

Zarządzenie Nr 45/2018

Wójta Gminy Koszarawa

z dnia 8 sierpnia 2018 roku

W sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa , kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa oraz przebiegu wykonania planów finansowych jednostek dla których Gmina Koszarawa jest organem założycielskim , za I półrocze 2018 roku.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2018 r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) Wójt Gminy Koszarawa zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Koszarawa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach Oddział Zamiejscowy w Bielsku Białej informacje o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa , oraz przebiegu wykonania planów finansowych jednostek dla których Gmina Koszarawa jest organem założycielskim , za I półrocze 2018 roku stanowiącą załącznik nr I do niniejszego zarządzenia, informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć stanowiącą załącznik nr II do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
Wł.
mgr. Władysław Puda

Uzasadnienie do Zarządzenia Wójta Gminy Koszarawa

Nr 45/2018 z dnia 8 sierpnia 2018 roku.

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa oraz przebiegu wykonania planów finansowych jednostek dla których Gmina Koszarawa jest organem założycielskim, za I półrocze każdego roku.

Mając powyższe na uwadze wydaje się stosowne zarządzenie.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
Władysław Puda
mż. Władysław Puda

Załącznik Nr I**Informacja Wójta Gminy Koszarawa**

o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2018 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Budżet Gminy Koszarawa na rok 2018 Rada Gminy Koszarawa przyjęła Uchwałą Nr XXXIX/181/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w następującym układzie:

1. Dochody	14.020.000,00 zł.
- bieżące	13.668.828,00 zł.
(w tym z tytułu dotacji i środków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy 63.942,11 zł.)	
- majątkowe	351.172,00 zł
(w tym z tytułu dotacji i środków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy 351.172,00 zł.)	
2. Wydatki	13.697.544,00 zł.
w tym:	
1). Wydatki bieżące	12.891.611,66 zł.
1.1 Wydatki jednostek budżetowych	4.752.086,70 zł.
w tym:	
a) wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane	3.145.925,49 zł.
b) pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.586.161,21 zł.
1.2 Dotacje na zdanie bieżące	5.375.877,00 zł.
1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.414.932,27 zł.
1.4 Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	74.246,79 zł.
1.5 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę przypadające do spłaty w roku budżetowym	263.468,90 zł.
1.6 Wydatki na obsługę długu	31.000,00 zł.
2). wydatki majątkowe	805.932,34 zł.
- (w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy 551.896,90 zł.)	
3. Ustalona została nadwyżka budżetu w wysokości 322.456,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów długoterminowych.	

4. Planowane rochody	322.456,00 zł.
- spłata zaciągniętych kredytów w bankach krajowych	322.56.00 zł.

Konieczność dokonywania zmian w budżecie przez zarządzenia Wójta oraz Uchwały Rady Gminy Koszarawa, wynikała z otrzymywanych przez Gminę Koszarawa decyzji finansowych, podpisanych umów, oraz konieczności zmiany w budżecie i planach finansowych dochodów i wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach.

Budżet Gminy Koszarawa w okresie do 30 czerwca 2018 roku, na podstawie podejmowanych Uchwał Rady Gminy Koszarawa, oraz Zarządzeń Wójta Gminy Koszarawa, został zmieniany i na dzień 30 czerwca 2018 r. przedstawiał się w następującym układzie:

1. Planowane dochody budżetowe	13.794.463,67 zł.
- dochody bieżące	13.573.667,67 zł.
- dochody majątkowe	220.796,00zł.
2. Planowane wydatki budżetowe	13.555.510,16 zł.
w tym:	
a) wydatki bieżące	12.813.996,72 zł.
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane	3.221.579,21 zł.
- pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.664.960,04 zł.
- dotacje na zadania bieżące w wysokości	4.810.824,00 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.415.207,27 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	457.078,40 zł.
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	213.347,80 zł.
- wydatki na obsługę długu w wysokości	31.000,00 zł.
b) wydatki majątkowe	741.513,44 zł.
(w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy 347.000,00 zł.)	
3. Planowana nadwyżka budżetowa	238.953,51 zł.
4. Planowane przychody budżetu	83.502,49 zł.

- wolne środki	– 83.502,49 zł.
5. Planowane rozchody	322.456,00 zł.
- spłata zaciągniętych kredytów w bankach krajowych	322.456,00 zł.

Przyjęta uchwała budżetowa na 2018 rok ustalała limity zobowiązań Gminy Koszarawa z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 763.761,79 zł. na pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu budżetu oraz na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 2 ustawy. W ciągu I półrocza 2018 roku spłacono kredyty zgodnie z umowami, na kwotę 236.228,00 zł. Spłaty te pochodziły z bieżących dochodów.

Wykonanie budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku w zakresie dochodów wynosi 7.341.990,12 zł. to jest 53,22% planu, w zakresie wydatków wykonanie wynosi 6.805.396,97 zł. co daje 50,20 % planu.

Analiza wykonania budżetu gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2018 rok. Inwestycje są w trakcie realizacji zgodnie z przyjętymi planami. W I półroczu 2018 r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Koszarawa, a stan zadłużenia na 30 czerwca 2018 roku wynosi 711.228,00 zł., co stanowi 5,25% w stosunku do planowanych dochodów ogółem.

Wynik budżetu osiągnięty w pierwszym półroczu 2018 roku jest dodatni i wynosi 536.593,15 zł., wobec planowanego 238.953,51 zł.

Wszelkie zobowiązania finansowe realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej. Wskazana w sprawozdaniu Rb 28 S kwota zobowiązań w wysokości 92.489,14 zł., dotyczy wyłącznie zobowiązań niewymagalnych.

Wykonanie budżetu na 30.06.2018 rok:

1. Dochody budżetowe	7.341.990,12 zł.
- dochody bieżące	7.341.990,12 zł.
- dochody majątkowe	0,00 zł.
2. Wydatki budżetowe	6.805.396,97 zł.
w tym:	
b) wydatki bieżące	6.309.381,66 zł.

w tym:	
- wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane	1.739.480,15 zł.
- pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań	818.641,29 zł.
- dotacje na zadania bieżące w wysokości	2.481.747,25 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.152.441,04 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	102.652,98 zł.
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł.
- wydatki na obsługę długu w wysokości	14.418,95 zł.
b) wydatki majątkowe	496.015,31 zł.
(w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy 347.000,00 zł.)	

3. Nadwyżka budżetowa	536.593,15 zł.
4. Przychody budżetu	83.502,49 zł.
- wolne środki	83.502,49 zł.
5. Rozchody budżetu	236.228,00 zł.
- spłata zaciągniętych kredytów w bankach krajowych	236.228,00 zł.

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
Inż. Władysław Puda

Załączniki :

1. Dochody:

- a) część tabelaryczna wraz z opisową,
- b) struktura dochodów,
- c) analiza dochodów własnych.

2. Wydatki:

- a) część tabelaryczna wraz z opisową,
- b) struktura wydatków

3. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

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

5. Wykonanie dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań ujętych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

6. Wykaz podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych, które uzyskały dotacje z budżetu gminy.

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

8. Informacje o przebiegu realizacji planów finansowych jednostek dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa: Gminny Ośrodek Kultury w Koszarawie, Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie.

Załącznik Nr 1 a

Wykonanie dochodów gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku.

Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE					
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			2189,86	2189,86	100,00
01095		Pozostała działalność	2189,86	2189,86	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	2189,86	2189,86	100
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego rolnikom zrealizowana w I półroczu 2018 roku</i>					
DZIAŁ 020 LEŚNICTWO			500,00	0,00	0,00
02001		Gospodarka leśna	500,00	0,00	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	500,00	0,00	0,00
<i>Dzierżawa obwodów przez koła łowieckie.</i>					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			233.891,48	112611,92	48,15
60014		Drogi publiczne powiatowe	233891,48	112611,92	48,15
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	233891,48	112611,92	48,15
<i>Wpływy z dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.</i>					
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA			100050,00	30860,50	30,85
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100050,00	30860,50	30,85
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100000,00	30831,41	30,83
<i>Dochody z najmu lokali użytkowych Brańka, Ślizowski, Szpakowicz, Bank Spółdzielczy Jeleśnia, Poczta Polska, Tlałka.</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	50,00	29,09	58,18
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA			16.904,00	9682,13	57,28
75011		Urzędy Wojewódzkie	13744,00	8425,00	61,30
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu	13744,00	8425,00	61,30

		administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
Dotacja 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).	3160,00	1257,13	39,78
	0920	Pozostałe odsetki	3160,00	1257,13	39,78
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych					
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ , KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA			2100,00	1050,00	50,00
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	2100,00	1050,00	50,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2100,00	1050,00	50,00
Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie aktualizacji rejestru wyborców					
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA			800,00	0,00	0,00
75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	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	800,00	0,00	0,00
Dotacje na szkolenia w zakresie obrony cywilnej					
DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH ,OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			2570435,41	1310654,43	50,99
75615		Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego , podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	622061,41	285607,50	45,91
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	594961,41	272029,54	45,72

	0320	Wpływy z podatku rolnego	100,00	48,00	48,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	26000,00	13112,00	50,43
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1c					
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1000,00	417,96	41,80
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	482000,00	308851,16	64,08
	0310	Wpływy z Podatku od nieruchomości	290000,00	194984,47	67,24
	0320	Wpływy z podatku rolnego	16000,00	10883,87	68,02
	0330	Wpływy z podatku leśnego	42000,00	27058,51	64,43
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	63000,00	33032,00	52,43
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1c					
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10,000,00	6212,00	62,12
Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego					
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	55000,00	35306,07	64,19
Podatek od czynności cywilnoprawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1000,00	252,40	25,24
Opłaty za upomnienia.					
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5000,00	1121,84	22,44
Odsetki od zaległości podatkowych.					
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	36350,00	26621,83	73,24
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	2000,00	1907,00	95,35
Wpływy z opłaty skarbowej – od wydawanych decyzji i zezwoleń podlegających opłacie.					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	34350,00	24414,83	71,08
Wpływy z opłaty za zezwolenie alkoholowe; płatność w trzech ratach					
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na rzecz jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	0,00	300,00	0,00
Opłaty planistyczne.					

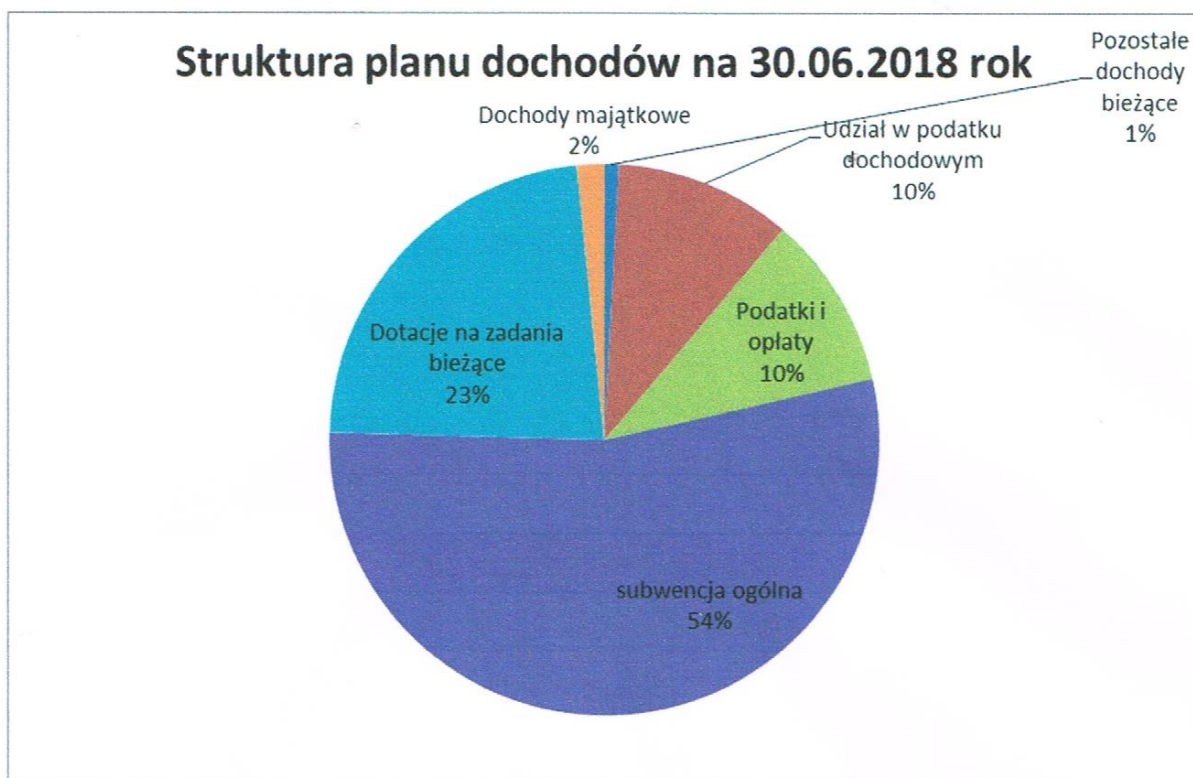
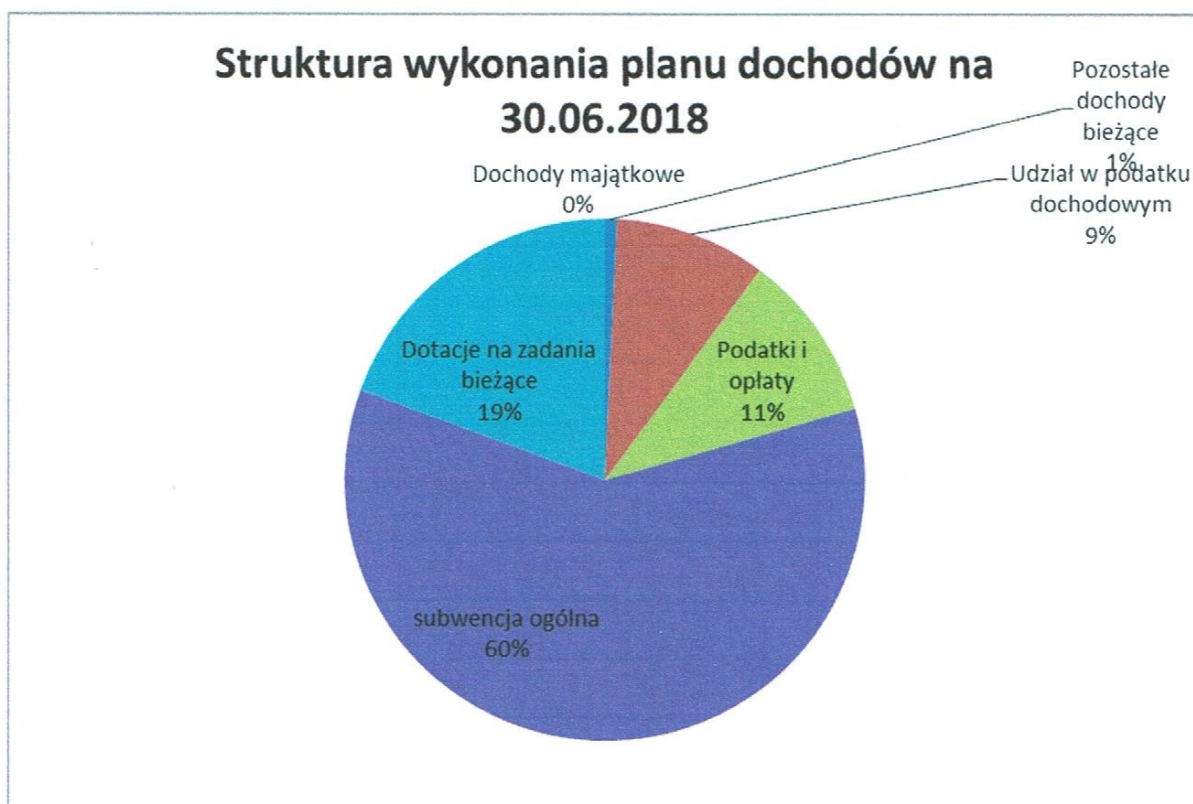
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1430024,00	689573,94	48,22
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1429524,00	689394,00	48,23
Udziały w podatku od osób fizycznych zaplanowane zgodnie z decyzją Ministra Finansów.					
	0020	Wpływy z podatek dochodowego od osób prawnych	500,00	179,94	35,99
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędu Skarbowego stąd trudno oszacować go precyzyjnie.					
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA			7447113,00	4409678,00	59,21
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5946420,00	3659336,00	61,54
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5946420,00	3659336,00	61,54
Subwencja oświatowa – większa realizacja w związku z wpływem subwencji w lutym w podwójnej wysokości oraz na lipiec w czerwcu					
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1461317,00	730656,00	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1461317,00	730656,00	50,00
Subwencja - część wyrównawcza					
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	39376,00	19686,00	49,99
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	39376,00	19686,00	49,99
Subwencja - część równoważąca					
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE			134885,37	64809,67	48,05
80101		Szkoły podstawowe	220,00	107,81	49,00
	0920	Pozostałe odsetki	200,00	107,81	53,91
Odsetki bankowe od rachunku					
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	20,00	0,00	0,00
Zwrot z rachunku dochodów własnych szkoły podstawowej					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	38360,00	19182,00	50,01
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	38360,00	19182,00	50,01
Dotacje na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych					
80104		Przedszkola	91740,00	40974,44	44,66
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	24000,00	13859,00	57,75
Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu.					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z	50690,00	25344,00	50,00

		budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)			
Dotacja na dzieci do 5 lat w przedszkolach innych gmin.					
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	17000,00	1771,44	10,42
Dotacja na dzieci z innych gmin do 5 lat uczęszczających do naszych przedszkoli.					
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	50,00	0,00	0,00
Dochody z rachunku dochodów własnych przedszkoli					
80110		Gimnazja	20,00	0,05	0,25
	2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	20,00	0,00	0,00
Planowany zwrot z rachunku dochodów własnych gimnazjum.					
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadm. wysok.	0,00	0,05	0,00
Zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości Niepubliczne Gimnazjum.					
80113		Dowóz uczniów do szkół	4545,37	4545,37	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4545,37	4545,37	100,00
Odszkodowanie z PZU za szkodę Forda.					
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA			246206,00	143711,88	58,37
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	11211,00	3847,00	34,31
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8427,00	2875,00	34,12
Dotacja celowa z budżetu państwa na opłatę składek zdrowotnych za osoby korzystające ze świadczeń GOPS – plan oszacowany przez Wojewodę na wniosek GOPS w Koszarawie.					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z	2784,00	972,00	34,91

		budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)			
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i społeczne	21594,00	12100,00	56,03
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	21594,00	12100,00	56,03
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych i okresowych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.					
85216		Zasiłki stałe	18437,00	13758,00	74,62
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	18437,00	13758,00	74,62
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	61964,00	33278,00	53,71
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	61964,00	33278,00	53,71
Dotacja na dofinansowanie działalności GOPS.					
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	6000,00	2500,00	41,67
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	6000,00	2500,00	41,67
Dotacja celowa na dożywianie					
85295		Pozostała działalność	127000,00	78228,88	61,60
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	28,88	0,00
Odsetki od rachunku bankowego.					
	2057	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	127000,00	78200,00	61,57
Dotacja na realizację zadania z EFS Aktywizacja społeczna i zawodowa Nr umowy RPSL.09.01-06-24-0676/17-002					
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			9233,00	9233,00	100,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	9233,00	9233,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	9233,00	9233,00	100,00
Dotacja na stypendia dla uczniów.					

DZIAŁ 855 RODZINA			2284259,00	1104056,00	48,33
85501		Świadczenia wychowawcze	1386568,00	741000,00	53,44
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1386568,00	741000,00	53,44
Dotacja celowa na zasiłki 500+					
85502		Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenie społecznego	804607,00	363000,00	45,12
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	804607,00	363000,00	45,12
Dotacja na zasiłki rodzinne oraz składki.					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,00
Dochody na fundusz alimentacyjny					
85503		Karta dużej rodziny	84,00	56,00	66,67
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	84,00	56,00	66,67
Dotacja na wydatki Karta Dużej Rodziny.					
85504		Wspieranie rodziny	93000,00	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	93000,00	0,00	0,00
Dotacja celowa na Dobry start.					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			252060,00	143452,73	56,91
90002		Gospodarka odpadami	251500,00	143249,86	56,96
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250000,00	142759,00	57,10
Wpływy za wywóz nieczystości.					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów	500,00	287,20	57,44

		egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			
Oplaty za koszty upomnień od wpłat za wywóz nieczystości.					
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1000,00	203,66	20,37
Odsetki od nieterminowych wpłat.					
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	172,83	34,57
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	172,83	34,57
Wpływy związane z opłatami za korzystanie ze środowiska z FOŚ.					
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	60,00	30,04	50,07
	0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	60,00	30,04	50,07
Opłata produktowa.					
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			273040,55	0,00	0,00
92195		Pozostała działalność	273040,55	0,00	0,00
	2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	257871,68	0,00	0,00
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europ.	15168,87	0,00	0,00
Dotacja w ramach realizacji projektu INTERREG Poznajmy się bliżej polsko – słowacka wymiana dziedzictwa kulturowego					
DOCHODY MAJĄTKOWE					
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA			220796,00	0,00	0,00
92601		Obiekty sportowe			
	6258	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	220796,00	0,00	0,00
Planowana dotacja w ramach wniosku na budowę placów zabaw.					
Razem dochody majątkowe			220796,00	0,00	0,00
Razem dochody bieżące			13573667,67	7341990,12	54,09
DOCHODY			13794463,67	7341990,12	53,22



Załącznik 1 c

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 2014 r. poz. 849 z późn. zm.) oraz Uchwała Nr XXIV/119/16 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **594.961,41 zł**. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **272.029,54 zł**, co stanowi **45,72 %** rocznego planu.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. w tym paragrafie zaległości z lat ubiegłych wynoszą **6.610,00 zł**.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1.890,00 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) **982,00 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 2013 r. poz. 1381 z późn. zm.) oraz Uchwała Nr XXIV/119/16 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie stawek podatkowych.

Planowane dochody w wysokości **100,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji. Dochody z podatku rolnego wyniosły **48,00 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 2017 roku i wynosi 197,06 zł za 1 m³ zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **26.000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **13.112,00 zł**.

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

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **1.000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **417,96 zł**, do zapłaty pozostaje **394,00 zł**.

75616 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

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 Uchwała Nr XXIV/119/16 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Zaplanowane dochody w kwocie **290.000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2018 rok. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2018 r. wyniosły **194.984,47 zł**, co stanowi **67,24%** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30.06.2018 roku stan należności z tytułu zaległości z lat ubiegłych, w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **25.847,72 zł**, nadpłaty wynoszą **2.769,48 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **23.236,10 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) na kwotę **2710,53 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 XXIV/119/16 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie wymiaru podatku rolnego.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **16.000,00 zł**. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2018 r. wynoszą **10.883,87 zł**, co stanowi ponad **68,02%** przewidywanych dochodów rocznych.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych za lata ubiegłe na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosły łącznie **1.432,38 zł**, nadpłaty **1.106,50 zł**. skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa **271,15 zł**. (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) na kwotę

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 w wysokości **42.000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **27.058,51 zł**, co stanowi **64,43 %** przewidywanych dochodów rocznych. Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym z lat ubiegłych na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosły **4.096,84 zł**, nadpłaty **4.129,68 zł**. skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) na kwotę **67,32 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 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **63.000,00 zł**. W pierwszym półroczu 2018 roku do budżetu wpłynęło **33 032,00 zł**. kwota ta stanowi **52,43 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości z lat ubiegłych to kwota **823,00 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **10.363,24 zł**, skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy wyniosły **1.865,58 zł**.

Umorzenia zobowiązań podatkowych z tytułu podatku od środków transportu w I półroczu 2018 roku nie wystąpiły.

Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za pierwsze półrocze 2018 roku wydał decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od środków transportowych na kwotę **15 692,00 zł**.

Umorzenie odsetek od zaległości podatkowych w pierwszym półroczu 2018 roku na podstawie decyzji Wójta Gminy Koszarawa wyniosły **3.557,00 zł**.

WÓJT GMINY
KOSZARAWA

Władysław Puda
mż. Władysław Puda

Załącznik 2 a

**ZESTAWIENIE TABELARYCZNE WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2018
ROKU ZGODNIE Z UCHWAŁĄ BUDŻETOWĄ ZE ZMIANAMI I
WYKONANIEM**

Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonanie
WYDATKI BIEŻĄCE				
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		2689,86	2396,50	89,09
01030	Izby rolnicze	500,00	206,64	41,33
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	500,00	206,64	41,33
<i>Wpłata na rzecz Izby Rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>				
01095	Pozostała działalność	2189,86	2189,86	100,00
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	2189,86	2189,86	100,00
<i>Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego przez rolników oraz inne koszty</i>				
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		330991,48	161272,71	48,72
60014	Drogi publiczne powiatowe	233891,48	111085,64	47,49
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	22275,79	99947,95	44,87
<i>Wydatki związane z usługą zimowego utrzymania dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Żywcu kwota 99.947,95 zł. usługa odśnieżania.</i>				
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11137,69	11137,69	100,00
<i>Wynagrodzenie umowa zlecenie na 11.137,69 zł. dla pracownika gminy zajmującego się obsługą zimowego utrzymania dróg powiatowych.</i>				
60016	Drogi publiczne gminne	49000,00	36182,88	73,84
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	35000,00	26801,00	76,57
<i>Paliwo ciągnik 3051,69, łańcuch na koła do ciągnika 1120,87 zł., naprawa pługa 1350,00 zł., naprawa ciągnika 527,50 zł., utrzymanie zimowe dróg gminnych 17391,54 zł., księgi wieczyste 260,00 zł., książki dróg gminnych 4981,50 zł., lustra 2829,00 zł.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14000,00	9381,88	67,01
<i>Wynagrodzenia umowa zlecenie wraz ze składkami dla wykonawcy zadania zimowego utrzymania dróg gminnych.</i>				
60095	Pozostała działalność	48100,00	14004,19	29,11
	- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	48100,00	14004,19	29,11
<i>Wydatki bieżące związane z trwałością projektu „Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców gminy Koszarawa” administracja sieci 11529,19 zł. i dzierżawy 2475,00 zł.</i>				
DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		18000,00	1845,00	10,25
71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	18000,00	1845,00	10,25
	- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	15000,00	1845,00	12,30
<i>Aktualizacja oprogramowania e Gmina.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3000,00	0,00	0,00
<i>Umowa zlecenie za rozgraniczenie.</i>				
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		1205391,15	648565,34	53,81
75011	Urzędy Wojewódzkie	13744,00	8053,00	58,59

-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		2372,00	1634,67	68,92
-Moduł Ewidencja ludności kwota 1.599,00 zł., materiały biurowe 35,67 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		11372,00	6418,33	56,44
-Wydatki na wynagrodzenia wraz ze składkami dla pracowników w zakresie ewidencji ludności, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej.				
75022	Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	61700,00	30748,67	49,84
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		61200,00	30600,00	50,00
-Wypłata diet dla Radnych				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	148,67	29,73
- wydatki rzeczowe związane z działalnością Rady Gminy (papier, toner)				
75023	Urzędy Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1060385,50	594793,20	56,09
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3000,00	1226,63	40,89
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		141525,50	89862,56	63,50
-Wydatki na energię elektryczną- 4584,38 zł., usługi telekomunikacyjne 4.139,90 zł , zł.; usługa prawna kwota 15.700,00 zł.; opłaty pocztowe 12.528,40 zł.; pomiary natężenia prądu 1476,00 zł., poczta elektroniczna 1230,00 zł., serwis FINN 959,40 zł. pozostałe usługi 4859,40 zł.; szkolenia 2.518,00 zł., delegacje 2.299,56 zł., węgiel 10.548,03 zł., zakup materiałów biurowych tonerów , środków czystości kwota 9.825,94 , , ubezpieczenia - 1802,22 zł. mydło herbata ekwiwalent za pranie 1226,63 zł., odpis na ZFSS 16575,00 zł. śmieci 360,00 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		915860,00	503704,01	55,00
-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Gminy 354.794,07 zł. dodatkowe wynagrodzenie roczne 54.281,54 zł. , pochodne od wynagrodzeń 80.595,29 zł. umowa o dzieło opinia prawna oraz wniosku do projektu 14033,11 zł.				
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	60187,15	6721,43	11,17
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		60187,15	6721,43	11,17
Wydatki planowane na Dni Koszarawy. Wydatki na ZAIKS 5770,03 zł. zakup akcesoriów reklamowych 951,04 zł.				
75095	Pozostała działalność	9374,50	8249,04	87,99
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		9374,50	8249,04	87,99
-Wydatki poniesione na składki Żywiecki Raj-6000 ,00 zł. „Region Beskidy” 1044,54 zł., Stowarzyszenie Gmin Babiogórskich 1204,50 zł.				
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ ,KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		2100,00	130,01	6,19
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa	2100,00	130,01	6,19
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		1163,20	130,01	11,18
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		936,80	0,00	0,00
-Wydatki na rejestr wyborczy materiały biurowe.				
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA				
75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		800,00	0,00	0,00

<i>Plan na szkolenie z zakresu obrony cywilnej.</i>				
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA		38000,00	14316,61	37,68
75412	Ochotnicze straże pożarne	38000,00	14316,61	37,68
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3020,00	0,00	0,00
<i>-Umowa zlecenie na konserwację sprzętu dla OSP składki i umowa zlecenie.</i>				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		31980,00	14316,61	44,77
<i>-Wydatki na: ubezpieczenie- 4.508,62 zł. , paliwo 2.433,40 zł, usługa alarmowania 191,88 zł., sprzęt 1120,00 zł. ,naprawa oraz części 2955,00 zł., części do piłarki 269,20 zł. pozostałe koszty 2838,51 zł. – (badania lekarskie).</i>				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3000,00	0,00	0,00
<i>Brak wydatku plan na diety dla straży .</i>				
DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		244347,80	14418,95	5,90
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	31000,00	14418,95	46,51
-Wydatki na obsługę długu		31000,00	14418,95	46,51
<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	213347,80	0,00	0,00
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		213347,80	0,00	0,00
<i>Brak wydatku z uwagi na terminowa spłatę zadłużenia przez Związek Międzygminny ds. ekologii(dot. poręczenia).</i>				
758 RÓŻNE ROZLICZENIA		80000,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	80000,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		80000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE		6838803,37	3566189,03	52,15
80101	Szkoły podstawowe	4058478,00	2055989,49	50,66
-Dotacje na zadania bieżące		2795167,00	1387368,57	49,63
<i>-Dotacja dla niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej .</i>				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		50300,00	22219,58	44,17
<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli.</i>				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		116100,00	79009,50	68,05
<i>-Zakup węgla- 19.490,02 zł.; materiały biurowe i środki czystości 4864,85 zł , opłata za telefon- 820,09 zł. , ścieki i badania lekarskie, pozostałe usługi 1.910,89 zł ,ubezpieczenia- 1397,00 zł. ; energia elektryczna 7.536,65zł., odpisy na ZFŚS 42.750,00 zł. wywóz nieczystości 240,00 zł.</i>				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1096911,00	567391,84	51,73
<i>Wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z dodatkiem uzupełniającym – 404.735,80 zł. , pochodne od wynagrodzeń 97.777,07 zł. , dodatkowe wynagrodzenie roczne 52.928,08 zł.; umowa zlecenie 11950,89 zł.</i>				
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	154966,92	91293,60	58,91
-Dotacje na zadania bieżące		154966,92	91293,60	58,91
<i>Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole w Koszarawie Bystrej.</i>				
80104	Przedszkola	427713,08	246128,84	57,55
-Dotacje na zadania bieżące		4913,08	4912,51	99,99

- zwrot dotacji za 2017 rok pobranej w nadmiernej wysokości				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23500,00	9750,30	41,49	
-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Przedszkole Nr 1- 7.029,49, Przedszkole Nr 2 -2.720,81				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	59000,00	40825,75	69,20	
-Opłaty telefoniczne Przedszkole Nr 1- 543,96 zł , Przedszkole Nr 2- 518,19 zł. ; wózek na piłki Przedszkole Nr 2- 628,07 189,17;; przelew odpisów na ZFŚS ;Przedszkole Nr 1 10.875,00zł ,Przedszkole nr 2- 5025,00 zł.; koszty dzieci w przedszkolu w Jeleśni, Żywcu 21.466,88 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	340300,00	190640,28	56,02	
-Wydatki na wynagrodzenia wraz z dodatkiem uzupełniającym: Przedszkole nr 1 – 101.704,58zł. , Przedszkole Nr 2 – 41.155,59 zł. ;i pochodne od wynagrodzeń Przedszkole Nr 1-19.503,92 zł. , Przedszkole Nr 2- 8.910,14 zł.; dodatkowe wynagrodzenie roczne Przedszkole Nr 1- 12.286,05 zł., Przedszkole Nr 2- 7.080,00 zł.				
80110	Gimnazja	1107500,00	621935,49	56,16
- Dotacje na zadania bieżące	676200,00	328963,89	48,65	
Dotacja dla Gimnazjum Niepublicznego w Koszarawie Bystrej				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15500,00	7146,46	46,11	
-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Gimnazjum.				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	59200,00	44290,70	74,82	
- zakup węgla- 19.163,05zł.; środków czystości 782,71 zł. ;energii elektrycznej – 6.758,68 zł ; usługi telekomunikacyjne – 370,22 zł. oraz odpisy na ZFŚS-15.000,00 zł.; ścieki 1.900,04 zł.; podatek 70,00 zł., zł. wywóz nieczystości 246,00 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	356600,00	241534,44	67,73	
-Wydatki na wynagrodzenia wraz z dodatkiem uzupełniającym - 169.315,51 zł.; składki od nich naliczane- 36.821,02zł. dodatkowe wynagrodzenie roczne 29.970,79 zł. umowa zlecenie 5.427,12 zł.				
80113	Dowożenie uczniów do szkół	122145,37	57567,93	47,13
-Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	55545,37	26392,61	47,52	
-Wydatki na zakup paliwa 15095,84;; pompa wtryskowa filtr paliwa Ford 3.809,30 zł., naprawa pojazdów oraz badania okresowe Autosan i Ford 4.459,48 zł., pozostałe koszty(, płyny, części) 3.027,99, wydatki dotyczą Autosana , Iveco i Forda.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66600,00	31175,32	46,81	
-Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników wraz z pochodnymi dotyczą dowozu dzieci do szkół i dzieci niepełnosprawnych.				
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14000,00	2140,00	15,29
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14000,00	2140,00	15,29	
- Szkolenie nauczycieli wydatek ze zobowiązania 2017 roku.				
80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	44000,00	21805,80	49,56
-Dotacje na zadania bieżące	44000,00	21805,80	49,56	
80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod	910000,00	469327,88	51,57

	pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych			
	-Dotacja na zadania bieżące	910000,00	469327,88	51,57
<i>Dotacja dla Niepublicznej szkoły i gimnazjum dla uczniów niepełnosprawnych</i>				
DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		29007,00	11057,07	38,12
85153	Zwalczanie narkomanii	5000,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	0,00	0,00
<i>-Zajęcia z profilaktyki „Zwalczanie narkomanii” brak wykonania w I półroczu 2018.</i>				
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	21930,00	8980,07	40,95
	-Dotacje na zadania bieżące	2000,00	0,00	0,00
<i>-W I półroczu nie dokonano wydatków.</i>				
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15000,00	7845,07	52,30
<i>Wydatki związane z profilaktyką wynajem urządzeń dla dzieci, transport 4500,00, zakupy z okazji artykuły na dzień profilaktyki 3.345,07 zł.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4930,00	1135,00	23,02
<i>-Wynagrodzenia za udział w posiedzeniu komisji.</i>				
85158	Izby wytrzeźwień	2077,00	2077,00	100,00
	- Dotacje na zadania bieżące	2077,00	2077,00	100,00
<i>- Umowa dotacji dla Izby wytrzeźwień z budżetu gminy.</i>				
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		364292,00	128199,64	35,19
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	11211,00	2701,58	24,10
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11211,00	2701,58	24,10
<i>-Składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków.</i>				
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	26594,00	10406,31	39,13
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26594,00	10406,31	39,13
<i>- Wypłata zasiłków okresowych i celowych</i>				
85216	Zasiłki stałe	18437,00	13758,00	74,62
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18437,00	13758,00	74,62
<i>-Wypłata zasiłków stałych</i>				
85219	Ośrodki pomocy społecznej	147850,00	76035,03	51,43
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300,00	150,00	50,00
<i>-mydło, herbaty dla pracowników GOPS realizacja w drugim półroczu.</i>				
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9250,00	3056,00	33,04
<i>-Wydatki na badania lekarskie – 50,00 zł. , szkolenia 160,00 zł. , odpisy na ZFŚS- 2.250,00 zł. ; ryczałt 375,00 zł.; podatek 205,00 zł.; delegacja 16,00 zł.</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	147550,00	75885,03	51,43
<i>-Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników socjalnych i kierownika GOPS.</i>				
85230	Pomoc w zakresie żywienia	8000,00	1783,50	22,29
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8000,00	1783,50	22,29

Środki na dożywianie dzieci w szkołach (uprawnionych do zasiłków).				
85295	Pozostała działalność	152200,00	23515,22	15,45
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		152200,00	23515,22	15,45
-Wydatki związane z realizacją projektu z EFS" Aktywizacja Społeczna i Zawodowa bezrobotnych w Gminie Koszarawa" w liczbie 14 osób.				
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		14233,00	10675,20	75,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów	14233,00	10675,20	75,00
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		14233,00	10675,20	75,00
-stypendia socjalne dla uczniów z rodzin o niskich dochodach.				
DZIAŁ 855 RODZINA		2294679,00	1074411,92	46,82
85501	Świadczenia wychowawcze	1386568,00	725549,89	52,33
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1364524,48	717508,1	52,58
Zasiłki wychowawcze 500+ wypłacono dla 76 rodzin.				
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		5743,52	1937,16	33,73
Abonament 154,98 zł. ; pieczątki druki biurowe 579,35 zł; odpis na ZFŚS 889,25 zł; szkolenie 313,58 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		16300,00	6104,63	37,45
Wynagrodzenie pracowników 5.218,28 zł; składki od wynagrodzeń 886,35 zł.				
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	807607,00	348862,03	43,20
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		735618,79	326311,63	44,36
Zasiłki rodzinne wypłacono dla 73 rodzin.				
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		3478,21	992,82	28,54
Wydatki poniesiono na druki 103,57 zł.; odpis na ZFŚS 889,25 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		68510,00	21557,58	31,47
Wynagrodzenie pracownika 7.262,72 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne 791,12 zł; składki od zasiłków 6.259,49 zł; składki od pracowników 1.003,23 zł.				
85503	Karta Dużej Rodziny	84,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		84,00	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	100420,00	0,00	0,00
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		90000,00	0,00	0,00
Plan wydatków na realizację zadania Dobry start				
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		8372,18	0,00	0,00
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2047,82	0,00	0,00
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		806240,76	418832,63	51,95
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	381500,00	203113,08	53,24
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		381500,00	203113,08	53,24
-Dopłaty na rzecz MPWiK do ścieków od mieszkańców.				
90002	Gospodarka odpadami	251500,00	124131,76	49,36

-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		115500,00	58622,28	50,76
<i>Paliwo- 4.256,05 zł, naprawa samochodu 2.944,48 zł., usługa „Beskid” przyjęcie nieczystości 31.291,09 zł., worki na śmieci 2.829, zł., odpisy na ZFSS 3000,00 zł., ubezpieczenie 1.161,00 zł.; zbiornik paliwa 900,00 zł., opony 700,02 zł., części 1.934,59 zł., monitoring 4972,00 zł., aktualizacja programu 3.985,12 zł., rękawice i płyny 648,93 zł.</i>				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1000,00	905,33	90,53
Ekwiwalent za pranie i środki czystości dla pracowników przy wywozie nieczystości				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		135000,00	64604,15	47,85
<i>Wynagrodzenia 43.490,64 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne 10.188,16 zł.; pochodne od wynagrodzeń 10.925,35 zł.</i>				
90013	Schroniska dla zwierząt	6000,00	3217,03	53,62
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		6000,00	3217,03	53,62
Realizacja umowy ze Spółką Beskid na odbiór zwierząt bezdomnych.				
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	108240,76	57258,43	52,90
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		108240,76	57258,43	52,90
-Wydatki na opłaty za oświetlenie 24.109,27 zł., z modernizacją raty 33.149,16 zł.				
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	0,00	0,00
-Program ochrony środowiska				
90095	Pozostała działalność	58500,00	31112,33	53,18
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		42000,00	21947,94	52,26
-Składki do Związku Międzygminnego składka na utrzymanie – 18.947,94 zł. Niska emisja porozumienie 3.000,00 zł.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		16500,00	9164,39	55,54
-Wynagrodzenia i składki dotyczą pracowników interwencyjnych i publicznych refundowane z Powiatowego Urzędu Pracy.				
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		486378,40	225135,76	46,29
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	114000,00	114000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		114000,00	114000,00	100,00
-Dotacja podmiotowa dla GOK .				
92116	Biblioteki	64000,00	31998,00	50,00
-Dotacje na zadania bieżące		64000,00	31998,00	50,00
Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej.				
92195	Pozostała działalność	308378,40	79137,76	25,66
-Dotacje na zadania bieżące		3500,00	0,00	0,00
Dotacja w ramach regrantingu dla Żywiecki Raj.				
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		304878,40	79137,76	25,96
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		58042,90	31935,29	55,02
92601	Obiekty sportowe	9000,00	1935,29	21,50

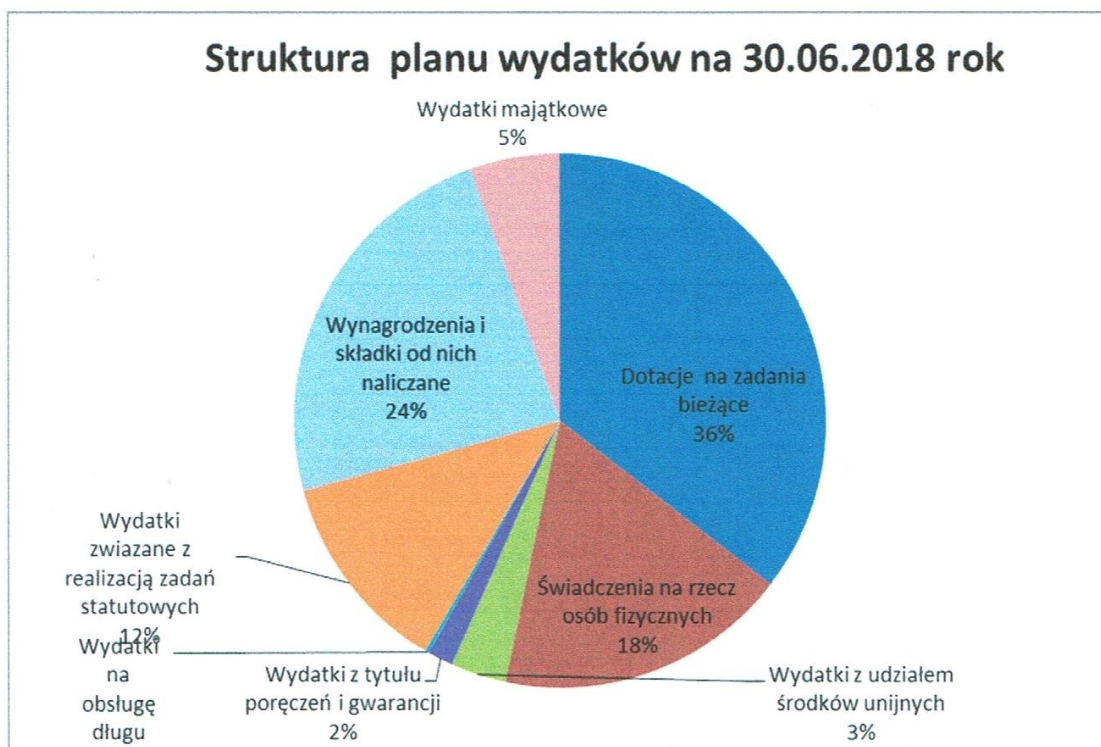
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		9000,00	1935,29	21,50
<i>-Utrzymanie boiska, nawóz, paliwo i wapno 546,60 zł., ubezpieczenie placów zabaw 1.388,69 zł</i>				
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	40000,00	30000,00	75,00
-Dotacje na zadania bieżące		40000,00	30000,00	75,00
<i>-Dotacja na podstawie umowy dla LKS Babia Góra 30000,00 zł.</i>				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		9042,90	0,00	0,00
Ogółem wydatki bieżące:		12813996,72	6309381,66	49,24
W tym:				
-Dotacje na zadania bieżące		4810824,00	2481747,25	51,59
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		2415207,27	1152441,04	47,72
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		457078,40	102652,98	22,46
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		213347,80	0,00	0,00
-Wydatki na obsługę długu		31000,00	14418,95	46,51
-Wydatki jednostek budżetowych:		4886539,25	2558121,44	52,35
/Wydatki związane z realizacją statutowych zadań /		1664960,04	818641,29	49,17
/Wynagrodzenia i składki od nich naliczane/		3221579,21	1739480,15	53,99
WYDATKI MAJĄTKOWE				
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		30352,44	4981,50	16,41
60016	Drogi publiczne gminne	30352,44	4981,50	16,41
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		30352,44	4681,50	16,41
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		3500,00	1380,31	39,44
75023	Urzędy gmin, (miast i miast na prawach powiatu)	3500,00	1380,31	39,44
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		3500,00	1380,31	39,44
<i>Zwiększenie wartości środków trwałych</i>				
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		220183,00	110091,50	50,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	220183,00	110091,50	50,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		220183,00	110091,50	50,00
<i>-Wpłaty gminy do Związku Międzygminnego ds ekologii na budowę kanalizacji w Gminie Koszarawa.</i>				
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		120000,00	12300,00	10,25
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	120000,00	12300,00	10,25
- Inwestycje i zakupy inwestycyjne		120000,00	12300,00	10,25
<i>- Dotacja celowa na modernizację ośrodka kultury GOK Koszarawa.</i>				
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		367478,00	367262,00	99,94
92601	Obiekty sportowe	367478,00	267262,00	99,94
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		20478,00	20262,00	98,95
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		347000,00	347000,00	100,00
<i>Budowa dwóch placów zabaw</i>				

Razem wydatki majątkowe	741513,44	496015,31	66,89
W tym:			
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	347000,00	347000,00	100,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	394513,44	149015,31	37,77
Ogółem wydatki	13555510,16	6805396,97	50,20

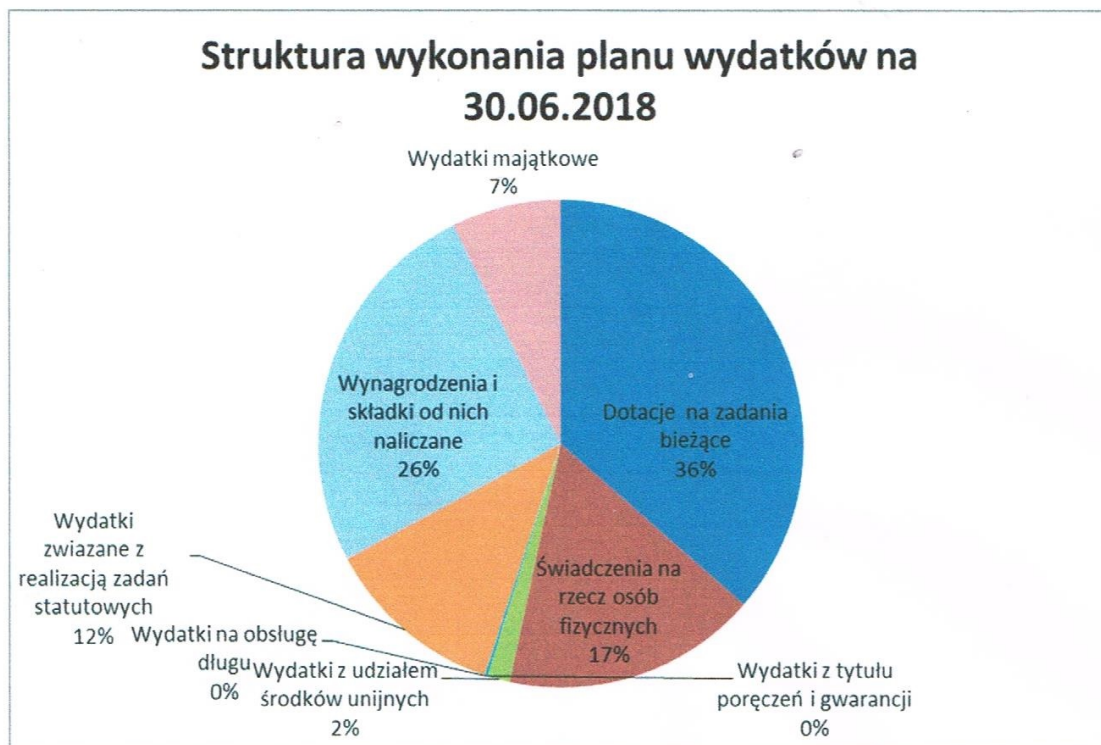
WÓJT GMINY
KOSZAKAWA

inż. Władysław Puda

Struktura planu wydatków na 30.06.2018 rok



Struktura wykonania planu wydatków na 30.06.2018



Załącznik Nr 3
Zarządzenia Nr 45/2018
Wójta Gminy Koszarawa
z dnia 8 sierpnia 2018

I. Zestawienie planu oraz wykonania przychodów i rozchodów budżetu na 30 czerwca 2018 roku .

Lp.	Treść	Plan po zmianie	Wykonanie na 30.06.18
I.	Przychody budżetu	83 502,49	83 502,49
	1. ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę	-	-
	2. z kredytu zaciągniętego w banku krajowym	-	0
	3. z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW	-	-
	4. z przywauzacji majątku Gminy	-	-
	5. z nadwyżki budżetu Gminy z lat ubiegłych	-	-
	wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, w tym wynikających z rozliczeń i pożyczek z lat ubiegłych	83 502,49	83 502,49
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	83 502,49	83 502,49
II	Dochody budżetu	13 794 463,67	7 341 990,12
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	13 877 966,16	7 425 492,61
III.	Rozchody budżetu	322 456,00	236 228,00 zł
	1. spłata kredytów	322 456,00	236 228,00 zł
	2. spłata pożyczek (zaciągniętych w WFOŚiGW)	-	0,00 zł
	3. wykup papierów wartościowych	-	-
	4.	-	-
	RAZEM ROZCHODY BUDŻETU	322 456,00	236 228,00
	Wydatki budżetu	13 555 510,16	6 805 396,97 zł
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	13 877 966,16	7 041 624,97

II. DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA na 30.06.2017 ROKU

Lp.	Treść	kwota	kwota
A.	Dochody budżetu	13 794 463,67	7 341 990,12
B.	Wydatki budżetu	13 555 510,16	6 805 396,97
C.	Wynik (A - B) - Deficyt/+Nadwyżka	238 953,51	536 593,15

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia
Wójta Gminy Koszarawa
Nr 45/2018
Z dnia 8 sierpnia 2018

**Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań
zleconych ustawami Gminy Koszarawa w I półroczu 2018 roku**

Dział	Rozdział	§*	Otrzymane dotacje	Zrealizowane wydatki ogółem (6+10)	z tego:					Wydatki majątkowe	Nowy korzystać środki w okresie sprawozdawczym
					Wydatki bieżące	wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	Świadczenia rzecz. osób fizycznych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
610	01095	2010	2189,86	2189,86	2189,86	-	-	2189,86	-	-	-
750	75011	2010	8425,00	8053,00	8053,00	5391,33	1027,00	1634,67	-	-	372,00
751	75101	2010	1050,00	130,01	130,01	-	-	130,01	-	-	919,99
752	75212	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	85213	2010	2875,00	1888,92	1888,92	1888,92	0,00	0,00	0,00	0,00	986,08
855	85501	2060	741000,00	725549,89	725549,89	5218,28	886,35	1937,16	717508,10	-	15450,11
	85502	2010	363000,00	348862,03	348862,03	8053,84	15503,74	992,82	326311,63	-	14137,97
	85503	2010	56,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	56,00
	85504	2010	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	-
	Ogółem		1118595,86	1086673,71	1168131,72	14224,49	18307,38	5552,82	1130047,03		31922,15

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 45/2018
Wójta Gminy Koszarawa
z dnia 8 sierpnia 2018 r.

**DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH do 30.06.2018 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	kwota/plan	wykonanie
		DOCHODY OGÓLEM	34 350,00	24414,83
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	34 350,00	24414,83
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	34 350,00	24414,83
		w tym: wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	34 350,00	24414,83

WYDATKI WYKONANE W ZAKRESIE ZADAN OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI
I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH GMINY KOSZARAWA DO 30.06. 2018 ROKU

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:					dotacje na zadania bieżące
				wykonanie	wydatki jednostek budżetowych	w tym:		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
						wynagrodzenia i składki od nich należące	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		Wydatki ogółem	34 350,00	8 980,07	8 980,07	1 135,00	7 845,07	0,00	
851		OCHRONA ZDROWIA	26 930,00	8 980,07	8 980,07	1 135,00	7 845,07	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Profilaktyka i zwalczanie narkomanii	5 000,00	0,00	0,00		0,00		
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	21 930,00	8 980,07	8 980,07	1 135,00	7 845,07	0,00	
		Dofinansowanie wycieczek, imprez i innych form wolnego czasu dla dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych	13 400,00	7 845,07	7 845,07	0,00	7 845,07		
		Kontynuacja bieżącej pracy Komisji (wynagrodzenia członków komisji)	4 930,00	1 135,00	1 135,00	1 135,00			
		Tworzenie warunków do bieżącej realizacji programów, zakup materiałów i urządzeń do wyposażenia pomieszczenia dla komisji	1 000,00	0,00	0,00		0,00		
		Dotacje z budżetu dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych	2 000,00	0,00	0,00			0,00	
		Dofinansowanie kosztów przejazdu dla osób uzależnionych korzystających z leczenia w ośrodkach	300,00	0,00	0,00			0,00	
		Koszty leczenia osób uzależnionych	300,00	0,00	0,00			0,00	
855		Rodzina	7 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85504	Wspieranie rodziny	7 420,00						
		Organizacja pracy Komisji Interdyscyplinarnej	7 420,00					0,00	

Dotacje udzielone z budżetu gminy Koszarawa za I półrocze 2018 podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Lp	Podmiot dotowany	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji plan i wykonanie za I półrocze 2018 rok					
			ogółem dotacje (7+8) plan na 30.06.2018	wykonanie	w tym:		wykonanie	
					plan podmiotowe	wykonanie		plan celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych			304 990,08	165 287,51	182 913,08	150 910,51	122 077,00	14 377,00
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	64 000,00	31 998,00	64 000,00	31 998,00	-	-
2.	Koszarawie	na upowszechnianie kultury	234 000,00	126 300,00	114 000,00	114 000,00	120 000,00	12 300,00
3.	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach	Zwrot dotacji z 2017 roku pobranej w nadmiernej wysokości	4 913,08	4 912,51	4 913,08	4 912,51	-	-
4.	Dotacja celowa udzielona jednostce samorządu terytorialnego na dofinansowanie bieżącej	dotacja celowa dla Miasta Bielsko Biala na dofinansowanie działalności OPPA	2 077,00	2 077,00	-	-	2 077,00	2 077,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			4 625 833,92	2 328 759,74	4 580 333,92	2 298 759,74	45 500,00	30 000,00
1.	Oddział Przedzkolny w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty dofinansowanie kosztów utrzymania	198 966,92	113 099,40	198 966,92	113 099,40	-	-
2.	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych	Do finansowanie jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania z dziedziny profilaktyki i	2 000,00	-	-	-	2 000,00	-
4	Dotacje celowe dla Klubów i Zespołów wylotowych w drodze konkursu	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	40 000,00	30 000,00	-	-	40 000,00	30 000,00
5	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty dofinansowanie kosztów utrzymania	2 795 167,00	1 387 368,57	2 795 167,00 zł	1 387 368,57 zł	0,00	-
6.	Niepubliczne Gimnazjum w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty dofinansowanie kosztów utrzymania	676 200,00	328 963,89	676 200,00 zł	328 963,89 zł	-	-
8.	Niepubliczna Szkoła i Gimnazjum w Koszarawie	Dotacja dla uczniów niepełnosprawnych	910 000,00	469 327,88	910 000,00 zł	469 327,88 zł	-	-
9.	Zywiecka Grupa Działania Zywiecki Raj	dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczności lokalnego w terenach objętych	3 500,00	-	-	-	3 500,00	0
OGÓLEM DOTACJE Z BUDŻETU:			4 930 824,00	2 494 047,25	4 763 247,00	2 449 670,25	16 7 577,00	4 377,00

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia Wójta

Gminy Koszarawa Nr 45/2018

z dnia 8 sierpnia 2018 roku

Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych za I półrocze 2018r.

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 Przedszkoli.

1.Szkoła Podstawowa .

-Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **48 200,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **25 818,31 zł**.

Dochody te stanowią :

- wplaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **23 772,80 zł**.
- dobrowolne wplaty młodzieży i wynajem pomieszczeń – **2040,00 zł**.
- odsetki bankowe – **5,51 zł**.

Wydatkowano kwotę - **25 088,43 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **23 627,32 zł**
- zakup materiałów biurowych -
wypożyczenie szkoły **1461,11 zł**
- usługa

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **729,88 zł** na 30.06.2018r.

2.Gimnazjum

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **11 272,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **8 263,16 zł**.

Dochody te stanowią :

- wplaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **5 651,00 zł**.
- dobrowolne wplaty młodzieży : wynajem pomieszczeń – **2 609,80 zł**.
- odsetki bankowe- **2,36 zł**.

Wydatki wykonano w kwocie - **7 599,63 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych- **5 650,12 zł**

- zakup art. biurowych : środki czystości- 1 949,51 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi 663,53 zł na 30.06.2018r

3.Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły 29 648,00 zł i zostały zrealizowane na kwotę 12 740,54 zł.

Dochody te stanowią :

-wplaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – 12 737,10 zł.

-odsetki bankowe – 3,44 zł.

Wydatki – kwota 12 546,34 zł. w tym

- zakup artykułów żywnościowych - 12 546,34 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi 194,20 zł. na 30.06.2018r

4.Przedszkole Nr 2.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły 13 000,00 zł i zostały zrealizowane na kwotę 3 988,02 zł.

Dochody te stanowią :

-wplaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – 3 987,40 zł.

-odsetki bankowe- 0,62 zł.

Wydatki – kwota 3 961,51 zł w tym:

- zakup artykułów żywnościowych - 3 961,51 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi 26,51 zł na 30.06.2018r.

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
Inż. Władysław Puda

Załącznik Nr II
do Zarządzenia Nr 45/2018
Wójta Gminy Koszarawa
dnia 8 sierpnia 2018 roku

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu
realizacji przedsięwzięć**

Gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku

Załączniki:

1. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2018 roku.
2. Część opisowa dotycząca przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2018 roku.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

inż. Władysław Puda

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
za I półrocze 2018 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koszarawa została przyjęta Uchwałą Nr XXXIX/180/17 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28 grudnia 2017 roku. W trakcie I półrocza 2018 roku dokonywano zmian w drodze Uchwał Rady Gminy Koszarawa oraz zarządzeń Wójta Gminy Koszarawa.

Konieczność dokonywania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikała z celowych zmian budżetu Gminy Koszarawa. Wprowadzone zmiany były wynikiem otrzymania decyzji finansowych, podpisanych umów i porozumień.

Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027 upoważniała Wójta Gminy Koszarawa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, oraz z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) zgodność wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Koszarawa w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, oraz długu publicznego są zgodne. W latach 2018-2027 Gmina spełnia relację wymaganą art.243 ustawy o finansach publicznych, kwota długu z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec I półrocza 2018 roku wynosi 711.228,00 zł.

Kwota długu, sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia wynikają z wcześniej zaciągniętych kredytów oraz ich spłaty i zgodnie z założoną prognozą, zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Stopień wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na 30 czerwca 2018 roku przedstawia się następująco:

(W tabeli uwzględniono rubryki WPF dotyczące Gminy, pominięto pozycje zerowe)

L. p z WPF	Wyszczególnienie	Plan WPF na dzień 30.06.2018	Wykonanie na dzień 30.06.2018	% wykonania
1.	Dochody ogółem	13794463,67	7341990,12	53,22
1.1	W tym dochody bieżące	13573667,67	7341990,12	54,09
1.1.1	W tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1429524,00	689394,00	48,23
1.1.2	W tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	179,94	35,99
1.1.3	Podatki i opłaty	1409471,41	776348,76	55,08
1.1.3.1	W tym z podatku od nieruchomości	884961,41	467014,01	52,77
1.1.4	Z subwencji ogólnej	7447113,00	4409678,00	59,21
1.1.5	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3171513,89	1427546,22	45,01
1.2	Dochody majątkowe	220796,00	0,00	0,00
1.2.2	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	220796,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	13555510,16	6805396,97	50,20
2.1	Z tego wydatki bieżące	12813996,72	6309381,66	49,24
2.1.1	W tym z tytułu poręczeń i gwarancji	213347,80	0,00	0,00
2.1.1.1	W tym poręczenia i gwarancje podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	213347,80	0,00	0,00
2.1.3	W tym wydatki na obsługę długu	31000,00	14418,95	46,51
2.1.3.1	W tym odsetki dyskonto określone w art.243 ust.1 ustawy	31000,00	14418,95	46,51
2.2	Wydatki majątkowe	741513,44	496015,31	66,89
3.	Wynik budżetu	238953,51	536593,15	
4.	Przychody budżetu	83502,49	83502,49	
4.2	Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2pkt 6 ustawy	83502,49	83502,49	
4.2.1	W tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.3.1	Na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	

5.	Rozchody budżetu	322456,00	236228,00	73,26
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	322456,00	236228,00	73,26
6.	Kwota długu	625000,00	711228,00	
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art.242 ustawy				
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	759670,95	1032608,46	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	843173,44	1116110,95	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań o których mowa w art.243 ust.1 ufp do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,06 %	3,06 %	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu	5,51 %	5,51%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art.234 określony w oparciu plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	5,20 %	5,20%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art.234 określony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	5,83 %	5,83%	
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art.243 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzające rok	TAK	TAK	

	budżetowy			
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	238953,51	238953,51	
10.1	W tym na: spłatę kredytów	238953,51	238953,51	
Informacje dodatkowe o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3221579,21	17339480,15	53,99
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	1125585,50	625541,87	55,57
11.3	Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 pkt 4 ustawy	1127002,12	449006,72	39,84
11.3.1	Z tego bieżące	906819,12	338915,22	37,37
11.3.2	Z tego majątkowe	220183,00	110091,50	50,00
11.5	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	641704,00	457091,50	71,23
Finansowanie programów i projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	400040,55	78200,00	19,55
12.1.1	Środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	400040,55	78200,00	19,55
12.2	Dochody majątkowe na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	220796,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	457078,40	102652,98	22,46
12.4	Wydatki majątkowe na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	347000,00	347000,00	100,00

14.1	Splaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	322456,00	236228,00	73,26
------	--	-----------	-----------	-------

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa za I półrocze 2018 roku nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania do końca roku 2018. Inwestycja budowy placów zabaw została ukończona a pozostałe zadania są w trakcie realizacji zgodnie z harmonogramem.

**WOJCI GMINY
KOSZARAWA**

Władysław Puda
inż. Władysław Puda

Załącznik Nr 2

**PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ do WPF GMINY KOSZARAWA NA
30 CZERWCA 2018.**

1. Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2018 roku wynosi 1.127.002,12 zł.
W tym wydatki bieżące to kwota 906.819,12 zł., a wydatki majątkowe 220.183,00

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ogółem 457.078,36 zł. jako wydatki bieżące według kolejnych programów:
 - a) Aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym plan na 2018 rok 2.200,00 zł. – realizacja 1417,68 zł. Program realizowany przez GOPS Koszarawa od roku 2015 do roku 2018 jako pierwszy etap zadania w partnerstwie dotyczy aktywizacji bezrobotnych z gminy.
 - b) Aktywna integracja w Gminie Koszarawa Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób bezrobotnych plan 150.000,00 zł., wykonanie 22097,54 zł. Program realizowany zgodnie z podpisaną umową UDA-RPSL.09.01.06-24-0676/17-00 jako kolejne zadanie realizowane przez GOPS w Koszarawie w okresie 2018-2020.
 - c) INTERREG Polsko Słowacka wymiana dziedzictwa kulturowego obszaru pogranicza plan 304878,36 zł. wykonanie 79.137,76 zł. Program realizowany przez Urząd Gminy Koszarawa w latach 2017-2018 zgodnie z umową o dofinansowanie mikroprojektu indywidualnego z udziałem środków 85 % UE. 5 % BP, 10%, wkład JST.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (Inne niż wymienione w pkt. 1) limit wynosi 669.923,76 zł. , w tym wydatki :
 - 1) Wydatki bieżące 449.740,76 zł. według kolejnych zadań:
 - a) „Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzenie ścieków limit wydatków 381.500. zł., wykonanie 203.113,08 zł., zgodnie z umową realizacja w latach 2014-2021.
 - b) „Usługa oświetleniowa na terenie gminy Koszarawa” minimalizowanie kosztów związanych z oświetleniem ulicznym – wymiana lamp ulicznych na lampy ledowe limit wydatków na 2018 rok wynosi 68.240,76 zł. wykonanie w 2018 roku 33.149,16 zł. Umowa zawarta na okres od 2015 do 2021 roku.

2) Wydatki majątkowe 220.183,00 zł.

- a) Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – budowa sieci kanalizacyjnej, plan na 2018 rok 220.183,00 zł, wykonanie 110.091,50 zł. Zadanie realizowane od 2007 do 2024 roku, zgodnie z umową zawartą ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu, płatności dotyczą wyłącznie realnego kosztu inwestycji.

WÓJT GMINY
KÓSZARAWA
inż. Władysław Puda