

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Gminy Koszarawa
za 2015 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 2015 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 31.12.2015 r.

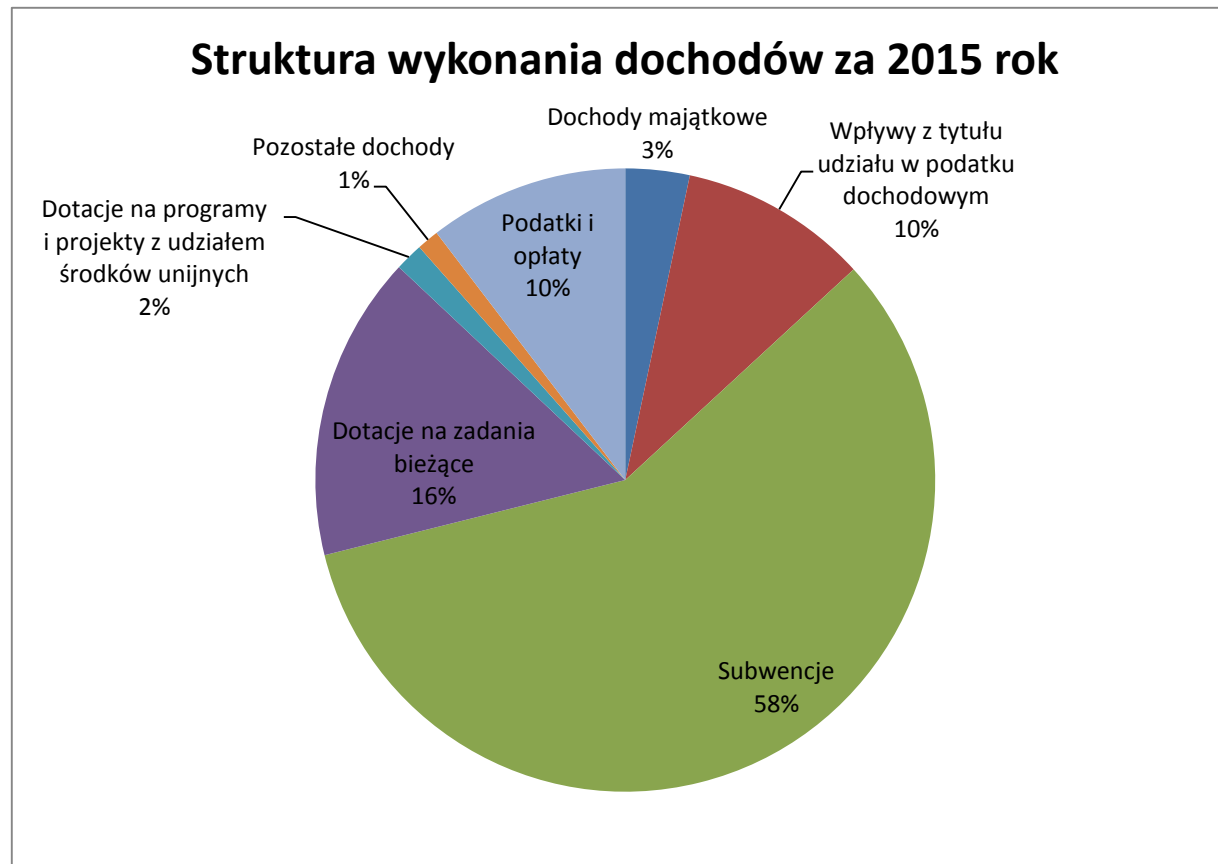
Załącznik Nr 1a

Rada Gminy Koszarawa uchwałą Nr III/17/14 z dnia 30 grudnia 2014 r. uchwaliła budżet Gminy Koszarawa na 2015 r.

1.DOCHODY: Zgodnie z uchwałą budżetową dochody budżetu gminy uchwalone zostały w wysokości 10.737.103,00 zł. W tym dochody bieżące w wysokości 10.367.433,00 zł., a dochody majątkowe 369.670,00 zł. W trakcie roku budżetowego stosownymi zapisami w budżecie zmieniono wysokość dochodów i na dzień 31 grudnia 2015 roku plan dochodów budżetowych wynosił 11.341.850,11 zł. W tym dochody bieżące 10.918.619,61 zł., a dochody majątkowe 423.230,50 zł. W 2015 roku dochody budżetu Gminy Koszarawa zrealizowano w wysokości 11.047.971,66 zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 97,41 %. W tym dochody bieżące w kwocie 10.678.300,66 zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 97,80 %, dochody majątkowe w kwocie 369.671,00zł., co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie 87,35 %.

PLAN ORAZ WYKONANIE DOCHODÓW NA 31.12.2015 r.

L.p	Nazwa	Plan kwota w zł.	Plan po zmianach kwota w zł.	Wykonanie kwota w zł.
I	DOCHODY BIEŻĄCE	10.367.433,00	10.918.619,61	10.678.300,66
1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych	1.078.399,00	1.078.399,00	1.087.379,33
2.	Podatki i opłaty	1.126.300,00	1.150.630,55	1.151.369,33
3.	Subwencje	6.546.417,00	6.400.517,00	6.400.517,00
4.	Dotacje na zadania bieżące	1.009.646,56	1.881.731,71	1.750.959,36
5.	Dotacje na programy, projekty lub zadania bieżące finansowane z udziałem środków o których mowa w	287.149,34	276.864,39	161.429,10
6.	Pozostałe dochody	319.521,10	130.476,96	126.646,54
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	369.670,00	423.230,50	369.671,00
1.	Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje, projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.	369.670,00	408.230,50	369.671,00
2.	Dochody ze sprzedaży majątku	0,00	15.000,00	0,00
	Razem	10.737.103,00	11.341.850,11	11.047.971,66



Wykonanie dochodów gminy Koszarawa za 2015 rok.

Rozdział	§	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3		4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE						
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			0,00	2.256,80	2.256,80	100,00
01095		Pozostała działalność	0,00	2.256,80	2.256,80	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	2.256,80	2.256,80	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			2 000,00	2 000,00	1 347,69	67,38
02001		Gospodarka leśna	2 000,00	2 000,00	1 347,69	67,38
	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	2 000,00	2 000,00	1 347,69	67,38
<i>Wpływy za dzierżawę gruntów przez Koła Łowieckie.</i>						
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			463 649,06	743 026,11	574 673,32	77,34
60014		Drogi publiczne powiatowe	222 715,56	222 715,56	194 461,90	87,31
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	222 715,56	222 715,56	194 461,90	87,31
<i>Dotacje otrzymywane ze Starostwa Powiatowego na zimowe utrzymanie dróg</i>						
60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	354 133,00	303 746,00	85,77
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	354 133,00	303 746,00	85,77
<i>Dotacja z Budżetu Państwa w związku z remontem dróg po powodzi 2012 r.</i>						
60095		Pozostała działalność	240 933,50	166 177,55	76 465,42	97,47
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 919,00	0,00	0,00
<i>Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków przez firmy przewozowe, uchylene uchwały brak wpływów.</i>						

	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	204 793,50	137 069,77	65 468,17	47,76
	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	36 140,00	24 188,78	10 997,25	45,46
Dotacja na wydatki bieżące związane z realizacją projektu " Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców Koszarawy".						
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA			48 500,00	48 500,00	62 235,91	128,32
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	48 500,00	48 500,00	62 235,91	128,32
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00	500,00	0,00	0,00
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	48 000,00	48 000,00	62 235,91	129,66
Dochody z najmu lokali użytkowych Brańka, Ślizowski, Szpakowicz ,Bank Spółdzielczy Jeleśnia , Poczta Polska, Tlałka, Sawicki , wyższa kwota wykonania związana ze zmianą stawki.						
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA			48 412,10	157 056,96	145 560,88	92,68
75011		Urzędy Wojewódzkie	32 921,00	14 809,00	14 414,95	97,34
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	30,00	1,55	
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	32 921,00	14 779,00	14 613,40	97,53
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).	15 491,10	15 491,10	4 389,07	28,33
	0920	Pozostałe odsetki	15 491,10	15 491,10	4 389,07	28,33
Odsetki od środków na rachunkach.						
75078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	64 790,00	64 790,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	0,00	64 790,00	64 790,00	100,00

		na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)				
Dotacja na remont archiwum w UG po powodzi.						
75095		Pozostała działalność	0,00	61 966,86	61 966,86	100,00
	0830	Wpływy z usług	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
Dochód z tytułu usług reklamy i promocji Firmy Lotos						
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 406,86	3 406,86	100,00
Zwrot części kosztów sądowych						
	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	0,00	38 560,00	38 560,00	100,00
Dotacje w ramach projektu Dni Koszarawy za 2014 rok.						
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ , KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA			1 750,00	38 720,28	37 343,15	96,44
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 750,00	1 750,00	1 730,35	98,88
	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	1 730,35	98,88
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie aktualizacji rejestru wyborców.						
75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18 091,28	18 024,26	99,63
	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	18 091,28	18 024,26	99,63
Dotacja z budżetu państwa na wybory Prezydenta						
75108		Wybory do Sejmu i Senatu RP	0,00	10 879,00	9 595,16	88,20
	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	10 879,00	9 595,16	88,20
Dotacja z budżetu państwa na wybory do Sejmu i Senatu						
75110		Referenda ogólnokrajowe i regionalne	0,00	8 000,00	7993,38	99,92

	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	8 000,00	7 993,38	99,92
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów referendum ogólnokrajowego.						
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA			600,00	600,00	0,00	0,00
75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	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	600,00	600,00	0,00	0,00
DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH ,OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			2 204 699 ,00	2 052 699,00	2 088 043,58	98,93
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	-206,00	0,00
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych ,opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	-206,00	0,00
75615		Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego , podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	534 100,00	534 100,00	540 851,22	101,26
	0310	Podatek od nieruchomości	520 000,00	520 000,00	528 437,00	101,62
	0320	Podatek rolny	100,00	100,00	77,00	77,00
	0330	Podatek leśny	12 200,00	12 200,00	11 982,00	98,21
	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	800,00	800,00	355,22	44,40
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	389 200,00	389 200,00	410 606,46	105,50
	0310	Podatek od nieruchomości	255 000,00	255 000,00	246 088,83	96,51
	0320	Podatek rolny	17 000,00	17 000,00	14 523,32	85,43
	0330	Podatek leśny	30 000,00	30 000,00	28 170,94	93,90

	0340	Podatek od środków transportowych	39 200,00	39 200,00	40 678,00	103,77
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1b.						
	0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00	31 723,90	211,49
Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego stąd trudne do oszacowania wartości.						
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	30 000,00	30 000,00	47 252,75	157,51
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	2 168,72	72,29
Odsetki od zaległości podatkowych						
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	203 000,00	51 000,00	49 412,57	96,89
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	3 000,00	3 000,00	2 747,00	91,57
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	48 000,00	48 000,00	46 665,57	97,22
Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.						
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z opłaty śmieciowe , brak wykonania w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej.						
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Brak wykonania w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej.						
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 078 399,00	1 078 399,00	1 087 379,33	100,83
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 078 199,00	1 078 199,00	1 087 554,00	100,87
Udziały w podatku od osób fizycznych przekazane w wyższej kwocie w stosunku do decyzji Ministra Finansów .						
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	200,00	200,00	-174,67	0,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, stąd trudno oszacować precyzyjnie plan.						
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA			6 546 417,00	6 400 517,85	6 400 417,00	100,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 187 907,00	5 042 007,00	5 042 007,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 187 907,00	5 042 007,00	5 042 007,00	100,00
Subwencja oświatowa						
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla	1 300 500,00	1 300 500,00	1 300 500,00	100,00

		gmin				
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 300 500,00	1 300 500,00	1 300 500,00	100,00
Subwencja wyrównawcza						
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	58 010,00	58 010,00	58 010,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	58 010,00	58 010,00	58 010,00	100,00
Subwencja równoważąca						
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE			264 330,00	354 645,72	351 271,49	99,05
80101		Szkoły podstawowe	4 800,00	49 522,36	48 223,14	97,38
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej	10,00	110,00	83,11	75,55
Pozostałość środków z rachunku szkoły podstawowej						
	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	34 327,29	28 102,92	81,87
Dotacja celowa na podręczniki.						
80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	239,99	239,99	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin)	0,00	239,99	239,99	100,00
Dotacja na zadania zlecone w zakresie oświaty dla uczniów niepełnosprawnych szkoły niepublicznej.						
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	78.800,00	163 773,91	161 662,73	98,71
	0970	Wpływy z różnych dochodów	58 800,00	0,00	0,00	0,00
Brak wykonania z uwagi na zmianę planu finansowego.						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	111 400,00	111 400,00	100,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst.	20 000,00	52 373,91	50 262,73	95,97
Dotacja z gminy Jeleśnia i miasta Żywca na utrzymanie dzieci w przedszkolu niepublicznym w Koszarawie Bystrej.						
80104		Przedszkola	185 510,00	138 385,46	143 358,47	103,59
	0830	Wpływy z usług	27 000,00	27 000,00	31 953,00	118,34

Wpływy z opłat za przedszkola.						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	111 375,00	111 375,00	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	10,00	10,00	30,47	304,70
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych, przedszkola za 2014 i 2015 rok.						
80110		Gimnazja	0,00	6 453,94	6 463,60	100,15
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświaty	10,00	10,00	25,04	250,40
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych za 2014i 2015 rok, Gimnazjum.						
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związków gmin)	0,00	17 249,55	17 249,55	100,00
Dotacja na podręczniki dla gimnazjum i Niepublicznego Gimnazjum w Koszarawie Bystrej.						
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA			779 875,84	899 872,84	832 259,09	92,49
85212		Świadczenia rodzinne	624 628,00	669 628,00	655 852,07	97,94
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 820,20	141,01
Zwrot pobranych świadczeń - brak realnego oszacowania dochodów w związku ze zmianą udziału gminy w funduszu alimentacyjnym i 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	622 628,00	667 628,00	653 031,87	97,81
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	5 926,00	8 744,00	7 854,96	89,83
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	3 938,00	6 756,00	6 542,28	96,84

		na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
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)	1 988,00	1 988,00	1 312,68	66,03
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i społeczne	13 106,00	34 800,00	27 902,53	80,18
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	13 1060,00	34 800,00	27 902,53	80,18
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych i okresowych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85216		Zasiłki stałe	16 341,00	22 256,00	22 255,39	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	16 341,00	22 256,00	22 255,39	100,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85219		Ośrodki pomocy społecznej	57 618,00	60 057,00	60 057,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	57 618,00	60 057,00	60 057,00	100,00
Dotacja celowa na realizację zadań własnych gmin - utrzymanie GOPS.						
85295		Pozostała działalność	62 256,84	104 387,84	58 337,14	55,88
	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	45 153,41	75 983,41	45 336,93	59,67
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	1 062,43	1 062,43	1 066,75	100,41,
Dotacja na realizację zadania z EFS Kapitał ludzki Nr umowyPKOL07-01-01-24-152/08 Środki BP						

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	342,00	192,96	56,42
Dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na świadczenia pielęgnacyjne .						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	16 041,00	27 000,00	11 740,50	43,48
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację programu dożywiania.						
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			0,00	35 394,35	31 733,03	89,66
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	35 394,35	31 733,03	89,66
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	34 453,00	30 791,68	89,37
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	941,35	941,35	100,00
Dotacja celowa na wyprawkę szkolną.						
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			7 200,00	183 330,55	150 877,47	82,30
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 000,00	3 000,00	201,00	6,70
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	201,00	6,70
Wpłaty mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne plan wykonany na niskim poziomie z uwagi na przedłużenie terminu wpłat.						
90002		Gospodarka odpadami	0,00	176 130,55	150 299,12	85,33
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	174 130,55	149 667,60	85,95
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 000,00	631,52	31,58
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	4 000,00	177,39	4,43
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	177,39	4,43
Wpływy z tytułu nadpłaty z FOS .						
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200,00	200,00	199,96	99,98

	0400	Wpływy z opłaty produktowej	200,00	200,00	199,96	99,98
Opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW.						
ŁĄCZNIE DOCHODY BIEŻĄCE			10 367 433,00	10 918 619,61	10 678 110,55	97,80
			DOCHODY MAJĄTKOWE			
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			0,00	38 560,50	0,00	0,00
60095	Pozostała działalność		0,00	38 560,50	0,00	0,00
	6207	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 wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0,00	32 776,00	0,00	0,00
	6209	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 wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0,00	5 784,50	0,00	0,00
Dotacje na zadania majątkowe Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców – płatność w 2016 roku.						
DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa			0,00	15 000,00	0,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		0,00	15 000,00	0,00	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	15 000,00	0,00	0,00
Planowany wpływ ze sprzedaży działki realizacja w 2016 roku						
DZIAŁ 926 Kultura fizyczna			369 670,00	369 670,00	369 671,00	100,00
92601	Obiekty sportowe		369 670,00	369 670,00	369 671,00	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.	314 220,00	314 220,00	314 221,00	100,00
	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	55 450,00	55 450,00	55 450,00	100,00
Środki na inwestycje- budowa boiska wielofunkcyjnego						

Razem dochody majątkowe	0,00	423 230,50	369 671,00	87,35
Razem dochody bieżące	10 367 433,00	10 918 619,61	10 678 300,66	97,80
DOCHODY	10 737 103,00	11 341 850,11	11 047 971,66	97,41

W realizacji dochodów budżetowych Gminy Koszarawa należy zwrócić uwagę na 58% udział w dochodach subwencji jako głównego źródła dochodu, co jest związane z otrzymywaną subwencją oświatową, głównie na dzieci edukacji domowej z Niepublicznej Szkoły i Gimnazjum. Znaczny udział, bo prawie 16% dotyczy dotacji otrzymywanych przez gminę na zadania bieżące zarówno zlecone jak i własne. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią 10 procentowy wpływ do budżetu gminy, podobnie jak wpływy z podatków i opłat. Dochody majątkowe w 2015 roku stanowiły 3% udziału w dochodach ogółem gminy.

DOCHODY WŁASNE

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na koniec 2015 roku	% wykonania	Struktura wykonania
Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 078 399,00	1 087 554,00	100,87	46,53%
Podatek dochodowy od osób prawnych	200,00	6,58	3,29	0,00%
Podatek od nieruchomości	775 000,00	774 525,83	99,94	33,14%
Podatek rolny	17 100,00	14 600,32	85,38	0,62%
Podatek leśny	42 200,00	40 152,94	95,15	1,72%
Podatek od środków transportowych	39 200,00	40 678,00	103,77	1,74%
Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	31 723,90	211,49	1,36%
Wpływy z opłaty produktowej	200,00	199,96	99,98	0,01%
Wpływy z opłaty skarbowej	3 000,00	2 747,00	91,57	0,12%
Wpływ z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	48 000,00	46 665,57	97,22	2,00%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego- wywóz nieczystości	174 130,55	149 667,60	85,95	6,40%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	30 000,00	47 252,75	157,51	2,02%
Wpływy z różnych opłat	4 919,00	0,00	0,00	0,00

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	48 000,00	62 235,91	129,66	2,66%
Wpływy z usług	27 000,00	31 953,00	118,34	1,37%
Wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych	15 000,00	0,00	0,00	0,00%
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 800,00	2 724,94	46,98	0,12%
Pozostałe odsetki	15 491,10	4 389,07	28,33	0,19%
Łącznie	2 338 639,65	2 337 077,37	99,93	100,00%

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 II/9/14 Rady Gminy Koszarawa z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok.

W budżecie na 2015 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **520.000,00 zł**. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych za 2015 rok wykazują kwotę **528.437,00 zł**, co stanowi **101,62 %** rocznego planu. Kwota zrealizowanych dochodów jest wyższa od planowanych dochodów, a należności do zapłaty po terminie wynoszą na koniec roku **4.581,00 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na 31.12. 2015 r. wyniosły **5.672,00 zł**, a skutki udzielonych ulg i zwolnień to kwota **1.961,00 zł**. W 2015 roku nie wystąpiły umorzenia należności podatkowych przez Wójta Gminy w ramach podatku od osób prawnych.

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 Uchwała Nr II/9/14 Rady z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie stawek podatkowych obowiązująca na 2015 rok.

Planowane dochody w wysokości **100,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji. Dochody z podatku rolnego wyniosły **77,00 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 2014 roku i wynosi 188,85 zł za 1 m³ zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 12 października 2014 r., poz.465

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **12.200,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **11.982,00 zł**. co wynosi 98,21% wykonania należności w 2015 roku.

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

W budżecie na 2015 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **800,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **355,22 zł**. natomiast należności z tytułu odsetek niespłaconych wynoszą **230,00 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 Uchwałą Nr II/9/14 Rady Gminy Koszarawa z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok.

Zaplanowane dochody w kwocie **255.000,00 zł**. wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2015 rok po uwzględnieniu przypisów i odpisów. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31.12.2015 r. wyniosły **246.088,83 zł**, co stanowi ponad 96,51 % przewidywanych dochodów rocznych. Wykonanie dochodów poniżej planu wiąże się z wystąpieniem należności z lat ubiegłych. Na dzień 31.12.2015 roku stan należności z tytułu zaległości z lat ubiegłych, w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **18.385,85 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **56.231,43 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 1 213,00 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 II/9/14 Rady Gminy Koszarawa z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wymiaru podatku rolnego obowiązujący w 2015 roku. W budżecie na 2015 rok zaplanowano dochody z tego tytułu, po zmianach w wysokości **17.000,00 zł.** Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31.12.2015 r. wynoszą **14.523,32 zł.** Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych za lata ubiegłe na dzień 31.12.2015 r. wyniosły łącznie **2.982,79 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 **30 000,00 zł.**, które zostały zrealizowane w kwocie **28 170,94 zł.** Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym z lat ubiegłych na dzień 31.12.2015 r. wyniosły **11 423,34 zł.** i dotyczą głównie wspólnoty leśnej. Umorzenie na podstawie wniosków podatników wyniosło 70,00 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 8 podatników. W budżecie na 2015 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **39.200,00 zł.** W 2015 roku do budżetu wpłynęło **40.678,00 zł.** Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **8.074,92 zł.**, skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy wyniosły **8.112,16 zł.** Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za 2015 rok wydał decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od środków transportowych na kwotę **28 598,00 zł.**, natomiast kwota umorzenia wyniosła **1 333,00 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 2015 roku 3.000,00 zł. Dokonane wpłaty do 31.12.2015 roku, wyniosły 2.168,72 zł. Pozostała kwota należności do spłaty wynosi 3.265,00 zł.

Podatek dochodowy od osób fizycznych wykonanie dochodu z tego tytułu wynosi 1 087 554,00 zł. co w strukturze dochodów własnych daje 46,53 % udziału, kolejnym znaczącym źródłem dochodów własnych jest podatek od nieruchomości stanowiący w strukturze dochodów 33,14%, a jego wykonanie w stosunku do planu wynosi 99,94%. Kolejne źródła dochodu stanowiące wysoki poziom udziału w dochodach własnych ogółem to opłaty za wywóz nieczystości 6,40%, podatek od czynności cywilno-prawnych 2,02%, dochody z najmu składników

majątku gminy 2,66%, wpływy z opłat za przedszkola 1,37% oraz wpływy z pozostałych opłat podatkowych.

W 2015 roku nie zrealizowano dochodu ze sprzedaży majątku, czego powodem było brak ofert do przetargu.

Ogólnie dochody własne zostały zrealizowane na poziomie 99,93% co stanowi kwotę 2.337.077,37 zł.

I. Planowane wydatki budżetu Gminy Koszarawa na 2015 rok, zgodnie z uchwałą budżetową uchwalone zostały na poziomie **11.067.103,00 zł.**

1) Wydatki bieżące kwota 9.892.137,87 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 4.672.641,65 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.197.620,72zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.475.020,93 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 3.722.880,00 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 758.203,80 zł.

d) rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę 292.339,10 zł.

e) wydatki na obsługę długu 60.000,00 zł.

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, 386.073,32 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 1.174.965,13 zł.

II. Plan po zmianach. W ciągu roku budżetowego stosownymi zmianami dokonanymi uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy, zmieniono plan wydatków i na dzień 31.12.2015 roku wynosił 11.717.091,73 zł. W tym wydatki bieżące kwota 10.478.936,60 zł., natomiast wydatki majątkowe kwota 1.238.155,13 zł.

1) Wydatki bieżące kwota 10.478.936,60 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 5.311.941,32 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.245.570,58 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2.066.370,74 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 3.855.892,98 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 919.373,28 zł.

d) wydatki na obsługę długu 60.000,00 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 290.885,34 zł.

III. Wykonanie wydatków. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku, wydatki budżetu Gminy Koszarawa wykonano na poziomie 95,68 % co w stosunku do planu daje kwotę 11.210.409,24 zł .Wydatki bieżące wykonano na poziomie 97,04 % co daje kwotę 10.168.965,57 zł. , wydatki majątkowe wykonano na poziomie 84,11 % , co daje kwotę 1.041.443,67 zł.

1)Wydatki bieżące kwota 10.168.965,57 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 5.122.744,72 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.195.963,48 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.926.781,24 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 3.847.140,20 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 872.030,29 zł.

d) wydatki na obsługę długu 60.000,00 zł.

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 267.050,36 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 1.041.443,67 zł. w tym:

-na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie podlegające zwrotowi 598.580,74,00 zł.

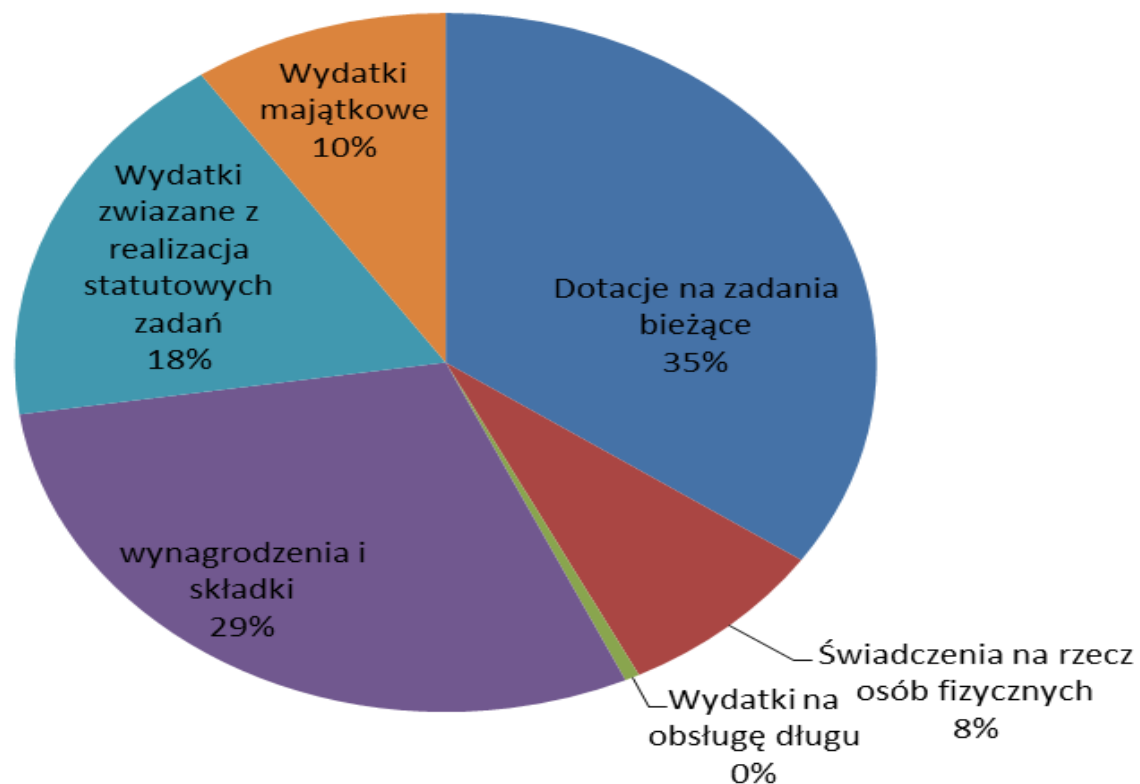
Za 2015 rok nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniosła 509.335,09 zł.

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej .Wskazana w sprawozdaniu Rb 28 S za 2015 rok, kwota zobowiązań w wysokości 368.955,33 zł dotyczy wyłącznie zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych , dodatków uzupełniających nauczycieli i pochodnych od płac.

PLAN WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ , PLAN PO ZMIANACH ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW NA 31.12.2015 R.

L.p	Nazwa	Plan kwota w zł.	Plan po zmianach w zł.	Wykonanie w zł.
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	9.892.137,87	10.478.936,60	10.168.965,57
1.	Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań -wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.672.641,65 1.475.020,93 3.197.620,72	5.311.941,32 2.066.370,74 3.245.570,58	5.122.744,72 1.926.781,24 3.195.963,48
2.	Dotacje na zadania bieżące	3.722.880,00	3.855.892,98	3.847.140,20
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	758.203,80	919.373,28	872.030,29
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	386.073,32	290.885,34	267.050,36
5.	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	292.339,10	40.843,68	0,00
6.	Wydatki na obsługę długu	60.000,00	60.000,00	60.000,00
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	1.174.965,13	1.238.155,13	1.041.443,67
1.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	585.700,00	626.290,00	598.580,74
2.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	589.265,13	611.865,13	442.862,93

Struktura wykonania wydatków budżetowych za 2015 rok



ZESTAWIENIE TABELARYCZNE WYDATKÓW ZA 2015 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	21.637,00	21.426,85	99,03
01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	289,85	57,97
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	500,00	289,85	57,97
<i>Wpłata na rzecz Izby Rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>					
01095	Pozostała działalność	0,00	21.137,00	21.137,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	21.137,00	21.137,00	100,00
<i>Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego przez rolników 2.256,80 zł., zwrot zajęcia Wróbel z inwestycji rozbudowa schroniska młodzieżowego 18.880,20 zł.(w GOK Koszarawa).</i>					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		666.305,93	952.896,40	891.421,87	93,55
60014	Drogi publiczne powiatowe	222.715,56	222.715,56	204.135,20	91,66
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		175.715,56	150.024,43	132.464,51	88,30
<i>Wydatki związane z zakupem paliwa- 20.156,10 zł.; płyny i rękawice 2.850,00 zł ; zakup soli drogowej i piasku 43.488,44 zł. oraz usług w zakresie utrzymania zimowego dróg powiatowych 45.122,91 zł., załadunek soli 7.841,25 zł. naprawy samochodów 2.074,40 zł., części do samochodów 10.829,41 zł., ubezpieczenia pojazdów kwota 102,00 zł.,</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		47.000,00	72.691,13	71.670,69	98,60
<i>Wynagrodzenia z tytułu umów i umów zleceń, oraz składki pracowników zatrudnionych przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych.</i>					
60016	Drogi publiczne gminne	113.000,00	53.000,00	51.200,69	96,61
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		105.000,00	53.000,00	51.200,69	96,61
<i>Plan z wydatków bieżących zmieniony na remonty dróg po powodzi nadzory i dokumentacja 51.200,69 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		8.000,00	0,00	0,00	0,00
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	431.090,00	400.882,26	92,99
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	431.090,00	400.882,26	92,99

		Wydatki związane remontami dróg gminnych po powodzi . Droga Kraisko – 65.614,04; droga Kachle – 50.658,07 zł.; droga Zaolzie 102.442,70 zł, ; droga Duchalą 65.149,58 zł. ; droga Jagzonie kwota 58.804,70 zł.; droga Sitarze 58.213,17 zł.remonty po powodzi 2014 roku.			
60095	Pozostała działalność	330.590,37	205,500,84	194.613,72	94,70
		- wydatki związane ze zwrotem dotacji do WWPE oraz MF do wniosków Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców.			
Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	4.919,00	0,00	0,00
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		330.590,37	200.581,84	194.613,72	97,02
		-Wydatki bieżące związane z realizacją projektu” Internet dla wykluczonych”- zarządzanie projektem , administracja sieci.			
DZIAŁ 630 TURYSTYKA		0,00	11.329,95	11.329,95	100,00
63095	Pozostała działalność	0,00	11.329,95	11.329,95	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		0,00	7.722,95	7.722,95	100,00
		-Zwrot dotacji pobranej na podstawie decyzji UM.			
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	3.607,00	3.607,00	100,00
		-Odsetki od pobranej dotacji do UM.			
DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		5.000,00	5.000,00	3.815,40	76,31
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5.000,00	5.000,00	3.815,40	76,31
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		5.000,00	1.175,30	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	3.824,70	3.815,40	99,76
		-wypisy z rejestru gruntów.			
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		1.225.800,26	1.318.935,54	1.307.717,66	99,15
75011	Urzędy Wojewódzkie	32.921,00	14.779,00	14.413,40	97,53
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		3.721,00	3.076,00	2.710,40	88,11
		-Wydatki na zakup druków do USC, aktualizacja programów, tonery.			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		29.200,00	11.703,00	11.703,00	100,00
		-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników w zakresie ewidencji ludności, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej.			

75022	Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	8.000,00	54.269,57	53.736,71	99,02
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.000,00	53.319,57	53.165,00	99,71
	<i>-Wypłata diet dla Radnych</i>				
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	3.000,00	950,00	571,71	60,18
	<i>-Wydatki rzeczowe związane z działalnością Rady Gminy (zakup papieru, tuszu,)</i>				
75023	Urzędy Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1.170.859,2600	1.112.496,97	1.104.127,27	99,25
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.000,00	3.000,00	2.123,92	70,80
	<i>Mydło, herbata dla pracowników UG.</i>				
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	186.759,26	200.897,09	193.428,59	96,28
	<i>-Wydatki na energię elektryczną – kwota 14 534,82; usługi telefoniczne -kwota 9 276,06 zł. ,pozostałe koszty m.in. zakup materiałów biurowych4.950,85 , środków czystości-kwota-1.198,34 zł. ;znaczkki –kwota 9.638,42 ; usługi związane z aktualizacją programów 7.782,62 zł.; obsługa prawna 22.140,00 zł.; ,ubezpieczenia 6 095,00 zł. ; odpisy na ZFŚS-kwota 25 463,00 zł.;szkolenia-3.504,00 zł. ;delegacje 3.617,27 zł.; węgiel 9.851,23, ogrzewacz wody 325,40 zł.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	981.100,00	908.599,88	908.574,76	100,00
	<i>-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Gminy wraz z pochodnymi .W tym wynagrodzenia wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 826 209,78 zł., składki ZUS 82 364,98 zł.,</i>				
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	4.000,00	44.560,00	44.427,60	99,70
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.000,00	43.060,00	42.927,60	99,69
	<i>Wydatki związane z organizacją Dni Koszarawy, głównie kompleksowa obsługa z koncertem, ochrona, zabezpieczenie medyczne, środki czystości.</i>				
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	1.500,00	1.500,00	100,00
	<i>Umowa zlecenie konferansjer Dni Koszarawy</i>				
75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	80.990,00	80.987,71	100,00
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	80.990,00	80.987,71	100,00
	<i>Remont archiwum po powodzi 2014 roku.</i>				
75095	Pozostała działalność	10.020,00	11.840,00	10.024,97	84,67

-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		8.000,00	9.820,00	8.011,28	81,58
<i>-Wydatki poniesione na składki Żywiecki Raj, kwota 8.011,28 zł.</i>					
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		2.020,00	2.020,00	2.013,69	99,69
<i>wpłata dla lidera związku gmin 2.013,69 zł.</i>					
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ ,KONTROLI I OHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		1.750,00	38.720,28	37.343,15	96,44
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa	1.750,00	1.750,00	1.730,35	98,88
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		825,00	825,00	825,00	100,00
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		925,00	925,00	905,35	97,88
<i>-Umowa zlecenie wraz ze składkami dla pracownika zajmującego się aktualizacją rejestru wyborców kwota 905,35 zł. usługa aktualizacji i artykuły biurowe 825,00 zł.</i>					
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18.091,28	18.024,26	99,63
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	2.912,00	2.844,98	97,70
<i>-Umowa zlecenie wraz ze składkami dla obsługi informatycznej, kalkulatorów i kierowcy.</i>					
-świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	9.920,00	9.920,00	100,00
<i>-diety dla komisji wyborczej do wyborów na Prezydenta RP.</i>					
-wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	5.259,28	5.259,28	100,00
<i>-materiały biurowe, tonery, papier dla Komisji Wyborczej.</i>					
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	10.879,00	9.595,16	88,20
--świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	6.000,00	4.720,00	78,67
<i>-diety dla komisji wyborczej.</i>					
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	3.009,35	3.005,51	99,87
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	1.869,65	1.869,65	100,00
<i>Materiały biurowe, tonery, druki dla komisji kwota 3.005,51 zł., obsługa informatyczna oraz kalkulatorów</i>					

		kwota umów zleceń 4.720,00 zł.			
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	8.000,00	7.993,38	99,92
- świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	4.160,00	4.160,00	100,00
		-Diety dla komisji referendum			
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	2.750,00	2.743,38	99,76
		-materiały biurowe, tonery, środki czystości na referendum			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	1.090,00	1.090,00	100,00
		-Umowy zlecenia rejestr wyborców, kalkulatory obsługa.			
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA		600,00	600,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	0,00	0,00
wydatki związane z realizacją statutowych zadań		600,00	600,00	0,00	0,00
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		24.500,00	24.500,00	24.195,44	98,76
75412	Ochotnicze straże pożarne	24.500,00	24.500,00	24.195,44	98,76
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		5.000,00	0,00	0,00	0,00
		Diety dla strażaków za udział w akcjach.			
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		19.500,00	17.230,00	17.216,17	99,92
		Wydatki na zakup paliwa i płynów 3.318,37 zł; części 1.108,01 zł. wyposażenie bojowe 2.451,63 zł., szkolenie 1.476,00, ubezpieczenia-5.386,00 , usługi w zakresie konserwacji sprzętu oraz badania lekarskie 1.492,00, przeglądy 750,00, alarmowanie 191,88 zł., pozostałe wydatki 1.042,28 zł.			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	3.000,00	2.709,27	90,31
		- umowa zlecenie na konserwację sprzętu za 2015 rok.			
-Dotacje na zadania bieżące		0,00	4.270,00	4.270,00	100,00
		- Dotacja na zakup sprzętu dla straży.			
		-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.			
DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		352.339,10	100.843,68	60.000,00	59,50
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jednostek	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00

	samorządu terytorialnego				
-Wydatki na obsługę długu		60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00
<i>-Zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.</i>					
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub przez Jednostkę Samorządu Terytorialnego	292.339,10	40.843,68	0,00	0,00
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		292.339,10	40.843,68	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		44.300,11	33.200,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	47.600,00	33.200,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		47.600,00	33.200,00	0,00	0,00
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE		5.810.050,00	6.011.212,94	5.947.918,11	98,95
80101	Szkoły podstawowe	3.586.272,00	3.465.854,41	3.423.207,03	98,77
-Dotacje na zadania bieżące		2.523.072,00	2.346.605,59	2.340.442,84	99,74
<i>-Dotacja dla niepublicznej Szkoły Podstawowej w Koszarawie Bystrej.</i>					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		42.840,00	43.740,00	43.735,83	99,99
<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli.</i>					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		93.500,00	113.894,82	112.780,65	99,02
<i>-Zakup węgla 22.008,00 , materiały biurowe 2.876,59, środki czystości 3.939,90;okna 2900,33zł. ; . odpisy na ZFŚS 52 0000,00 zł.; ubezpieczenia 1.815,00 zł. ;energia elektryczna- 12.997,01 zł. ścieki 1206,84 badania lekarskie 273,00 zł., abonament bezpieczna szkoła 334,56 zł., usługa kominiarska 634,00 zł., zakup podręczników i ćwiczeń 7.895,80 zł., ; telefon 2.300,00 zł.pozostałe koszty 1.599,63 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		926.860,00	961.614,00	926.247,71	96,32
<i>-Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi,(dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatek uzupełniający) 773.911,10 zł.; składki ZUS-152.336,61 zł.</i>					
80102	Szkoły podstawowe specjalne	0,00	239,99	239,99	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		0,00	239,99	239,99	100,00
<i>Dotacja dla szkoły podstawowej w Koszarawie Bystrej występującej o dotację dla dzieci niepełnosprawnych</i>					
80103	Oddziały Przedszkolne w szkołach podstawowych	80.000,00	117.978,91	117.978,91	100,00

- Dotacje na zadania bieżące		80.000,00	117.978,91	117.978,91	100,00
- Dotacja dla Oddziału przedszkolnego w niepublicznej Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej					
80104	Przedszkola	362.470,00	412.581,00	407.493,82	98,77
-Dotacje na zadania bieżące		0,00	25.971,00	25.767,97	99,22
-koszty pobytu dzieci z gminy Koszarawa w przedszkolach innych gmin.					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		18.000,00	18.800,00	18.644,58	99,17
-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Przedszkole Nr 1- 12.500,00 ,Przedszk. Nr 2- 6.144,58 zł.					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		28.900,00	29.100,00	28.878,07	99,24
-Opłaty telefoniczne Przedszkole Nr 1 1.118,61 zł. ; zakup środków czystości i materiałów biurowych 3.279,20 zł. ,przelew odpisów na ZFŚS ;Przedszkole Nr 1 -12 500,00zł , Przedszkole Nr 2 odpisy na ZFSS 6.700,00 zł. opłaty za telefon 1.451,11- zł. ; środki czystości pomoce naukowe 2.000,00 zł., badania lekarskie P-1 127,00 zł., P-2 214,00 zł.					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		315.570,00	338.710,00	334.203,20	98,67
-Wydatki na wynagrodzenia i pochodne Przedszkole Nr 1- 235.261,29zł. ,przedszkole Nr 2- 98.941,91 zł.					
80110	Gimnazja	1.682.908,00	1.579.214,45	1.565.084,76	99,11
-Dotacje na zadania bieżące		1.001.808,00	857.160,36	857.160,36	100,00
-Dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum w Koszarawie Bystrej.					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		18.000,00	18.000,00	17.841,82	99,12
-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Gimnazjum.					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		76.300,00	100.230,09	88.916,00	88,71
-Wydatki na zakup oleju opałowego-kwota-4.487,99 zł; węgiel -25.789,48 zł., energii elektrycznej- 12.496,65 zł; ,usługi telekomunikacyjne-1.494,33 zł; pomoce naukowe- 390,00 zł.; delegacje 292,52 zł. ;ubezpieczenie mienia 1.442,22 zł. ;odpisy na ZFSS 31 000,00 zł. ,pozostałe koszty dotyczą opłat kanalizacyjnych zakupu środków czystości , materiałów biurowych i konserwacji ksero.					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		586.800,00	603.824,00	601.166,58	99,56
-Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane , w tym wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 503.972,14 zł.; składki ZUS 97 194,44 zł.					
80113	Dowożenie uczniów do szkół	91.100,00	96.600,00	95.254,42	98,61
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		100,00	100,00	0,00	100,00
- mydło herbata dla kierowców.					
-Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		51.000,00	56.390,00	56.158,63	99,59
-Wydatki na zakup paliwa 28.606,88 zł, płyny 466,27 zł.; części 2.540,85 ;usługi związane z naprawami 18.413,29 zł., ubezpieczenia 5.096,00, pozostałe koszty to przeglądy i badania techniczne 1035,34 dotyczą Autosana , Iveco,					

		Forda.			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		40.000,00	40.110,00	39.095,79	97,47
		-Wynagrodzenia bezosobowe kierowców 33 386,67 zł; pochodne- 5 709,12 zł., wydatki dotyczą dowozu dzieci do szkół i dzieci niepełnosprawnych.			
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7.300,00	4.800,00	4.715,00	98,231
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		7.300,00	4.800,00	4.715,00	98,23
		- Wydatki na dokształcanie kadry pedagogicznej .			
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących liceach profilowanych i szkołach zawodowych	0,00	333.394,20	333.394,20	100,00
Dotacje na zadania bieżące		0,00	333.394,20	333.394,20	100,00
		- Wydatki na dotację dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Koszarawie Bystrej na uczniów niepełnosprawnych zgodnie z kwotami subwencji oświatowej.			
DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		29.000,00	29.000,00	17.805,89	61,40
85153	Zwalczanie narkomanii	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
		-Wydatki na zajęcia z profilaktyki w zakresie „Zwalczania narkomanii”.			
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	23.000,00	23.000,00	17.192,89	74,75
-Dotacje na zadania bieżące		2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
		- Brak wydatku na dotacje.			
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		14.900,00	14.900,00	13.537,89	90,86
		Wydatki związane z profilaktyką przeznaczone na zakup słodczy z okazji Dnia dziecka Mikołajki oraz koszt szkolenia dla komisji.			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6.100,00	6.100,00	3.655,20	59,92
		-Wynagrodzenia członków za udział w posiedzeniu komisji			

85158	Izby wytrzeźwień	1.000,00	1.000,00	613,00	61,30
-Dotacje na zadania bieżące		1.000,00	1.000,00	613,00	61,30
<i>Dotacja na Izbę wytrzeźwień zgodnie z porozumieniem z Urzędem Miasta Bielsko Biała.</i>					
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		903.340,47	1.027.328,02	947.778,82	92,26
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
85206	Wspieranie rodziny	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
85212	Świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne	627.438,52	672.875,92	658.279,79	97,83
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		582.375,80	610.825,80	596.559,30	97,66
<i>Wydatki na zasiłki -596 469,30 zł. mydło herbaty ręcznik -90,00 zł.</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		2.025,00	2.225,00	1.995,52	89,69
<i>-Wydatki na delegacje- 125,58 zł. , opłaty pocztowe i usługi -194,94 zł. ,zakupy materiałów biurowych 500,00 zł. oraz odpis na ZFSS- 825,00,</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		43.037,72	59.825,12	59.724,97	99,83
<i>-Wydatki na wynagrodzenia osobowe 17 635,79 zł. ; pochodne od wynagrodzeń oraz składki od zasiłków 41 029,76 zł.,</i>					
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	5.926,00	8.744,00	7.854,96	89,83
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		5.926,00	8.744,00	7.854,96	89,83
<i>-Składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków.</i>					
85214	Zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	31.106,00	46.437,56	36.010,00	77,54

-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		31.106,00	46.437,56	36.010,00	77,54
<i>-Wypłata zasiłków okresowych zadania zlecone 32.450,00 zł., zł. ;zasiłki celowe i opał 3.560,00 zł.</i>					
85216	Zasiłki stałe	16.341,00	22.256,00	22.255,39	100,00
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		16.341,00	22.256,00	22.255,39	100,00
<i>-Wypłata zasiłków stałych</i>					
85219	Ośrodki pomocy społecznej	123.025,00	131.389,04	131.022,27	99,72
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		200,00	600,00	558,00	93,00
<i>-mydło, herbaty ręczniki , ekwiwalent za pranie odzieży 558,00</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		4.975,00	6.364,58	6.043,92	94,96
<i>-opłaty pocztowe 26,00, delegacje i ryczałt 2522,11 zł. , podatek 205,00 zł. ; odpisy na ZFSS-2 475,00 zł.; materiały biurowe 495,81 zł.; szkolenia 320,00 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		117.850,00	124.424,46	124.420,77	100,00
<i>-Wynagrodzenia 95,035,90 zł. ; pochodne od wynagrodzeń i pracowników GOPS 21 128,55 zł. Na wydatki na wynagrodzenia przeznaczono środki własne 64 363,77 zł. ; z dotacji na zadania zlecone 60 057,00 zł.</i>					
85295	Pozostała działalność	79.503,95	125.625,50	92.356,41	73,52
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		26.041,00	37.000,00	21.740,50	58,76
<i>- 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.</i>					
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		53.462,95	88.283,50	70.422,95	79,77
<i>-Wydatki związane z realizacją projektu "Kapitał ludzki EFS" Aktywizacja Społeczno Zawodowa bezrobotnych w Gminie Koszarawa" , z tego zasiłki 7.059,26 zł ; wynagrodzenie i składki 35.687,31 zł. ; kursy i szkolenia 27.045,84, ryczałty 442,69 zł.</i>					
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	342,00	192,96	56,42
<i>Licencja i wydatki na materiały biurowe - karta dużej rodziny.</i>					
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		10.000,00	44.014,35	39.430,95	89,59
85415	Pomoc materialna dla uczniów	10.000,00	44.014,35	39.430,95	89,59
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		10.000,00	44.014,35	39.430,95	89,59
<i>-Stypendia 38.489,60 zł. ; wyprawka szkolna 941,356 zł.,</i>					

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		702.152,00	736.008,44	735.086,49	99,87
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	461.000,00	406.226,13	406.226,13	100,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		461.000,00	406.226,13	406.226,13	100,00
		<i>-Dopłaty na rzecz MPWiK do ścieków od mieszkańców</i>			
90002 Gospodarka odpadami		1.000,00	185.130,55	184.762,32	99,80
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1.000,00	99.617,51	99.310,52	99,69
		<i>Zakup paliwa na wywóz śmieci 10.325,73, rękawice płyny, części 9.753,38, naprawa auta 1.870,00, usługa Beskid 74.587,41, ubezpieczenie 574,00, odpis na ZFSS 2.200,00 zł.</i>			
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	1.000,00	965,00	96,50
		<i>Środki czystości dla pracowników przy śmieciach, ekwiwalent za pranie, herbata.</i>			
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	84.513,04	84.486,80	99,97
		<i>Wynagrodzenie pracowników przy wywozie nieczystości 76.849,07, składki ZUS 7.637,73</i>			
90003	Oczyszczanie miast i wsi	126.852,00	0,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		58.000,00	0,00	0,00	0,00
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		68.852,00	0,00	0,00	0,00
90013	Schroniska dla zwierząt	2.700,00	3.421,21	2.949,88	86,22
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		2.700,00	3.421,21	2.949,88	86,22
		<i>Wydatki związane z umową ze schroniskiem na gotowość przyjęcia zwierząt i koszt wywozu odpadu weterynaryjnego.</i>			
90015	Oświetlenie ulic ,placów i dróg	74.000,00	109.081,28	109.067,89	99,99
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		74.000,00	109.081,28	109.067,89	99,99
		<i>-Wydatki na opłaty za oświetlenie 85.002,97 zł. ; oraz konserwację lamp 2.271,96 zł., postawienie lamp usługa 5.000,00 zł., modernizacja - lamp wymiana 16.792,96 zł.</i>			
90019	Wpływy i wydatki związane z	3.500,00	4.300,00	4.231,00	98,40

	gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska				
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	3.500,00	4.300,00	4.231,00	98,40
	<i>Aktualizacja programu Ochrony Środowiska dla Gminy Koszarawa 2.500,00 zł, program usuwania azbestu 1.731,00.</i>				
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	500,00	0,00	0,00	0,00
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	500,00	0,00	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	32.600,00	27.849,27	27.849,27	100,00
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	200,00	200,00	100,00
	<i>-mydło herbata ręczniki ekwiwalent za pranie pracownicy interwencyjni.</i>				
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17.000,00	15.409,27	15.409,27	100,00
	<i>-Składki do Związku międzygminnego-13.409,27,.; odpisy za ZFSS od pracowników interwencyjnych 2.000,00 zł.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.400,00	12.240,00	12.240,00	100,00
	<i>-Wynagrodzenia kwota 10.240,00 zł. pochodne od wynagrodzeń kwota 2.000,00 zł. pracowników interwencyjnych. I publicznych.</i>				
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		90.000,00	134.000,00	134.000,00	100,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
	-Dotacje na zadania bieżące	500.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
	<i>-Dotacja dla GOK w Koszarawie.</i>				
92116	Biblioteki	40.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00
	-Dotacje na zadania bieżące	40.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00
	<i>Dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.</i>				
	<i>Dotacja na ławki dla Kościoła Parafialnego.</i>				
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		26.500,00	30.300,00	30.284,99	99,95
92601	Obiekty sportowe	1.500,00	5.300,00	5.284,99	99,98
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1.500,00	5.300,00	5.284,99	99,98

		<i>-Wydatki na zakup trawy , nawozu oraz paliwa do utrzymania boiska .</i>			
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
		<i>-Dotacja na podstawie umowy dla LKS Babia Góra 18.700,00 ; drużyna piłki ręcznej 2.300,00 zł., TikiTaki 4.000,00 zł.</i>			
Ogółem wydatki bieżące:		9.892.137,87	10.478.936,60	10.168.965,57	97,04
W tym:					
-Dotacje na zadania bieżące		3.722.880,00	3.855.892,98	3.847.140,20	99,77
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		758.203,80	919.373,28	872.030,29	94,85
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		386.073,32	290.885,34	267.050,36	91,81
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		292.339,10	40.834,68	0,00	0,00
-Wydatki na obsługę długu		60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00
-Wydatki jednostek budżetowych:		4.672.641,65	5.311.9416323	5.122.744,72	96,44
/Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań /		1.475.020,93	2.066.370,74	1.926.781,24	93,24
/Wynagrodzenia i składki od nich naliczane/		3.197.620,72	3.245.570,58	3.195.963,48	98,47
WYDATKI MAJĄTKOWE					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		0,00	40.590,00	40.590,00	100,00
60095	Pozostała działalność	0,00	40.590,00	40.590,00	100,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	40.590,00	40.590,00	100,00
		<i>Zwiększenie wartości środków trwałych projektu Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców.</i>			
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		0,00	22.600,00	22.357,96	98,93
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	22.600,00	22.357,96	98,93
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	22.600,00	22.357,96	98,93
		<i>-Zakup działki pod przekaźnik.</i>			
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		589.265,13	589.265,13	420.504,97	71,36
90001	Gospodarka ściekowa i	589.265,13	589.265,13	420.504,97	71,36

	ochrona wód				
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	589.265,13	589.265,13	420.504,97	71,36
		<i>-Wpłaty gminy do Związku międzygminnego ds ekologii na budowę kanalizacji w Gminie Koszarawa.</i>			
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	585.700,00	585.700,00	557.990,74	95,27
92601	Obiekty sportowe	585.700,00	585.700,00	557.990,74	95,27
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne	585.700,00	585.700,00	557.990,74	95,27
	<i>Wydatek związany z projektem budowy boiska wielofunkcyjnego z oświetleniem.</i>				
	Razem wydatki majątkowe	1.174.965,13	1.238.155,13	1.041.443,67	84,11
	W tym:				
	-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	585.700,00	626.290,00	598.580,74	95,58
	-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	589.265,13	611.865,13	442.862,93	72,38

1.PRZYCHODY I ROZCHODY w 2015 roku

Planowane przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu wynosiły 836.016,00 zł., na pokrycie planowanego deficytu 330.000,00 zł. oraz spłaty kredytów i pożyczek 506.016,00. Planowane rozchody ogółem kwota 506.016,00 zł. , w tym z tytułu spłaty pożyczek z WFOŚiGW kwota 33.560,00 zł , spłata rat kredytów długoterminowych kwota 472.456,00 zł. Realizacja przychodów wyniosła 693.545,70 zł. gdzie został zaciągnięty kredyt w wysokości 600.000,00 zł. oraz wolne środki 93.545,70 zł. Na koniec 2015 kwota zadłużenia wynosi 1.267.368,00 zł. co stanowi 11,47 % uzyskanych dochodów budżetowych. Deficyt budżetowy na koniec 2015 roku wyniósł 162.437,58 zł. według planowanego deficytu 375.241,62 zł.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY KOSZARAWA NA DZIEŃ 31.12.2015

	Plan wg uchwały budżetowej w zł.	plan po zmianach w zł.	Wykonanie w zł.
PRZYCHODY	836.016,00	881.257,62	693.545,70
W tym: kredyty krajowe	836.016,00	787.711,92	600.000,00
Wolne środki	0,00	93.545,70	93.545,70
ROZCHODY	506.016,00	506.016,00	506.016,00
W tym: spłata rat pożyczek i kredytów	506.016,00	506.016,00	506.016,00

Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Koszarawa za 2015 rok

- I. W 2015 roku , zostało realizowane przedsięwzięcie „Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie”, gdzie plan wynosił 589.265,13 zł. ,wydatki wykonano na kwotę 420.504,97 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 194.613,72 zł.,. związane z opłatą za administrowanie siecią, oraz zarządzaniem projektem i reklamą oraz wydatki majątkowe na kwotę 40.590,00 zł. związane ze zwiększeniem wartości środków trwałych w postaci sprzętu dla uczestników projektu.

- III. W ramach projektu Umowy Subregionu południowego wpłacono składkę na rzecz lidera 2.013,69 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 2015 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- 1.739.691,48

zł,

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2015r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
600			Transport i łączność	330.590,37	241.171,84	235.203,72	97,53
	60095		Pozostała działalność	210.561,08	197.961,08	197.902,75	99,97
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32.776,43	32.776,43	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7.813,57	7.813,57	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe prac.	29.758,96	29.784,00	29.782,86	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe prac.	5.251,60	5.256,00	5.255,80	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społ.	5.115,56	5.093,00	5.092,87	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społ.	902,76	899,70	898,74	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	729,08	730,08	729,69	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	128,68	129,00	128,76	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	169.188,13	102.360,86	96.395,10	94,17
		4309	Zakup usług pozostałych	119.515,60	56.329,90	56.329,90	99,96

Program: " Program Operacyjny Kapitał Ludzki"

1. Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013

Priorytet: VII Promocja Integracji Społecznej

Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji

Nazwa projektu: „ Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w Gminie Koszarawa”

Klasyfikacja budżetowa: dział 852 , rozdział 85295

Plan wydatków w okresie realizacji projektu- na 2015 rok wyniósł : 53.462,95 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2015 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
852			Opieka społeczna	53.462,95	53.462,95	53.462,95	100,00
	85295		Pozostała działalność	53.462,95	53.462,95	53.462,95	100,00
		3119	Świadczenia społeczne	7.059,26	7.059,26	7.059,26	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15.689,16	15.689,16	15.689,16	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	369,18	369,18	369,18	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2723,78	2.723,78	2.723,78	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	64,09	64,09	64,09	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	316,34	316,34	316,34	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	7,45	7,45	7,45	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	183,53	183,53	183,53	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4,32	4,32	4,32	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	26.424,10	26.424,10	26.424,10	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	621,74	621,74	621,74	100,00

Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego

1. Program RPO Województwa Śląskiego na lata 2014-2020

Priorytet: IX Włączenie Społeczne

Działanie: 9.1 Aktywna integracja

Nazwa projektu: „ Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym Klasyfikacja budżetowa: dział 852 , rozdział 85295

Plan wydatków w okresie realizacji projektu: 190.745,22 zł.

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2015 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
852			Opieka społeczna	0,00	34.820,55	16.960,00	48,71
	85295		Pozostała działalność	0,00	34.820,55	16.960,00	48,71
		3119	Świadczenia społeczne	0,00	3.990,55	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	11.695,63	11.689,16	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2.063,95	2.063,95	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2.096,83	2.096,83	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	370,02	370,02	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	247,26	247,26	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	43,62	43,62	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3.697,50	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	652,50	0,00	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	7.624,48	0,00	100,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	0,00	376,29	0,00	0,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	66,41	0,00	0,00
		4447	Odpis na ZFŚS	0,00	467,50	0,00	0,00
		4449	Odpis na ZFŚS	0,00	82,50	0,00	0,00

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 2015 rok 585.700,00 zł,**

Dział	Rozdział	wydatki	Nazwa działu/rozdziału/paragrafu	Plan pierwotny na dzień 01.01.2015r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
926			Kultura fizyczna	585.700,00	585.700,00	557.990,74	95,27
	92601		Obiekty sportowe	585.700,00	585.700,00	557.990,74	95,27
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	351.700,00	351.700,00	340.238,26	96,74
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234.000,00	234.000,00	217.752,48	93,06

Załącznik Nr 6 Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami Gminy Koszarawa w 2015 roku

Dział	Rozdział	§*	Otrzymane dotacje	Zrealizowane wydatki ogółem (6+10)	z tego:						Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	pochodne 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	2.256,80	2.256,80	2.256,80	-	-	2.256,80	-	-	-
		4210						44,25			
		4430						2.212,55			
750	75011	2010	14.413,40	14.413,40	14.413,40	11.034,00	669,00	2.710,40	-	-	-
		4010				8.534,00					
		4040				2.500,00					
		4110					578,00				
		4120					91,00				
		4210						1234,40			
		4300						1.476,00			
751	75101	2010	1.730,35	1.730,35	1.730,35	773,15	132,20	825,00	-	-	-
		4110					132,20				
		4120									
		4170				773,15					

		4210						150,00			
		4300						675,00			
751	75107	2010	18.024,26	18.024,26	18.024,26	2500,14	344,84	5.259,28	9.920,00		
		3030							9.920,00		
		4110					315,52				
		4120					29,32				
		4170				2.500,14					
		4210						4.974,00			
		4410						285,28			
751	75108	2010	9.595,16	9.595,16	9.595,16	1.622,00	247,65	3.005,51	4.720,00		
		3030							4.720,00		
		4110					226,05				
		4120					21,60				
		4170				1622,00					
		4210						2759,35			
		4410						246,16			
751	75110	2010	7.993,38	7.993,38	7.993,38	991,58	98,42	2.743,38	4.160,00	-	-
		3030							4.160,00		
		4110					94,32				
		4120					4,10				
		4170				991,58					
		4210						2.500,00			
		4410						243,38			
801	80101	2010	28.102,92	28.102,92	28.102,92			7.233,20	20.869,72		

		2540							20.869,72		
		4210						278,25			
		4240						6.954,95			
801	80102	2010	239,99	239,99	239,99				239,99		
		2540							239,99		
801	80110	2010	17.249,25	17.249,25	17.249,25			4.229,79	13.019,46		
		2540							13.019,46		
		4210						170,79			
		4240						4.059,00			
801	80111	2010	549,98	549,98	549,98			-	549,98		
		2540						-	549,98		
852	85212	2010	653.031,87	653.031,87	653.031,87	14.678,15	39.798,90	1.995,52	596.559,30	-	-
		3020							90,00		
		3110							596.469,30		
		4010				12.387,87					
		4040				1.059,42					
		4110					39.778,15				
		4120					20,75				
		4170				1.230,86					
		4210						500,00			
		4300						194,94			
		4410						125,58			
		4440						825,00			
		4700						350,00			

	85213	2010	6.542,28	6.642,28	6542,28	-	6.542,28	-	-	-
		4130					6.542,28			
	85295	2010	192,96	192,96	192,96	-	-	192,96	-	-
		4210						192,96		
Ogólem			759.922,60	759.922.60	759.922.60	31.599,02	47.833,29	30.451,84	650.038,45	-

Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych

Za 2015 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 **57.960,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **55.649,54 zł.**, - saldo na początek roku 2015 roku **26,33 zł.**

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami –**42 741,44 zł.**

-dobrowolne wpłaty młodzieży oraz wpływy z wynajmu i darowizny – **12.869,56 zł.**

-odsetki bankowe – **38,54 zł.**

Wydatki – kwota **55 675,87 zł** ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **41 859,44 zł**, oraz zakup materiałów biurowych **408,40 zł.** ; naprawa patelni **900,00 zł**; zakup sztandaru i wyposażenia **1068,18 zł**; zakup środków czystości i wyposażenia stołówki **11.356,74 zł.**, przelew środków **83,11 zł.** Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00 zł.** na 31.12.2015 roku. Zwrot środków na rachunek organu wykazuje przekroczenie planu finansowego na paragrafie 2400, co było spowodowane wyższą kwotą przypisanych odsetek na koniec 2015 roku trudną do określenia na etapie planowania i przelewem środków automatycznie na zlecenie z rachunku dochodów na konto organu 31.12.2015 roku.

2.Gimnazjum

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **32 293,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **26 367,53 zł.**

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **19 549,79,00 zł.**

-dobrowolne wpłaty młodzieży ; wynajem pomieszczeń –**6 798,91 zł.**

-odsetki bankowe- **18,83** zł. Wydatki –kwota **26 367,53** zł ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **19 819,58** zł, oraz zakup środków czystości i usługa transportowa, czeki **6 522,91** zł.

Przelew środków pieniężnych z rachunku bankowego **25,04** zł.

3.Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **35.790,00** zł i zostały zrealizowane na kwotę **21 709,98** zł.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **21 700,60** zł.

-odsetki bankowe **9,38** zł.

Wydatki –kwota **21 709,98** zł. ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **21 683,70** zł .

Przelew środków pieniężnych z rachunku bankowego wynosi **26,28** zł. Stan środków na 31.12.2015 wynosi 0,00 zł.

4.Przedszkole Nr 2.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **10 010,00** zł i zostały zrealizowane na kwotę **9 880,24** zł.,

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **9 876,05** zł.

-odsetki bankowe- **4,19** zł.

Wydatki –kwota **9 880,24** zł. ,przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych **-9 876,05** zł. oraz przelew środków na koniec 2015 roku kwota **4,19** zł. Stan środków na rachunku bankowym na koniec roku wynosi 0,00 zł.

Sprawozdanie z realizacji planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2015 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	309.945,79	80.000,00	389.945,79	389.945,79	310.088,01	80.000,00	390.088,01	388.786,48	9813,45	1301,53	20744,28	12000,55
2.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	11.900,06	54 000,00	65.900,06	65.900,06	11.900,06	54.000,00	65.900,06	65.330,27	28,49	569,79	0,00	0,00
Ogółem		321.845,85	134 000,00	455.845,85	455.845,85	321.988,07	134.000,0	455.988,07	454.116,75	9841,94	1871,32	20744,28	12000,55

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 80.000,00 zł. została wykorzystana w wysokości 80.000,00 zł. na częściowe pokrycie wydatków związanych z wynagrodzeniami i na pochodnymi od wynagrodzeń.

Zestawienie planu i wykonania przychodów do 31.12.2015 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj przychodów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie do 31.12.2015	% wykonania przychodów	Struktura przychodów
Dotacja z budżetu	80.000,00	80.000,00	100,00%	20,51%
Dotacja celowa projekty	50.000,00	12.022,72	24,04%	3,08%
Wpływy z imprez i działalności bieżącej	250.845,75	273.126,43	108,88%	70,00%
Wpływy z najmu składników majątkowych	5.000,00	14.439,47	289%	3,70%
Pozostałe przychody (odsetki, nagrody,) stan środków na początek roku 9813,45)	4.100,00	10.499,39	256%	2,69%
Suma przychodów	389.945,75	390.088,01	100,04%	100,00%

Zestawienie planu i wykonania kosztów do 31.12.2015 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj kosztów	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie do 31 .12.2014	% wykonania kosztów	Struktura kosztów
Zajęcia merytoryczne i usługi	23.787,13	23.787,13	100,00%	6,12%
Zakup wyposażenia	44.245,18	44.245,18	100,00%	11,38%
Planowane wynagrodzenie osobowe	118.667,01	118.667,01	100,00%	30,52%
Pochodne od wynagrodzeń	30.538,25	30.538,25	100,00%	7,85%
Wynagrodzenia bezosobowe	35.279,07	35.279,07	100,00%	9,07%
Pozostałe koszty	137.429,15	136.269,84	99,00%	35,06%
Suma kosztów	389.945,79	388.786,48	99,70%	100,00

Zestawienie planu i wykonania przychodów na 31.12.2015 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	28,49	28,49	100,00	0,01
Dotacja z budżetu	54.000,00	54.000,00	100,00	82,00
Darowizny i zbiory biblioteczne	8.846,45	8.846,45	100,00	13,00
Dotacje celowe na zadania realizowane na programów	2.956,26	2.956,26	100,00	5,00
Pozostałe przychody (odsetki ,)	68,86	68,86	0,00	0,11
Suma przychodów	65.900,06	65.900,06	100,00	100,00

Zestawienie planu i wykonania wydatków do 31.12.2015 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	45.125,00	44.991,09	100,00	56,00
Pozostałe usługi	7.847,50	7.450,48	95,00	11,00
Zakup wyposażenia	6.090,00	6.087,10	100,00	10,00
Pozostałe koszty	4.537,56	4.501,60	100,00	2,73
Wynagrodzenia bezosobowe	2.300,00	2.300,00	100,00	5,00
Ogółem	65.900,06	65.330,27	99,00	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 54.000,00 zł. została wykorzystana w wysokości 36.534,48 zł. na wynagrodzenia, 7.331,61 zł. na pochodne od wynagrodzeń, kwota 820,00 na zapłatę podatku od nieruchomości, kwota 9.313,91 zł. wykorzystana została na pozostałe koszty związane z utrzymaniem biblioteki (artykuły biurowe i środki czystości 636,85 zł., abonamenty 3350,48, śmieci 60,00 zł., zakup książek 2087,10 zł.,).

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Koszarawa na dzień 31.12.2015 r.

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					

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