 zł	-
6.	Ciężarowy	Gaz	Gazela	2007	1.351,37zł	1.351,37zł	-	

11. Wykaz lokali mieszkalnych w zasobie mieszkaniowym Gminy.

Lp.	Nazwa i miejsce budynku	Powierzchnia użytkowa [m ²]
1.	Ośrodek zdrowia w Koszarawie 142a	74,32 m ²
2.	Ośrodek zdrowia w Koszarawie 142a	177,45 m ²
3.	Gimnazjum w Koszarawie 142	82,4 m ²

12. Budowa infrastruktury dostępowej 2014 rok.

Lp	Nazwa	Wartość netto 2014r.	umorzenie
1.	Zestawy komputerowe Serwerownia	98.842,80	74.132,10
2.	Elementy składające się na lokalizację: - maszty telekomunikacyjne - linie radiowe Ceragon 24GHz -urządzenia radiowe - szafy zewnętrzne - UPS ActivJet AJE - okablowanie stacji bazowej - instalacja elektryczna	692.819,18	10.435,82