

ZARZĄDZENIE NR 17/20
WÓJTA GMINY KOSZARAWA

z dnia 26 marca 2020 r.

w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Koszarawa oraz wykonania planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2019, poz. 506 ze zm.), oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r, poz. 869 ze zm.)

Wójt Gminy Koszarawa
zarządza co następuje:

§ 1. Wójt przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2019 rok, które obejmuje:

1. Dochody ogółem 14.622.077,65 zł.
2. Wydatki budżetowe 14.120.254.70 zł.
3. Wynik budżetu 501.822,95 zł.

§ 2. Pełną część sprawozdania stanowi załącznik do Zarządzenia - sprawozdanie tabelaryczne i opisowe z wykonania budżetu za 2019 rok, oraz wykonanie planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa.

§ 3. Wójt Gminy przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2019 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej, oraz Radzie Gminy Koszarawa wraz z zestawieniem zmiany mienia za 2019 rok.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

DOCHODY - Rada Gminy Koszarawa uchwałą Nr III/21/18 z dnia 27 grudnia 2018 r. uchwaliła budżet Gminy Koszarawa na 2019 r. Zgodnie z uchwałą budżetową dochody budżetu gminy uchwalone zostały w wysokości 15.351.000,00 zł., w tym dochody bieżące w wysokości 14.310.534,00 zł., a dochody majątkowe 1.040.466,00 zł. W trakcie roku budżetowego stosownymi zapisami w budżecie zmieniono planowaną wysokość dochodów i na dzień 31 grudnia 2019 roku plan dochodów budżetowych wynosił 14.604.631,00 zł. W tym dochody bieżące 14.204.093,72 zł., a dochody majątkowe 400.537,28 zł. W 2019 roku dochody budżetu Gminy Koszarawa zrealizowano w wysokości 14.622.077,65 zł., w tym dochody bieżące kwota 14.222.120,37 co daje 100,13 % oraz dochody majątkowe w kwocie 399.957,28 zł. co daje 99,86 %.

L.p	Nazwa	Plan pierwotny kwota w zł.	Plan po zmianach	Wykonanie kwota w zł.
I	DOCHODY BIEŻĄCE	14.310.534,00	14.204.093,72	14.222.120,37
1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego osób prawnych i fizycznych	1.696.941,00	1.696.941,00	1.712.928,75
2.	Podatki i opłaty	1.294.200,00	1.390.705,56	1.354.358,65
3.	Subwencje	8.170.842,00	7.222.246,00	7.222.246,00
4.	Dotacje na zadania bieżące	2.884.011,48	3.564.450,81	3.619.622,31
5.	Pozostałe dochody	264.539,52	329.750,35	312.964,66
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	1.040.466,00	400.537,28	399.957,28
1.	Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje,	1.040.466,00	396.014,68	396.014,68
2.	Dochody ze sprzedaży majątku	0,00	4.522,60	3.942,60
	Razem	15.351.000,00	14.604.631,00	14.622.077,65

Wykonanie dochodów gminy Koszarawa za 2019 rok.

Rozdział	§	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3		4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE						
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			0,00	5.741,25	5.741,25	100,00
01095		Pozostała działalność	0,00	5.741,25	5.741,25	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	5.741,25	5.741,25	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			1.000,00	1.193,74	1.193,74	100,00
02001		Gospodarka leśna	1.000,00	1.193,74	1.193,74	100,00
	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	1.000,00	1.193,74	1.193,74	100,00
<i>Wpływy za dzierżawę gruntów przez Koła Łowieckie.</i>						
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			233.891,48	126.981,72	119.286,68	93,94
60014		Drogi publiczne powiatowe	233.891,48	120.063,04	117.096,68	97,53
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	233.891,48	120.063,04	117.096,68	97,53
<i>Dotacja otrzymywana ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych</i>						
60016		Drogi publiczne gminne	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
60095		Zwrot opłaty od zasiedzenia dróg z 2018 r.	0,00	4.918,68	190,00	3,87
	0690	Wpływy z Różnych opłat	0,00	4.918,68	190,00	3,86

<i>Opłata za zatrzymanie autobusów zaległość z 2015 roku.</i>					
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		181.700,00	200.925,49	187.922,27	93,53
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	181.700,00	200.925,49	187.922,27	93,53
	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	181.600,00	190.600,00	177.425,69	93,09
<i>Dochody z najmu lokali użytkowych Brańka, Ślizowski, Szpakowicz, Bank Spółdzielczy Jeleśnia, Poczta Polska, Tłalka, Sawicki, Orange, Kamiński, Pol-Tel, Lach.</i>					
	0920 Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	271,09	271,09
<i>Odsetki od wpłat po terminie płatności.</i>					
	0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	10.225,49	10.225,49	100,00
<i>Odszkodowania budynek Ośrodka zdrowia 6.114,23, budynek Koszarawa 142 kwota 4.111,26 zł.</i>					
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		15.150,52	33.421,85	30.039,71	89,88
75011	Urzędy Wojewódzkie	13.261,00	24.414,93	21.471,04	87,94
	0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	1,55	1,55	100,00
<i>Wpływ do gminy należnej części za udostępnienie danych osobowych.</i>					
	2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13.261,00	24.413,38	21.469,49	87,94
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń i pozostałych wydatków pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.</i>					
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu).	1.889,52	2.866,92	2.502,67	87,29
	0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1.889,52	2.866,92	2.502,67	87,29
<i>Odsetki od środków na rachunkach.</i>					
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4.440,00	4.440,00	100,00
	0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	4.440,00	4.440,00	100,00
<i>Wpływ środków z niewyjaśnionych sum depozytowych</i>					
75095	Pozostała działalność	0,00	1.700,00	1.626,00	95,65
	0830 Wpływy z usług	0,00	1.700,00	1.626,00	95,65
<i>Wpływ z usług promocyjnej na rzecz ZMdsEkologii.</i>					

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ , KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA			2.000,00	39.535,00	39.400,65	99,66
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
<i>Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie aktualizacji rejestru wyborców.</i>						
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	18.731,00	18.685,48	99,76
	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	18.731,00	18.685,48	99,76
<i>Dotacja z KBW na archiwizowanie dokumentów z wyborów do Sejmu i Senatu.</i>						
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	500,00	500,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	500,00	500,00	100,00
<i>Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów archiwizacji dokumentów z wyborów samorządowych.</i>						
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	18.304,00	18.215,17	99,51
	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	18.304,00	18.215,17	99,51
<i>Dotacja z KBW na finansowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego.</i>						
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA			300,00	300,00	0,00	0,00
75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	300,00	0,00	0,00

Brak realizacji w 2019 roku środków na szkolenie.					
DZIAŁ 754 BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		0,00	300,00	300,00	100,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	300,00	300,00	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	300,00	300,00	100,00
DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		2.778.841,00	2.811.963,35	2.822.937,73	100,39
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	1.000,00	274,00	27,40
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	1.000,00	274,00	27,40
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	565.100,00	573.579,00	573.454,46	99,98
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	539.000,00	548.279,00	548.189,00	99,98
0320	Wpływy z podatku rolnego	100,00	100,00	79,00	79,00
0330	Wpływy z podatku leśnego	25.000,00	25.000,00	24.991,00	99,96
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.000,00	200,00	195,46	97,73
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1b					
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	477.500,00	501.500,00	497.202,17	99,14
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	290.000,00	315.000,00	305.805,01	97,08
0320	Wpływy z podatku rolnego	14.000,00	14.000,00	13.165,43	94,04
0330	Wpływy z podatku leśnego	32.000,00	32.000,00	30.693,95	95,92
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	63.000,00	62.000,00	61.320,00	98,90
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w Załączniku 1b.					
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10.000,00	10.000,00	9.016,37	90,16
Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego stąd trudne do oszacowania wartości.					
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	65.000,00	65.000,00	74.436,00	114,52
Podatek od czynności cywilnoprawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego					
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty	500,00	500,00	500,13	100,03

		komorniczej i kosztów upomnień				
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	3.000,00	2.265,28	75,51
Odsetki od zaległości podatkowych, oraz koszty egzekucyjne						
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	39.300,00	38.943,35	39.078,35	100,35
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	3.000,00	3.126,00	3.261,00	104,32
Wpływy z opłaty skarbowej						
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	35.300,00	35.817,35	35.817,35	100,00
Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.						
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Opłata z tytułu renty planistycznej.						
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.696.941,00	1.696.941,00	1.712.928,75	100,94
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.696.441,00	1.696.441,00	1.712.482,00	100,95
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane w wyższej kwocie w stosunku do decyzji Ministra Finansów .						
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00	500,00	446,75	89,35
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, stąd trudno oszacować precyzyjnie plan.						
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA			8.170.842,00	7.222.246,00	7.222.246,00	100,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6.650.004,00	5.701.408,00	5.701.408,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.560.004,00	5.701.408,00	5.701.408,00	100,00
Subwencja oświatowa						
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.495.745,00	1.495.745,00	1.495.745,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.495.745,00	1.495.745,00	1.495.745,00	100,00
Subwencja wyrównawcza						
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	25.093,00	25.093,00	25.093,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	25.093,00	25.093,00	25.093,00	100,00
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE			100.779,00	220.823,29	220.722,46	99,96
80101		Szkoły podstawowe	350,00	3.706,53	3.583,85	96,69
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	142,21	71,11

Odsetki od rachunków bankowych						
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3.246,45	3.246,45	100,00
Odszkodowanie za zalany budynek Szkoły Podstawowej.						
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej	150,00	150,00	85,11	56,74
Pozostałość środków z rachunku dochodów własnych szkoły podstawowej						
	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 nadmiernej wysokości	0,00	110,08	110,08	100,00
Zwrot części dotacji niewykorzystanej przez Niepubliczną Szkołę Podstawową Królowej Św. Jadwigi.						
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	42.448,00	24.926,53	24.926,53	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	22.448,00	22.448,00	22.448,00	100,00
Dotacja na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych.						
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	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 nadmiernej wysokości	0,00	2.478,53	2.478,53	100,00
Zwrot części dotacji niewykorzystanej przez Przedszkole w Koszarawie Bystrej za 2018 rok						
80104		Przedszkola	57.981,00	112.881,00	113.176,58	100,26
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20.000,00	17.300,00	19.518,00	112,82
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego Przedszkole Nr 1						
	0830	Wpływy z usług	0,00	57.600,00	55.772,06	96,83
Wpływy z gmin za utrzymanie dzieci w przedszkolach.						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	37.881,00	37.881,00	37.881,00	100,00

		(związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań przedszkolnych.						
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświaty	100,00	100,00	5,52	
Dochody z rachunku dochodów i wydatków jednostek oświatowych, przedszkola za 2019 rok.						
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	20.000,00	19.997,61	99,99
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20.000,00	19.997,61	99,99
Dotacja z budżetu państwa na wyposażenie stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej.						
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	3.814,78	3.814,78	100,00
	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 nadmiernej wysokości	0,00	3.814,78	3.814,78	100,00
Zwrot dotacji na uczniów z orzeczeniami z NSP w Koszarawie Bystrej niewykorzystanej w 2018 roku.						
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	55.494,45	55.223,11	99,51
	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	55.494,45	55.223,11	99,51
Dotacja na zakup podręczników w ramach zadań zleconych dla Szkoły podstawowej, oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Koszarawie Bystrej.						
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA			241.174,00	246.740,00	368.580,58	149,38
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby	3.495,00	2.695,00	2.069,19	76,78

		uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej				
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	3.495,00	2.695,00	2.069,19	76,78
Dotacja na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione						
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i społeczne	25.648,00	20.648,00	16.107,75	78,01
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	25.648,00	20.648,00	16.107,75	78,01
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych i okresowych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85216		Zasiłki stałe	17.013,00	18.321,00	18.176,15	99,21
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	17.013,00	18.321,00	18.176,15	99,21
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.						
85219		Ośrodki pomocy społecznej	62.226,00	65.226,00	65.126,00	99,85
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	62.126,00	65.126,00	65.126,00	100,00
Dotacja celowa na realizację zadań własnych gmin - utrzymanie GOPS.						
85230		Pomoc państwa w zakresie dożywiania	2.592,00	2.750,00	2.750,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	2.592,00	2.750,00	2.750,00	100,00
Dotacja na dożywianie uczniów						
85295		Pozostała działalność	130.200,00	137.100,00	264.351,49	192,82
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	351,49	351,49
Odsetki od rachunków bankowych						
	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	130.100,00	137.000,00	264.000,00	192,70

Dotacja na realizację projektu Aktywizacji społeczno zawodowej w Gminie Koszarawa						
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			0,00	28.501,00	20.889,60	73,29
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	28.501,00	20.889,60	73,29
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	28.501,00	20.889,60	73,29
Dotacja celowa na wypłatę stypendiów socjalnych przekazywana gminie wg rzeczywistych potrzeb.						
DZIAŁ 855 RODZINA			2.333.256,00	2.715.364,00	2.655.733,88	97,80
85501		Świadczenia wychowawcze	1.331.619,00	1.840.000,00	1.814.948,10	98,64
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.331.619,00	1.840.000,00	1.814.948,10	98,64
Dotacja celowa na program 500+						
85502		Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	932.278,00	782.278,00	749.342,08	95,79
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	932.278,00	782.278,00	747.731,01	95,58
Dotacja na zasiłki rodzinne						
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	1.611,07	0,00
Dochody związane z realizacją zadań z funduszu alimentacyjnego.						
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	477,00	304,57	63,85
	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	477,00	304,57	63,85
85504		Wspieranie rodziny	61.690,00	84.940,00	84.884,99	99,94
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu	61.690,00	84.940,00	84.884,99	99,94

		administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
Dotacja na „Dobry start” 300+						
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7.669,00	7.669,00	6.254,14	81,55
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7.669,00	7.669,00	6.254,14	81,55
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			251.600,00	315.626,56	283.702,02	89,89
90002		Gospodarka odpadami	251.000,00	301.100,00	269.248,20	89,43
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250.000,00	300.100,00	268.375,48	89,43
Wpłaty mieszkańców za wywóz nieczystości, wyniosły						
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	348,40	69,68
Koszty egzekucyjne i opłaty komornicze						
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	500,00	524,32	104,86
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	187,34	187,34	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	187,34	187,34	100,00
Zwrot nadpłaty z Tauron 2014 rok.						
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	500,00	424,05	84,81
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	500,00	424,05	84,81
FOŚ opłata z UM za 2019 rok.						
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100,00	100,00	103,21	103,21
	0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	103,21	103,21

		zniesionych				
		Opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW .				
90095		Pozostała działalność	0,00	13.739,22	13.739,22	100,00
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej	0,00	13.739,22	13.739,22	100,00
		Dotacja na usuwanie azbestu z WFOŚiGW				
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			0,00	234.430,47	243.423,8	103,84
92195		Pozostała działalność	0,00	234.430,47	243.423,80	103,84
	2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	211.598,40	211.583,99	99,99
		Dotacja w ramach projektu INTERREG – środki europejskie				
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	22.832,07	31.839,81	139,45
		Dotacja w ramach projektu INTERREG z 2018 roku				
ŁĄCZNIE DOCHODY BIEŻĄCE			14.310.534,00	14.204.093,72	14.222.120,37	100,13
			DOCHODY MAJĄTKOWE			
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			1.040.466,00	233.400,60	233.400,60	100,00
60014		Drogi publiczne powiatowe	1.040.466,00	0,00	0,00	0,00
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	809 202,00	0,00	0,00	0,00

	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	231 264,00	0,00	0,00	0,00
60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	232.528,00	232.528,00	100,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	232.528,00	232.528,00	100,00
Dotacja z budżetu państwa na odbudowę dróg gminnych po powodzi.						
60095		Pozostała działalność	0,00	872,60	872,60	100,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	872,60	872,60	100,00
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA			0,00	550,00	550,00	100,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	550,00	550,00	100,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	550,00	550,00	100,00
Wpływ ze sprzedaży złomu.						
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE			0,00	3.100,00	2.520,00	81,29
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	3.100,00	2.520,00	81,29
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3.100,00	2.520,00	81,29
Wpływ ze sprzedaży Ford Transit VAN 280S						
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			0,00	163.486,68	163.486,68	100,00
90002		Gospodarka odpadami	0,00	163 486,68	163 486,68	100,00
	6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	163.486,68	163.486,68	100,00
Zwrot dotacji ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii nadpłaconej do realizowanego projektu oczyszczania ścieków na Żywiecczyźnie.						

Razem dochody majątkowe	1.040.466,00	400.537,28	399.957,28	99,86
Razem dochody bieżące	14.310.534,00	14.204.093,72	14.222.120,37	100,13
DOCHODY	15.351.000,00	14.604.631,00	14.622.077,65	100,12

W realizacji dochodów budżetowych Gminy Koszarawa należy zwrócić uwagę na 50,79 % udział w dochodach subwencji, jako głównego źródła dochodu, co jest związane z otrzymywaną subwencją oświatową, głównie na dzieci edukacji domowej z Niepublicznej Szkoły. Znaczny udział, bo prawie 25,45 % dotyczy dotacji otrzymywanych przez gminę na zadania bieżące zarówno zlecone jak i własne. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią 12,05 procentowy wpływ do budżetu gminy, natomiast wpływy z podatków i opłat to 9,53 %. Dochody majątkowe w 2019 roku zostały zrealizowane w 99,86% a ich udział w dochodach ogółem to 2,73 %.

DOCHODY WŁASNE

Wyszczególnienie	<i>Plan po zmianach</i>	Wykonanie na koniec 2019 roku	% wykonania	Struktura wykonania w %
Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.696.441,00	1.712.482,00	100,95	52,02
Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00	446,75	89,35	0,01
Podatek od nieruchomości	863.279,00	853.994,01	98,93	25,94
Podatek rolny	14.100,00	13.244,43	93,93	0,40
Podatek leśny	57.000,00	55.684,95	97,69	1,69
Podatek od środków transportowych	62.000,00	61.320,00	98,90	1,87
Podatek od spadków i darowizn	10.000,00	9.016,37	90,16	0,27
Wpływy z opłaty skarbowej	3.126,00	3.261,00	104,32	0,10
Wpływ z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	35.817,35	35.817,35	100,00	1,09
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego- wywóz nieczystości	300.100,00	268.375,48	89,43	8,15
Podatek od czynności cywilnoprawnych	65.000,00	74.436,00	114,52	2,26
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek	190.600,00	177.425,69	93,09	5,39

samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				
Wpływy z usług	17.300,00	19.518,00	112,82	0,59
Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.700,00	2.985,06	80,68	0,10
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych , opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1000,00	848,53	84,85	0,03
Pozostałe odsetki	3.266,92	3.267,46	100,02	0,09
Łącznie	3.323.230,27	3.292.123,08	99,06	100,00

Najwyższy udział w dochodach własnych występuje w udziałach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, gdzie wykonanie dochodu z tego tytułu wynosi 1.712.482,00 zł. co w strukturze dochodów własnych daje 52,02 % udział. Kolejnym znaczącym źródłem dochodów własnych jest podatek od nieruchomości stanowiący w strukturze dochodów 25,94 %, a jego wykonanie w stosunku do planu wynosi 98,93 %. Kolejne źródła dochodu stanowiące wysoki poziom udziału w dochodach własnych ogółem to opłaty za wywóz nieczystości 8,15 %, podatek od czynności cywilno-prawnych 2,26%, dochody z najmu składników majątku gminy 5,39 %. Ogólnie dochody własne zostały zrealizowane na poziomie 99,06% co stanowi kwotę 3.292.123,08 zł

Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

75615 § 0310 Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **548.279,00 zł**. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych za 2019 rok wykazują kwotę **548.189,00 zł**, co stanowi **99,99 %** rocznego planu, natomiast nadpłaty na koniec roku występują w wysokości **108,00 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na 31.12. 2019 r. wyniosły **4.465,00 zł**. a skutki udzielonych ulg i

zwolnień to kwota **1.961,00 zł**. W 2019 roku nie wystąpiły umorzenia należności podatkowych przez Wójta Gminy w ramach podatku od osób prawnych.

75615 § 0320 Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych

Planowane dochody w wysokości **100,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji. Dochody z podatku rolnego wyniosły **79,00 zł**.

75615 § 0330 Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **25.000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **2.4991,00 zł**, co wynosi 99,97% wykonania należności w 2019 roku.

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

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **200,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **195,46 zł**.

75616 § 0310 Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych

Zaplanowane dochody w kwocie **315.000,00 zł**, wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2019 rok, po uwzględnieniu przypisów i odpisów. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31.12.2019 r. wyniosły **305.805,01 zł**, co stanowi ponad **97,08 %** przewidywanych dochodów rocznych. Wykonanie dochodów poniżej planu wiąże się z wystąpieniem zaległości z lat ubiegłych w kwocie **17.877,14 zł**. Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **57.323,86 zł**.

75616 § 0320 Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **14.000,00 zł**. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31.12.2019 r. wynoszą **13.165,43 zł**. Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych za lata ubiegłe na dzień 31.12.2019 r. wyniosły **1.081,65 zł**.

75616 § 0330 Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Planowane wpływy z tego tytułu po zmianach wynoszą **32.000,00 zł.**, które zostały zrealizowane w kwocie **30.693,95 zł.** Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym z lat ubiegłych na dzień 31.12.2019 r. wyniosły **4.455,59 zł.**

75616 § 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 7 podatników. W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **62.000,00 zł.** W 2019 roku do budżetu wpłynęło **61.320,00 zł.** co stanowi **98,90%** wykonania planu. Zaległości to kwota **614,00 zł.** Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **24.222,54 zł.** , skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy wyniosły **3.310,50 zł.** Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za 2019 rok wydał decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od środków transportowych na kwotę **35.160,00 zł.**

75616 § 0910 Wpływy z odsetek 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 2019 roku **3.000,00 zł.** Dokonane wpłaty do 31.12.2019 roku, wyniosły **1.947,46 zł.** Pozostała kwota należności do spłaty wynosi **1.349,00 zł.**

WYDATKI. Planowane wydatki budżetu Gminy Koszarawa na 2019 rok, zgodnie z uchwałą budżetową uchwalone zostały na poziomie 15.351.000,00 zł. , w tym:

1) Wydatki bieżące kwota 13.588.087,00 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 5.395.532,52 zł. w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.689.014,50 zł.,

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.706.518,02 zł.,

b) dotacje na zadania bieżące 5.291.611,00 zł.,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.463.497,38 zł.,

d) rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę 253.846,10 zł.,

e) wydatki na obsługę długu 22.000,00 zł.,

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, 161.600,00 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 1.762.913,00 zł.

W ciągu roku budżetowego stosownymi zmianami dokonanymi uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy, zmieniono plan wydatków i na dzień 31.12.2019 roku wynosił 14.651.416,30 zł. W tym wydatki bieżące kwota 13.086.953,44 zł., natomiast wydatki majątkowe to kwota 1.564.462,86 zł.

1) Wydatki bieżące w kwocie 14.651.416,30 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 5.426.520,55 w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.527.339,44 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.899.181,11 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 4.593.720,28 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.876.212,61 zł.

d) wydatki na obsługę długu 22.000,00 zł.

e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00 zł.

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 168.500,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, wydatki budżetu Gminy Koszarawa wykonano na poziomie 96,37 % co daje kwotę 14.120.254,70 zł .Wydatki bieżące wykonano na poziomie 97,07 % co daje kwotę 12.702.985,43 zł. , wydatki majątkowe wykonano na poziomie 90,59 % , co daje kwotę 1.417.269,27 zł.

1) Wydatki bieżące kwota 12.702.985,43 zł. w tym;

a) Wydatki jednostek budżetowych 5.295.146,46 zł w tym:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.488.375,11 zł.

-pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.806.771,35 zł.

b) dotacje na zadania bieżące 4.424.244,26 zł.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.819.340,03 zł.

d) wydatki na obsługę długu 17.584,34 zł.

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 146.670,34 zł.

2) Wydatki majątkowe kwota 1.417.269,27zł. w tym na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 kwota 355.674,73 zł.

Za 2019 rok nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniosła 1.519.134,94 zł.

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE WYDATKÓW ZA 2019 ROK ZGODNIE Z UCHWAŁĄ BUDŻETOWĄ, ZE ZMIANAMI I WYKONANIEM

Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	% wykonania
WYDATKI BIEŻĄCE					
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		500,00	6241,25	6004,11	96,20
01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	262,86	52,57
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	500,00	500,00	262,86	52,57
	<i>Wpłata na rzecz Izby Rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>				
01095	Pozostała działalność	0,00	5741,25	5741,25	100
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	0,00	5741,25	5741,25	100
	<i>Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego przez rolników.</i>				
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		271 191,48	314 716,31	278 603,80	88,52
60014	Drogi publiczne powiatowe	233 891,48	120 063,04	117 096,68	97,53
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	222 753,79	106 496,10	103 529,74	97,21
	<i>Usługi w zakresie utrzymania zimowego dróg powiatowych 99,896,10 zł. zgodnie z umową z wykonawcą, paliwo, olej do ciągnika 3.633,64 zł.</i>				
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 137,69	13 566,94	13 566,94	100
	<i>Wynagrodzenie dodatkowe wraz z pochodnymi dla pracownika odpowiedzialnego za akcję utrzymania dróg powiatowych.</i>				
60016	Drogi publiczne gminne	37 300,00	154 033,59	130 097,68	84,46
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	28 000,00	139 733,59	119 194,72	85,30
	<i>Wydatki na naprawę ciągnika 2.652,93 zł, paliwo do ciągnika 536,73 zł., olej 170,02 zł., lustra 440,34 zł., znaki drogowe 981,05zł., części do ciągnika 300,00zł., deski do ławek 1590,00zł., usługa odśnieżania dróg gminnych 44.170,72zł.,ubezpieczenie ciągnika 192,00 zł., wykonanie ewidencji obiektów mostowych założenie książek 9.471,00zł.,wniosek z sądu o zasiedzenie 2.000,00zł.,ogłoszenie sprzedaż traktora 233,70zł., pełnienie funkcji nadzoru na realizacja robót drogi gminnej „ Do Majdaka”1.722,00zł., opracowanie dokumentacji projektowej Remont drogi gminnej do Majdaka 2.337,00zł., remont drogi gminnej Do Majdaka 49.397,24zł., odwodnienie oraz najazd na most do Majdaka 2.999,99zł.,</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 300,00	14 300,00	10 902,96	76,24
	<i>Umowa zlecenie na odśnieżanie dróg gminnych 10.902,96 zł.</i>				
60095	Pozostała działalność	0,00	40 619,68	31 409,44	77,33

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	40 619,68	31 409,44	77,33
		<i>-Wydatki bieżące związane z realizacją projektu "Internet dla wykluczonych", administracja sieci – usługa operatora infrastruktury szerokopasmowej 9.935,75 zł., demontaż anten 20.172,00zł., dystrybucja i energia masztu 1.111,69zł., zakup farb i pędzli na malowanie przystanków 190,00zł.,</i>			
DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		99 720,00	105 705,97	95 508,05	90,35
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	99 720,00	105 705,97	95 508,05	90,35
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		75 070,00	100 716,14	92 271,80	91,62
		<i>- opał 22 212,03zł., dostawa i montaż lamy bakteriobójczej 3.700,00zł., pomiary instalacji 2.462,12zł., wymiana rury stalowej zasilającej wodę 2.430,31zł., remont rynien 2.250,00zł., remont parkingu 10.000,00zł., wymiana rurażu instalacji centralnego 1.500,00zł., remont pomieszczenia 8.498,86., dostawa i montaż wykładziny 6.150,00zł., energia 5.700,00 zł., ścieki 3.705,04 zł., telefon 800,00 zł., ubezpieczenie 1.070,00 zł., zakup materiałów przeznaczonych do remontu 16 746,73zł., monitoring- dysk, kamera, rejestrator 2295,25zł., montaż monitoringu 1.200,00zł., analiza wody 745,21zł., wymiana pompy obiegowej CO, nadzór sanitarny , czyszczenie przewodu kominowego 806,25zł.,</i>			
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		24 650,00	4 989,83	3 236,25	64,86
		<i>Wynagrodzenie pracownika sprząającego części pomieszczeń użytkowanych przez gminę.</i>			
DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		13 000,00	10 000,00	3 075,00	30,75
71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	13 000,00	10 000,00	3 075,00	30,75
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 000,00	0,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		10 000,00	10 000,00	3 075,00	30,75
		<i>Publikacja planów zagospodarowania przestrzennego 3.075,00 zł.,</i>			
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		1 336 692,07	1 353 984,45	1 345 780,26	99,40
75011	Urzędy Wojewódzkie	13 261,00	24 413,38	21 469,49	87,94
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		2 355,00	2 460,70	2 460,70	100,00
		<i>-Wydatki na zakup abonamentu rocznego na program 1. 660,50,00 zł., drukarka 355,00 zł., tonery 139,28 zł., art.,</i>			

		biurowe 266,42zł., wysyłki pocztowe 39,50zł.,			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		10 906,00	21 952,68	19 008,79	86,59
		-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników w zakresie ewidencji ludności, działalności gospodarczej oraz akcji 15 573,79 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.000,00 zł., składki od wynagrodzeń 1.435,00 zł., kurierskiej.			
75022	Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	60 500,00	63 500,00	63 010,00	99,23
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		60 000,00	62 000,00	61 510,00	99,21
		-Wypłata diet dla Radnych			
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	1 500,00	1 500,00	100,00
		-Wydatki rzeczowe związane z działalnością Rady Gminy 1 500,00 zakup papieru, tuszu, pieczętek			
75023	Urzędy Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1 243 431,07	1 237 683,07	1 235 480,13	99,82
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 000,00	3 000,00	2 483,13	82,77
		Mydło, herbata, dodatek za pranie dla pracowników UG.			
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		143 631,07	188 841,49	187 230,99	99,15
		-Wydatki na energię elektryczną – kwota 3 561,29; telefony -kwota 7 685,14zł. ,pozostałe koszty m.in. zakup materiałów biurowych, tonerów, druki do kasy 7.942,38zł , zakup materiałów do remontu 2 597,67,środków czystości- kwota-1 764,15 zł. ;wysyłki pocztowe, koperty–kwota 23 768,65zł.usługa informatyczna 2 539,32 ; usługi związane z aktualizacją programów 18 168,33 zł.; aktualizacja systemu FINN i SOD 7 601,40., obsługa prawna 30 094,87.; ,ubezpieczenia 6 497,07 zł. ; odpisy na ZFSS-kwota 24 046,92 zł.; szkolenia- 2 515,12zł. ;delegacje 5 493,04zł.; węgiel 12 384,06, badania lekarskie 662,00 zł., naprawa ksero oraz naprawa telefonów 1 396,84zł., śmieci 468,00 zł., drukarka i części do drukarki 970,41zł., fotele biurowe 932,87 zł., szafka do kartotek 1.697,40zł. , zakup certyfikatów kwalifikowalnych 1 666,62.,telefon i mikrofon 424,98zł., ogłoszenia w gazecie 2583,00 zł., poczta elektroniczna 1.230,00 zł., ścieki i usługa wodna 1 611,57 zł. pozostałe usługi w tym szkolenia BHP, przegląd gaśnic opłaty bankowe i urzędowe 1.711,31 zł., bombki choinkowe 519,99zł.,zakup flag 291,00zł., opracowanie wniosku aplikacyjnego "Zdrowotne czynniki pracy UG 7.995,00zł.,mapy WOODRUN 500szt. 2 190,00zł., system informacji prawnej Legalis 2 600,00zł., demontaż i zabudowa lamp w UG 861,00zł., antywirus 15 stanowisk 759,59.,			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 096 800,00	1 045 841,58	1 045 766,01	99,99
		-Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Gminy wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 893.129,00 zł. pochodne od wynagrodzeń 152.524,43 zł. , umowa zlecenie 112,58zł.,			
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	9 500,00	20 140,00	17 573,63	87,26
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		9 500,00	20 140,00	17 573,63	87,26

		<i>-Wydatki na zakup materiałów do wykonania podstaw do tablic informacyjnych 3 227,20., tuje 223,06zł., nagrody na konkurs ogrodowy 1.009,33., kwiaty 420,00zł. Iluminacje 5 szt. 2.423,10zł., montaż i demontaż dekoracji świątecznych 1 781,00zł., wykonanie tablic informacyjnych z mapą Gminy Koszarawa 1.849,90zł., tablica informacyjna witacz 1.623,60zł., film promujący Gminę Koszarawa 2.460,00zł., renowacja tablicy z herbem 147,60zł., oświetlenie solarne mapy Koszarawa 519,99zł., promocja Gminy 688,85zł., wyżywienie Jubilatów 1.200,00zł.,</i>			
75095	Pozostała działalność	10 000,00	8 248,00	8 247,01	99,99
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	10 000,00	8 248,00	8 247,01	99,99
	<i>- składki na Stowarzyszenie Gmin Babiogórskich 1190,50 zł., Żywiecki Raj 6.000,00 zł., Region Beskidy 1.056,51 zł.</i>				
DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ ,KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		2 000,00	39 353,00	39 400,65	99,66
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1 063,20	1 063,20	1 063,20	100,00
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936,80	936,80	936,80	100,00
	<i>-Umowa zlecenie wraz ze składkami dla pracownika zajmującego się aktualizacją rejestru wyborców kwota 936,80 zł. artykuły biurowe oraz tusze i tonery 1.063,20 zł.</i>				
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	18 731,00	18 685,48	99,76
	-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	0,00	4 784,00	4 738,48	99,05
	<i>Zakup tonerów 938,90 zł., materiałów biurowych 1.870,65 zł., środki czystości 566,15 zł., zakup parawanów wyborczych 1 279,20zł., delegacje 83,58zł.,</i>				
	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	3 347,00	3 347,00	100,00
	<i>Umowy zlecenia ze składkami dla Urzędnika Wyborczego, kalkulatorów wyborczych, informatyka oraz kierowcy.</i>				
	- Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	10 600,00	10 600,00	100,00
	<i>Diety dla komisji wyborczej</i>				
75109	Wybory do Rad gmin, rad powiatów, i sejmików	0,00	500,00	500,00	100,00

	województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast				
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	500,00	500,00	100,00
	Zakup materiałów biurowych 249,26zł., delegacje 250,74				
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	18 304,00	18 215,17	99,51
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	10 600,00	10 600,00	100,00
	Diety dla komisji wyborczej				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	4 755,99	4 667,16	98,13
	Zakup tonerów 1.867,07 zł., materiałów biurowych 2.132,45 zł., środki czystości 500,48zł., delegacja 167,16zł.,				
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	2 948,01	2 948,01	100,00
	Umowy zlecenia ze składkami dla Urzędnika Wyborczego, kalkulatorów wyborczych, informatyka oraz kierowcy.				
DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA		300,00	300,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	0,00
wydatki związane z realizacją statutowych zadań		300,00	300,00	0,00	0,00
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		38 520,00	36 863,30	36 349,10	98,84
75412	Ochotnicze straże pożarne	38 520,00	36 563,30	36 139,10	98,84
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 000,00	2 023,20	2 023,20	100,00
	Diety dla strażaków za udział w akcjach.				
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		27 500,00	32 540,10	32 115,90	98,70
	Wydatki na zakup paliwa 4.227,19 zł; drabina, buty specjalne, bosak 3 049,99Zł., buty specjalne, kurtyna wodna 750,30zł., zakup farb 772,96zł., pilnik, łańcuchy 180,80zł., butla aparatu oddechowego, pokrowiec butli , kamizelka, nasada, rękawice 2 438,62 zł. Części do systemu alarmowania 384,79zł., części do pompy 560,00zł., energia elektryczna 1 324,80 zł., badania lekarskie 2.719,80 zł., system alarmowania 214,02 zł., badania techniczne, rejestracje 584,00zł. , ubezpieczenie 12 725,87 zł.. usługa gastronomiczna 500,00 zł., przeglądy urządzeń 1 109,46zł., usługa malarska 573,30 zł.,				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 020,00	0,00	0,00	0,00

-Dotacje na zadania bieżące		5 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
<i>- Dotacja na zakup sprzętu dla straży</i>					
75414	Obrona Cywilna	0,00	300,00	300,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		0,00	300,00	300,00	100,00
Zakup druków Vademecum –postępowanie w sytuacjach zagrożeń					
DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		275 846,10	22 000,00	17 584,34	79,93
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	22 000,00	22 000,00	17 584,34	79,93
-Wydatki na obsługę długu					
<i>-Zapłata odsetek od zaciągniętych kredytów.</i>					
75704		253 846,10	0,00	0,00	0,00
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji					
<i>Brak wydatku z uwagi na terminowa spłatę zadłużenia przez Związek Międzygminny ds. Ekologii(dot. poręczenia).</i>					
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA					
75818	Rezerwy ogólne i celowe	165 000,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		165 000,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE					
80101	Szkoły podstawowe	4 406 700,00	4 227 325,05	4 197 742,85	99,30
-Dotacje na zadania bieżące		2 832 000,00	2 695 249,64	2 667 819,66	98,98
<i>-Dotacja dla niepublicznej Szkoły Podstawowej Królowej Św. Jadwigi w Koszarawie Bystrej.</i>					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		66 000,00	59 703,13	59 702,71	100,00
<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli szkoły podstawowej.</i>					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		143.800,00	133 054,60	131 025,95	98,48
<i>-Zakup węgla i drewna 27.829,92 , materiały biurowe 5.712,51 zł., środki czystości i artykuły gospodarcze 2.921,28 ; odpisy na ZFŚS 70 214,00 zł.; ubezpieczenia 1.820,00 zł. ; ścieki 2.558,67 zł., badania lekarskie 1.537,00 zł., telefon 1.797,65 zł. ; energia elektryczna 11.917,92 zł., zakup pomocy naukowych 975,01 zł., opłata za śmieci 600,00 zł., przegląd gaśnic 1.181,04 zł.; pozostałe usługi 1096,95 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1.364.900,00	1.339.317,68	1.339.194,53	100,00
<i>-Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi,(dodatkowe wynagrodzenie roczne 62610,68 zł., wynagrodzenie osobowe 1.059.219,11 zł., składki ZUS-204.507,09 zł. umowy zlecenia 12.857,65 zł.)</i>					

80103	Oddziały Przedszkolne w szkołach podstawowych	135 000,00	180 350,00	167 239,11	92,73
- Dotacje na zadania bieżące		135 000,00	180 350,00	167 239,11	92,73
<i>- Dotacja dla Oddziału przedszkolnego w niepublicznej Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej</i>					
80104	Przedszkola	614 900,00	577 311,00	571 849,82	99,05
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		25 500,00	20 500,00	20 499,99	100,00
<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego dla nauczycieli Przedszkola</i>					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		59 200,00	117 511,00	112 070,09	95,37
<i>Opał 6.906,70 zł., środki czystości 2.529,74 zł., art. gospodarcze i papirnicze 2.129,73 zł., osłony grzejnika 2.908,95 zł., pomoce dydaktyczne 1.500,00 zł., energia 233,85 zł., czyszczenie przewodów komina 884,00 zł., konserwacja urządzeń 534,00 zł., usługi telekomunikacyjne 1.697,34 zł., odpis na ZFSS 20.953,00 zł., opłata za śmieci 429,20 zł., opłata PGW 982,00 zł. Wydatek na utrzymanie dzieci w przedszkolach innych gmin to kwota 70.318,58 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		530 200,00	439 300,00	439 279,74	99,99
<i>Wynagrodzenia osobowe 346.440,48 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne 20.437,31 zł., składki ZUS 72.401,95 zł.</i>					
80110	Gimnazja	788 700,00	402 011,80	402 011,80	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		652 000,00	268 336,80	268 336,80	100,00
<i>-Dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum w Koszarawie Bystrej.</i>					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		7 300,00	7 300,00	7 300,00	100,00
<i>-Wypłata dodatku mieszkaniowego dla nauczycieli Gimnazjum.</i>					
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		12 100,00	9 075,00	9 075,00	100,00
<i>-odpisy na ZFSS 9.075,00 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		117 300,00	117 300,00	117 300,00	100,00
<i>-Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane , w tym wynagrodzenia osobowe 71 033,32 zł. oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 22.066,68 zł.; składki ZUS 24 200,00, zł.</i>					
80113	Dowożenie uczniów do szkół	175 635,66	153 455,66	151 224,48	98,55
-Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		94 185,66	82 739,88	80 508,70	97,30
<i>-Wydatki na zakup paliwa Ford 8.554,46zł., Toyota 6.333,36zł., Iveco 779,71 zł., Autosan 19.964,07zł., płyny oleje, żetony na myjnię, rękawice 885,12zł., zakup części IVECO 847,00zł., zamek do drzwi Autosan 393,60zł., dorobienie kluczy do Toyota 100,00zł., tarczki tachografu 71,43zł., AUTOSAN - koszt napraw (demontaż i montaż silnika, regeneracja wału korbowego, naprawa cięgna drzwi, prowadnic, szczęk hamulcowych, ramiona rozpieracza, układu ogrzewania) 23 503,09 zł. badanie okresowe 400,00 zł., ubezpieczenie 1.917,00 zł. IVECO naprawa 2.065,00 zł. ubezpieczenie 1.917,00zł., badanie okresowe 400,00zł., FORD - ogłoszenie sprzedaż 233,70zł., kalibracja tachografu</i>					

		<i>533,70zł., wydanie dowodu rejestracyjnego 180,50zł., wymiana opon 220,00zł., ubezpieczenie 3892,00zł., kurs pierwszej pomocy 59,00zł., wymiana oleju Toyota 294,99zł., Wynajem Toyoty 6.000,00 zł. ZFŚS 921,97Zł., używanie odbiornika radiowego 42,00zł.,</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		81 450,00	70 715,78	70 715,78	100,00
		<i>-Wynagrodzenie osoby dowożącej dzieci 14.782,62 zł., wynagrodzenia bezosobowe kierowców 42 968,00 zł; dodatkowe wynag. roczne 2.168,21zł., pochodne- 10.796,95 zł., wydatki dotyczą dowozu dzieci do szkół i dzieci niepełnosprawnych do Żywca i Łodygowic</i>			
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 000,00	14 000,00	4 458,40	31,85
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		14 000,00	14 000,00	4 458,40	31,85
		<i>- Wydatki na dokształcanie kadry pedagogicznej 458,40zł., 2 340,00zł., szkolenie w zakresie bezpieczeństwa, postępowania powypadkowego, ocena ryzyka zawodowego, szkolenie sensoplastyka, najprostsze zabawy, twórcze i kreatywne myślenie w przedszkolu 1 660,00zł.,</i>			
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	25 000,00	24 997,61	99,99
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	25 000,00	24 997,61	99,99
		<i>- zakup wyposażenia do stołówki i kuchni szkolnej w ZSP Szkoła – budżet państwa 19 997,16zł., środki własne 5 000,00zł.,</i>			
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	310 000,00	105 130,08	73 441,88	69,86
- Dotacje na zadania bieżące		310 000,00	105 130,08	73 441,88	69,86
		<i>Dotacja dla Niepublicznego Oddziału Przedszkolnego w Koszarawie Bystrej dzieci niepełnosprawne</i>			
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących liceach profilowanych i szkołach	1 145 000,00	987 262,95	891 018,40	90,25

	zawodowych				
-Dotacje na zadania bieżące		1 145 000,00	963 682,28	867 437,73	90,01
	- Wydatki na dotację dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Koszarawie Bystrej na uczniów niepełnosprawnych zgodnie z kwotami subwencji oświatowej.				
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	16 005,85	16 005,85	100,00
	Zajęcia rehabilitacyjne, usługi fizjoterapeutyczne oraz zakup wyposażenia dla ucznia z orzeczeniem.				
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	7 277,95	7 277,95	100,00
	Wynagrodzenie wraz ze składkami nauczyciela ucznia z orzeczeniem.				
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	296,87	296,87	100,00
	Dodatek mieszkaniowy dla nauczyciela ucznia z orzeczeniem.				
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	55 494,45	55 223,11	99,99
- Dotacje na zadania bieżące		0,00	41 629,50	41 627,10	99,99
	Dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej na zakup podręczników i ćwiczeń.				
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	13 864,95	13 596,01	98,06
	Zakup podręczników i ćwiczeń dla Szkoły Podstawowej kwota 13 046,56 zł., wydatki na obsługę zadania zleconego z zakresu zakupu podręczników kwota 549,45 zł.				
DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		37 411,00	37 928,35	36 544,28	96,35
85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	1 995,00	99,75
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		2 000,00	2 000,00	1 995,00	99,75
	-Wydatki na zakup butów piłkarskich, piłek, koszulek dla młodzieży na zajęcia profilaktyki.				
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	32 300,00	32 817,35	31 438,28	95,80
-Dotacje na zadania bieżące		2 000,00	0,00	0,00	0,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		26 070,00	27 713,85	26 334,78	95,02
	Wydatki na organizację imprez i zawodów w ramach profilaktyki w postaci zakupów jakli, spódnica, fartuch 2 120,00zł.,koszuli z nadrukiem 600,00Zł., koszulki z nadrukiem, rollup, flaga PCK 1 000,00Zł., Mikołajki w ramach Dni profilaktyki 6 721,13zł., zakup pucharów ,medali. art. spożywczych - 1 730,79zł., zakup art. spożywczych, nagród				

		<i>na Piknik Rodzinny 2 887,15zł., zakup art. na wyjazd dzieci do kina 744,12zł., organizacja imprezy Piknik Rodzinny 5 240,00zł., transport dzieci szkolnych 1 580,00 zł., bilety do kina 1 045,00zł., oferta terapeutyczna 1 000,00zł., spektakl artystyczny 700,00zł., koszty sądowe Kozieł Ewa, Tłałka Jacek 940,00zł., ubez. Uczestników Pucharu 26,59zł.,</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		4 230,00	5 103,50	5 103,50	100,00
		<i>-Wynagrodzenia członków za udział w posiedzeniu komisji 3 916,70zł., dyżur psychologa 1186,80zł.,</i>			
85158	Izby wytrzeźwień	3 111,00	3 111,00	3 111,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		3 111,00	3 111,00	3 111,00	100,00
		<i>Dotacja na Izbę wytrzeźwień zgodnie z porozumieniem z Urzędem Miasta Bielsko Biała.</i>			
DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		385 520,69	391 086,69	349 916,74	89,47
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	3 495,00	2 695,00	2 069,19	76,78
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 495,00	2 695,00	2 069,19	76,78
		<i>-Składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków dla 15 świadczeniobiorców.</i>			
85214	Zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 648,00	24 808,00	20 205,65	81,45
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
		<i>-Wypłata zasiłków okresowych 17 325,72zł. wypłaty zasiłków okresowych i celowych to kwota 2 879,93zł.</i>			
85216	Zasiłki stałe	17 013,00	18 321,00	18 176,15	99,21
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		17 013,00	18 321,00	18 176,15	99,21
		<i>-Wypłata zasiłków stałych dla 3 świadczeniobiorców.</i>			
85219	Ośrodki pomocy społecznej	169 172,69	172 172,69	158 429,41	92,02
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		700,00	750,00	750,00	100,00
		<i>-mydło, herbaty ręczniki 400,00 zł. , ekwiwalent za pranie odzieży 350,00</i>			
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		7 976,32	9 905,07	8 385,16	84,66
		<i>- ryczałt 1 612,54 zł., delegacje 123,70zł., podatek 205,00 zł. ; odpisy na ZFŚS- 2 542,40 zł.; usługa informatyczna 738,00 zł.; usł. telefoniczna 672,63 zł.; energia 2 000,00zł.,, materiały biurowe 267,64 zł.; badania lekarskie 60,00 zł.; czeki 17,00 zł. , znaczki 146,25zł.</i>			
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		160 496,37	161 517,62	149 294,25	92,43
		<i>-Wynagrodzenia kierownika i pracowników GOPS 121 744,09 zł. ; dodatkowe wynagrodzenie roczne 8 321,55 zł.; pochodne od wynagrodzeń kierownika i pracowników GOPS - 19 228,61 zł.</i>			

85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 592,00	4 590,00	4 366,00	95,12
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 592,00	4 590,00	4 366,00	95,12
Wydatki na dożywianie w szkołach i śródkach dla 14 osób.					
85295	Pozostała działalność	161 600,00	168 500,00	146 670,34	87,04
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		161 600,00	168 500,00	146 670,34	87,04
		<i>-Wydatki związane z realizacją projektu "Kapitał ludzki EFS" Aktywizacja Społeczno Zawodowa bezrobotnych w Gminie Koszarawa", z tego zasiłki 1.840,00 zł ; stypendia stażowe 8.510,84 zł. wynagrodzenia i składki ze środków UE 52.310,12 zł. ; ze środków budżetu JST 16.336,76 zł kursy i szkolenia 45.016,40 zł.; odpis na ZFSS 921,98 zł. ryczałty 1.567,24 zł.</i>			
DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		5 000,00	33 501,00	26 112,00	77,94
85415	Pomoc materialna dla uczniów	5 000,00	33 501,00	26 112,00	77,94
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		5 000,00	33 501,00	26 112,00	77,94
		<i>-Stypendia 26 112,00 zł. dla 24 osób.</i>			
DZIAŁ 855 RODZINA		2 341 256,00	2 727 964,00	2 666 148,36	97,73
85501	Świadczenia wychowawcze	1 331 619,00	1 840 000,00	1 814 948,10	98,64
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1 311 719,72	1 815 634,75	1 790 729,10	98,63
		<i>- Zasiłki w ramach świadczenia wychowawczego 500+ kwota 1 790 654,10 zł., kwota 75,00 zł. mydło herbata dla pracownika.</i>			
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1 776,41	3 203,94	3 057,69	95,44
		<i>- artykuły biurowe i druki 168,74 zł.; przedłużenie licencji 1069,75 zł., odpis na ZFSS - 1 271,20 zł.; zakup lamp 246,00zł., druki, znaczki 102,00zł., szkolenie 200,00zł.,</i>			
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		18 122,87	21 161,31	21 161,31	100,00
		<i>- Wynagrodzenia dla pracowników 18 116,29.; składki od wynagrodzeń 3 045,02 zł.</i>			

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe z ubezpieczenia społecznego	934 278,00	782 428,00	747 731,01	95,57
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		869 384,66	719 384,66	700 785,23	97,41
		<i>- Wypłata zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w kwocie 232 149,74 zł.; zasiłki pielęgnacyjne 147 437,68zł.; świadczenie pielęgnacyjne w kwocie 180 250,50 zł., specjalny zasiłek opiekuńczy 50 922,60 zł.; zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 16.000,00 zł.; świadczenie rodzicielskie 48.765,70 zł.; świadczenia z funduszu alimentacyjnego 8.000,00 zł.; świadczenia dla opiekunów 17 184,01 zł. kwota 75,00 zł. mydło herbata dla pracownika.</i>			
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1 433,57	4 121,36	3 872,78	93,97
		<i>- wydatki na zakup znaczków, art. biurowych 150,00 zł., delegacja 83,58 zł., licencje na programy Rodzinne oraz Fundusz alimentacyjny 2 198,00 zł., odpis na ZFSS 1 271,20 zł., szkolenie 80,00 zł., badanie lekarskie 90,00zł.,</i>			
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		63 459,77	58 921,98	43 073,00	73,10
		<i>Wynagrodzenia 11 691,45 zł.; dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 469,16 zł.; składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy kwota 19 080,76 zł.; składki od wynagrodzeń 3 196,84 zł. ; składki na ubezpieczeni emerytalne i rentowe osób pobierających zasiłek dla opiekuna 3 787,79 zł.; przepisów o ubezpieczeniu rolników 2 847,00 zł.</i>			
85503	Karta dużej rodziny	0,00	477,00	304,57	63,85
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	477,00	304,57	63,58
		<i>Artykuły biurowe 304,57 zł.</i>			
85504	Wspieranie rodziny	62 690,00	85 940,00	85 538,25	99,53
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		59 640,00	82 200,00	82 200,00	100,00
		<i>Dla 274 dzieci wyprawka szkolna 300 zł.</i>			
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1 599,00	1 635,00	1 288,26	78,79
		<i>- Zakup licencji kwota 599,00 zł., art .biurowe 36,00zł.,koszt utrzymania w pieczy 653,26zł.,</i>			
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 451,00	2 105,00	2 049,99	97,39
		<i>-wynagrodzenie 1 702,93 zł., pochodne od wynagrodzeń 347,06 zł.</i>			

85508	Rodziny zastępcze	5 000,00	11 450,00	11 372,29	99,32
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		5 000,00	11 450,00	11 372,29	99,32
-koszty pobytu w rodzinach zastępczych dzieci z terenu gminy 3 osoby.					
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	7 669,00	7 669,00	6 254,14	81,55
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		7 669,00	7 669,00	6 254,14	81,55
-Składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		812 704,00	939 565,15	924 101,73	98,35
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	383 614,00	383 614,00	383 614,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		383 614,00	383 614,00	383 614,00	100,00
- Dopłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii do ścieków od mieszkańców zgodnie z porozumieniem.					
90002	Gospodarka odpadami	251 000,00	351 100,00	345 316,70	98,35
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		87 800,00	187 900,00	182 125,70	96,93
Zakup paliwa na wywóz śmieci 11 378,09, badania lekarskie 250,00 zł., worki na śmieci 7 626,00 zł.; aktualizacja programu opłata śmieciowa 3 813,00 zł., kosze i słupki 3 308,70 zł., naprawa auta 3 605,60zł., usługa Beskid 144 887,58., odpis na ZFSS 4 917,20 zł. ubezpieczenie 1 357,77zł., pozostałe koszty na płyny rękawice, żetony oleje 882,76 zł. ,badanie techniczne 99,00zł.,					
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
Środki czystości dla pracowników , ekwiwalent za pranie, herbata 363,60 zł., odzież ochronna 636,40 zł.					
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		162 200,00	162 200,00	162 191,00	99,99
Wynagrodzenie pracowników przy wywozie nieczystości 125 874,26.; dodatkowe wynagrodzenie roczne 10 955,74 zł.; składki ZUS 25 361,00 zł.					
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
-składka na finansowanie przez Gminę projektu Słoneczna Żywiecczyzna					

90013	Schroniska dla zwierząt	6 200,00	6 310,00	6 309,88	99,99
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		6 200,00	6 310,00	6 309,88	99,99
<i>Wydatki związane z umową ze schroniskiem na gotowość przyjęcia zwierząt 5 899,48 zł., koszt wywozu odpadu weterynaryjnego kwota 410,40 zł.</i>					
90015	Oświetlenie ulic ,placów i dróg	100 000,00	115 530,15	106 750,40	92,40
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		100 000,00	115 530,15	106 750,40	92,40
<i>-Wydatki na opłaty za zmianę oświetlenia zgodnie z umową 70 183,20 zł. ; energia elektryczna 36 567,20 zł.</i>					
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	500,00	167,46	33,49
-Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		500,00	500,00	167,46	33,49
<i>- zakup rękawic na sprzątanie świata</i>					
90095	Pozostała działalność	71 390,00	77 511,00	76 943,29	99,27
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		57 100,00	53 339,22	53 245,32	99,82
<i>-Składki na utrzymanie do Związku międzygminnego – 39 506,10 utylizacja azbestu 13 739,22 zł.</i>					
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		14 290,00	24 171,78	23 697,97	98,04
<i>-Wynagrodzenia kwota 18 816,19 zł. pochodne od wynagrodzeń kwota 4 881,78 zł. pracowników interwencyjnych i publicznych.</i>					
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		167 500,00	294 230,98	293 230,98	99,66
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100 000,00	226 730,98	225 730,98	99,56
-Dotacje na zadania bieżące					
<i>-Dotacja dla GOK w Koszarawie.</i>					
92116	Biblioteki	64 000,00	64 000,00	64 000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		64 000,00	64 000,00	64 000,00	100,00
<i>Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.</i>					
92195	Pozostała działalność	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00
- Dotacje na zadania bieżące		3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00

Dotacja na regranting zgodnie z umową z Żywiecką Fundacją Rozwoju.					
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA		45 990,00	45 990,00	45 328,57	98,56
92601	Obiekty sportowe	5 990,00	5 990,00	5 328,57	88,96
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		5 990,00	5 990,00	5 328,57	88,96
		<i>-Wydatki na zakup wapna 209,41 zł. , paliwo do utrzymania boiska 1 006,57 zł., piasek kliniec 1185,81zł., akumulator, bęben ,olej do kosiarki 259,99zł., energia 600,80zł., ubezpieczenie 1 578,00zł., drzewa klony 487,99zł.na plac zabaw,</i>			
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00
-Dotacje na zadania bieżące		40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00
		<i>-Dotacja na podstawie umowy dla LKS Babia Góra 30.000,00 ;, TikiTaka 10.000,00 zł.</i>			
Ogółem wydatki bieżące:		13 588 087,00	13 086 953,44	12 702 985,43	97,07
WYDATKI MAJĄTKOWE					
DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		1 521 730,00	302 528,00	302 455,47	99,98
60014	Drogi publiczne powiatowe	1 271 730,00	0,00	0,00	0,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne					
60016	Drogi publiczne gminne	120 000,00	0,00	0,00	0,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne					
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	130 000,00	302 528,00	302 455,47	99,98
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		130 000,00	302 528,00	302 455,47	99,98
		<i>Wykonanie dokumentacji, pełnienie funkcji inspektora nadzoru drogi gminnej Frajtry 3 557,49zł., wykonanie dokumentacji, pełnienie funkcji inspektora nadzoru drogi gminnej Potocki 4 053,69zł., Przebudowa drogi gminnej Frajtry 132 688,67zł., przebudowa drogi gminnej Potocki 157 973,62zł., opracowanie kosztorysów inwestorskich dróg Bajki, do Dziewita, do Majdaka, do Pindela, Duchatówka, Orawina, Zaolzie 4 182,00zł.,</i>			
DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa		0,00	109 815,29	108 760,20	99,04
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	109 815,29	108 760,20	99,04
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	109 815,29	108 760,20	99,04

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3					
		<i>- opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego Koszarawa 142 - 1 476,00zł., sporządzenie dokumentacji projektowej oświetlenia ewakuacyjnego Koszarawa 142- 2 583,00zł., zmiana sposobu użytkowania części istniejących pomieszczeń parteru budynku nr 142 w Koszarawie 104 701,20zł.,</i>			
DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		21 000,00	31 914,00	31 913,95	100,00
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 000,00	19 514,00	19 513,95	100,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		21 000,00	19 514,00	19 513,95	100,00
<i>- zakup bezprzewodowego systemu do głosowania na sesje Rady Gminy</i>					
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	0,00	12 400,00	12 400,00	100,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	12 400,00	12 400,00	100,00
<i>Wykonanie ujęcia wody podziemnej dla UG (studnia głębinowa)</i>					
DZIAŁ 754 BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		0,00	239 992,00	239 992,00	100,00
75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	239 992,00	239 992,00	100,00
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	239 992,00	239 992,00	100,00
<i>Dotacja na dofinansowanie samochodu pożarniczego dla OSP</i>					
DZIAŁ 801 Oświata i wychowanie		0,00	461 640,45	440 024,53	95,31
80104	Przedszkola	0,00	267 015,45	246 914,53	92,47
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3			267 015,45	246 914,53	92,47
<i>Wykonanie dokumentacji projektowej , opracowanie dokumentacji aplikacyjnej dla Przedszkola nr 1 33 210,00zł., sprawowanie funkcji inspektora nadzoru 18 450,00zł., zmiana sposobu użytkowania części istniejących pomieszczeń Przedszkola nr 1 – 195 254,53zł.,</i>					
80113	Dowożenie uczniów do szkół	0,00	194 625,00	193 110,00	99,22
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	194 625,00	193 110,00	99,22
<i>- zakup samochodu marki Ford Transit rok produkcji 2018 , 17 osobowy przeznaczonego na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół</i>					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I		220 183,00	220 183,00	105 158,00	47,76

OCHRONA ŚRODOWISKA					
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	220 183,00	220 183,00	105 158,00	47,76
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		220 183,00	220 183,00	105 158,00	47,76
<i>-Wpłaty gminy do Związku międzygminnego ds ekologii na budowę kanalizacji w Gminie Koszarawa.</i>					
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		0,00	198 390,12	188 965,12	95,25
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	198 390,12	188 965,12	95,25
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne					
<i>Przekazanie dotacji celowej na zadanie inwestycyjne dla GOK w Koszarawie na cele modernizacji i przebudowy w zakresie dostosowania do wymogów p/poż</i>					
Razem wydatki majątkowe		1 762 913,00	1 564 462,86	1 417 269,27	90,59
W tym:					
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		1 271 730,00	376 830,74	355 674,73	94,39
-Inwestycje i zakupy inwestycyjne		491 483,00	1 187 632,12	1 061 594,54	89,39

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej .Wskazana w sprawozdaniu Rb 28 S za 2019 rok, kwota zobowiązań w wysokości **394.362,88** zł. dotyczy zobowiązań z naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych, pochodnych od płac łączna kwota 334.138,38 zł., naliczone diety za XII.2019 5.110,00 zł., energia elektryczne 9.685,76 zł., opał dla OZ 2.281,51 zł., worki na śmieci 615,00 zł., aktualizacja programu 3.099,60 zł., opłata za ścieki 242,46 zł., składka na ubezpieczenie Concordia 5.820,00 zł., usługa szkolenia OSKK Proszianowski 2.120,00 zł., usługa odśnieżania dróg powiatowych 18.530,00 zł., usługa odśnieżania dróg gminnych 2.786,40 zł., paliwo 3.531,67 zł. obsługa prawna 2.460,00 zł., usługa FINN 1.439,10 zł., badanie lekarskie 55,00 zł., zajęcia rehabilitacyjne 480,00 zł., usługa informatyczna 1.968,00 zł. Zobowiązania wymagalne w roku 2019 nie wystąpiły.

Zestawienie planu oraz wykonania przychodów i rozchodów budżetu za 2019 rok.

Lp.	Treść	Plan po zmianie	Wykonanie na 31.12.19
I.	Przychody budżetu	346 785,30	346 785,30
1.	ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę	-	
2.	z kredytu zaciągniętego w banku krajowym	218 750,00	218 750,00
3.	z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW		
4.	z prywatyzacji majątku Gminy	-	
5.	z nadwyżki budżetu Gminy z lat ubiegłych	-	
6.	wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, w tym wynikających z rozliczeń i pożyczek z lat ubiegłych	128 035,30	128 035,30
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	346 785,30	346 785,30
II	Dochody budżetu	14 604 631,00	14 622 077,65
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	14 951 141,63	14 968 862,95
II.	Rozchody budżetu	300 000,00	300 000,00 zł
1.	splata kredytów	300 000,00	300 000,00 zł
2.	splata pożyczek (zaciągniętych w WFOŚiGW)	-	0,00 zł
3.	wykup papierów wartościowych		
4.		-	
	RAZEM ROZCHODY BUDŻETU	300 000,00	300 000,00
	Wydatki budżetu	14 651 416,30	14 120 254,70
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	14 951 416,30	14 420 254,70

II. DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA na 31.12.2019 ROK

lp.	Treść	kwota planu	Kwota wykonania
A.	Dochody budżetu	14 604 631,00	14 622 077,65
B.	Wydatki budżetu	14 651 416 30	14 120 254,70
C.	Wynik (A - B) -Deficyt/+Nadwyżka	- 46 785,30	501 822,95

PRZYCHODY I ROZCHODY w 2019 roku

W Uchwale Budżetowej Gminy Koszarawa na 2019 rok zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 300.000,00 zł, oraz rozchody z tytułu spłaty kredytów w wysokości 300.000,00 zł. W trakcie roku wystąpiły zmiany w planie przychodów i na koniec 2019 roku łączna kwota planowanych przychodów wynosiła 346.785,30 zł., na które składały się wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kwota 128.035,30 zł. oraz kredyty 218.750,00 zł. Plan przychodów został zrealizowany w 100 %. Kwota rozchodów zaplanowana i wykonana została jako spłata kredytów w wysokości 300.000,00 zł. Na koniec 2019 kwota zadłużenia wynosi 543.750,00 zł. co stanowi 3,72 % uzyskanych dochodów budżetowych, oraz zobowiązanie wobec Związku Międzygminnego ds. Ekologii z tytułu poręczenia w wysokości 1.106.950,60 zł.

Struktura zadłużenia pozostałego do spłaty według umów kredytowych na koniec 2019 roku:

- Kredyt długoterminowy ING Bank Śląski 150.000,00 zł.,
- Kredyt długoterminowy BS Tarnowskie Góry 218.750,00 zł.,
- Kredyt długoterminowy BS Jeleśnia Nr 566/0114 75.000,00 zł.,
- Kredyt długoterminowy BS Jeleśnia Nr 376/0114 100.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec 2019 roku wyniósł 501.822,95 zł., wobec planowanego deficytu 46.785,30 zł.

**Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań
zleconych ustawami Gminie Koszarawa w 2019 roku**

Dział	Rozdział	§	Otrzymane dotacje	Zrealizowane wydatki ogółem (6+10)	z tego:						Dotacje na zadania bieżące	Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
					Wydatki bieżące	w tym:				Dotacje na zadania 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	
010	01095	2010	5741,25	5741,25	5741,25	-	-	5741,25	-	-	-	
750	75011	2010	21469,49	21469,49	21469,49	17573,79	1435,00	2460,70	-	-	-	
751	75101	2010	2000,00	2000,00	2000,00	800,00	136,80	1063,20	-	-	-	
	75108	2010	18685,48	18685,48	18685,48	3019,47	327,53	4738,48	10600,00	-	-	
	75109	2010	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	-	-	-	
	75113	2010	18215,17	18215,17	18215,17	2728,15	219,86	4667,16	10600,00	-	-	
752	75212	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
801	80153	2010	55223,11	55223,11	55223,11	-	-	13596,01	-	41627,10	-	
855	85501	2060	1814948,10	1814948,10	1814948,10	18116,29	3045,02	3057,69	1790729,10	-	-	
	85502	2010	747731,01	747731,01	747731,01	14160,61	28912,39	3872,78	700785,23	-	-	
	85503	2010	304,57	304,57	304,57	-	-	304,57	0,00	-	-	
	85504	2010	84884,99	84884,99	84884,99	1702,93	347,06	635,00	82200,00	-	-	
	85513	2010	6254,14,00	6254,14,64	6254,14	-	6254,14	0,00	0,00	-	-	
Ogółem			2775957,31	2775957,31	2775957,31	58101,24	40677,80	40636,84	2594914,33	41627,10		

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W ROKU 2019

L.p	Dział	Rozdział	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
1.	600 Transport	60014 Drogi publiczne powiatowe	120 063,04	117 096,68	120.063,04	117.096,68
- Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			120 063,04	117 096,68		
- Wydatki bieżące, w tym:					120 063,04	117 096,68
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane					13 566,94	13 566,94
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					106 496,10	103 529,74

Dochody dotyczą dotacji ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem.

Wydatki poniesione na obsługę zadania utrzymania zimowego dróg powiatowych w okresie od stycznia do grudnia 2019 roku.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych udzielone w 2019 roku

Lp	Podmiot dotowany	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Plan na 31.12.2019 ogółem dotacje (5+6)	Wykonanie planu dotacji za 2019 rok					
				Wykonanie ogółem za 2019 rok	dotacja celowa na inwestycje	dotacje na wydatki bieżące ogółem (7+8+9)	w tym:		
								dotacje podmiotowe	dotacje celowe
1	2	3	4		5	6	7	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych			492 232,10	481807,10	188965,12	292 841,98		289730,98	3111,00
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	64 000,00	64000,00		64 000,00		64000,00	
2.	Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	425121,10	414696,10	188965,12	225 730,98		225730,98	
3.	Dotacja celowa udzielona jednostce samorządu terytorialnego na dofinansowanie bieżącej działalności	Dotacja celowa dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności OPPA	3 111,00	3111,00		3 111,00			3111,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			4 539 870,30	4371394,28	239 992,00	4 131402,28		4044275,18	87127,10
1.	Oddział Przedszkolny w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania wraz z dotacją dla dzieci z niepełnosprawnością	285480,08	240680,99		240680,99		240 680,99	
2.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	Dotacja celowa na zadania zlecone dla niepublicznej jednostki systemu oświaty na zakup podręczników	41629,50	41627,10		41 627,10			41627,10

3.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	2695249,64	2667819,66		2667819,66	2667819,66	
4.	Niepubliczne Gimnazjum w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	268336,80	268336,80		268 336,80	268336,80	
5.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa oraz Gimnazjum w Koszarawie Bystrej	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach i gimnazjach	963682,28	867437,73		867437,73	867437,73	
6.	Dotacje celowe dla klubów i zespołów wyłonionych w drodze konkursu	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	40000,00	40000,00		40 000,00		40 000
7.	OSP w Koszarawie	Dotacja celowa na dostosowanie do wymogom garaży OSP i zakup samochodu	241992,00	241992,00	239992,00	2 000,00		2 000
8.	Lokalna Grupa Działania Żywiecki Raj	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu	3500,00	3500,00		3 500,00		3 500,00
OGÓLEM DOTACJE Z BUDŻETU:			5 032 102,40	4853201,38	428957,12	4424244,26	4334006,16	90238,10

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE KOSZARAWA ZA 2019 ROK

l.p.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody wykonane na 31.12.2019		Wydatki wykonane na 31.12.2019 r.	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
		Dział	Rozdział				
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		301 100,00	269.248,20	351 100,00	345.316,70
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	301.100,00	269.248,20	351.100,00	345.316,70
	1./ dochody bieżące			301.100,00	269.248,20		
	- opłaty za wywóz nieczystości			300.100,00	268.375,48		
	-odsetki i opłaty			1.000,00	872,72		
	2./wydatki bieżące: w tym:					351.100,00	345.316,70
	a). wydatki bieżące jednostek budżet:					351.100,00	345.316,70
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczone					162.200,00	162.191,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					187.900,00	182.125,70
	-Świadczenia na rzecz osób fizycznych					1.000,00	1.000,00

Charakterystyka kosztów związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2019 roku

	Wyszczególnienie	kwota
1.	Odbieranie i transport odpadów komunalnych	163.254,80
2.	Koszty pracowników zatrudnionych bezpośrednio przy odbiorze odpadów	130 805,20
3.	Obsługa administracyjna – koszty pracownicze	36.303,00
4.	Pozostałe koszty administracyjne - aktualizacja programu, koszty pozostałe	4.019,00
5.	Zakup pojemników koszy na odpady, worków	10.934,70
	Łącznie	345.316,70

Nadwyżka wydatków nad dochodami z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi została pokryta z budżetu gminy.

DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W 2019 ROKU

Dział	Rozdział	Tytuł	Kwota planu na 31.12.2019	Wykonanie za 2019 rok
		DOCHODY OGÓŁEM	35 817,35	3 5817,35
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35 837,35	35 817,35
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	35 817,35	35 817,35
		W tym: wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	35 817,35	35 817,35

**WYDATKI WYKONANE W ZAKRESIE ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI
I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH GMINY KOSZARAWA W 2019 ROKU**

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	wykonanie	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące
						w tym	wynagrodzenia i i składki od nich naliczone	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	35 817,35	34 086,54	34 086,54	5 103,50	28 983,04	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	34 817,35	33 433,28	33 433,28	5 103,50	28 329,78	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1995,00	1995,00	0,00	1995,00	0,00
		Profilaktyka i zwalczanie narkomanii	2 000,00	1995,00	1995,00	0,00	1995,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	32 817,35	31 438,28	31 438,28	5 103,50	26 334,78	0,00
		Dofinansowanie wycieczek, imprez i innych form wolnego czasu dla dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych	21 643,85	21 643,85	21 643,85	0,00	21 643,85	0,00
		Kontynuacja bieżącej pracy Komisji (wynagrodzenia członków komisji)	5103,50	5103,50	5103,50	5103,50	0,00	0,00
		Tworzenie warunków do bieżącej realizacji programów, zakup materiałów i urządzeń do wyposażenia pomieszczenia dla komisji	1 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dofinansowanie kosztów przejazdu dla osób uzależnionych korzystających z leczenia w ośrodkach	3 000,00	2930,93	2930,93	0,00	2930,93	0,00
		Koszty leczenia osób uzależnionych	2 000,00	1760,00	1760,00	0,00	1760,00	0,00
855		Rodzina	1 000,00	653,26	653,26	0,00	653,26	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	1 000,00	653,26	653,26	0,00	653,26	0,00
		Organizacja pracy Komisji Interdyscyplinarnej	1 000,00	653,26	653,26	0,00	653,26	0,00

Nadwyżka środków uzyskanych z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 1730,81 zł. została w nadwyżce budżetowej i w roku 2020 zostanie przyjęta na zwiększenie wydatków .

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W 2019 ROKU

Dochody						
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
		900	90019	0690	500,00	424,05

Wydatki						
Zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
		900	90019	4210	500,00	167,46

Kwota pozostała 256,50 w nadwyżce budżetowej została przyjęta na zwiększenie wydatków roku następnego.

Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Koszarawa za 2019 rok

Plan wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć na 31.12.2019 roku wynosił 1.289.097,26 zł., z czego:

- 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 545.330,74 zł.

I. W zakresie przedsięwzięć dotyczących zadań bieżących limit wynosi 168.500,00 zł., realizacja przedstawia się następująco :

1. „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa” - przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób bezrobotnych, plan wydatków wynosił 168.500,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 146.670,34 zł. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń osobowych lidera ,pracownika socjalnego oraz animatora, wydatki związane z kursami zawodowymi dla bezrobotnych.

II. W zakresie wydatków majątkowych limit wynosił 376.830,74 zł

1. „Zmiana sposobu użytkowania części istniejących pomieszczeń parteru budynku Koszarawa 142 na przedszkole i bibliotekę” plan wydatków 376.830,74 zł. wykonanie 355.674,73 zł.

- Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe limit wynosi 743.766,52 zł.

I. W zakresie przedsięwzięć dotyczących zadań bieżących limit wynosił 523.583,52 realizacja przedstawia się następująco:

1. „Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzenie ścieków

limit wydatków 386.614,00 zł., wykonanie 383.614,00 zł., zgodnie z umową.

2. „Usługa oświetleniowa na terenie gminy Koszarawa” limit wydatków wynosił 72.869,52 zł. wykonanie 70.183,20 zł.

3. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – składki na bieżące utrzymanie Związku” limit wydatków wynosił 52.100,00 zł. wykonanie 39.506,10 zł.

4. „Składki na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii Słoneczna Żywiecczyzna” limit wydatków 5.000,00 zł. wykonanie 5.000,00 zł.

II. W zakresie przedsięwzięć na zadania majątkowe limit wynosi 220.183,00 zł., realizacja przedstawia się następująco:

1. Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie”, gdzie limit na wydatki majątkowe wynosił 220.183,00 zł ,wydatki zrealizowano na kwotę 105.158,00 zł. Kwota ta dotyczy składek według umów porozumień na realizację zadania budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Koszarawa.

Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych za 2019r.

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

Rachunki dochodów prowadzone są dla Szkoły Podstawowej, oraz Przedszkola.

1. Szkoła Podstawowa .

- Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **63 300,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **51 782,88 zł**.

Dochody te stanowią :

- wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **47 021,80 zł**.
- dobrowolne wpłaty młodzieży i wynajem pomieszczeń – **4 752,00 zł**.
- odsetki bankowe – **9,08 zł**.

Wydatkowano kwotę - **51 782,88 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **47 020,86 zł**
- zakup materiałów biurowych
wyposażenie szkoły, usługa - **4 676,91 zł**
- zwrot środków do UG z 2019r. **85,11 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00 zł** na 31.12.2019r.

2. Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **31 200,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **27 681,72 zł**.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **27 677,89** zł.

-odsetki bankowe – **3,83** zł.

Wydatkowano kwotę - **27 681,72** zł w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **27 676,20** zł

- zwrot środków do UG z 2019r. – **5,52** zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00** zł. na 31.12.2019r

3. Przedszkole Nr 2.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **6 050,00** zł i zostały zrealizowane na kwotę **2 552,80** zł.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **2 552,80** zł.

-odsetki bankowe - **zł.**

Wydatkowano kwotę - **2522,80** zł w tym:

- zakup artykułów żywnościowych – **2522,80** zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00** zł na 31.12.2019 r.

Sprawozdanie z realizacji planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2019 rok

GMINNY OŚRODEK KULTURY W KOSZARAWIE

Stan środków na rachunku bankowym na początek roku wynosił 32,62 zł., na koniec 2019 roku 6.879,03 zł.

Należności na 31. 12 2019 z tytułu dostaw i usług wynosiły 852,00 zł. i zachowany jest termin ich płatności.

Zobowiązania na koniec 2019 roku z tytułu dostaw i usług wynosiły 1.384,88 zł, a z tytułu rozrachunków z budżetami 618,00 zł., łącznie 2.002,88 zł., gdzie zachowany jest termin ich zapłaty.

Zestawienie planu i wykonania planu przychodów do 31.12.2019 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj przychodów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie do 31.12.2019	% wykonania przychodów	Struktura przychodów
Dotacja z budżetu na działalność bieżącą	225.730,98	225.730,98	100,00%	38,31%
Dotacja celowa na inwestycje	198.390,12	188.965,12	95,25%	32,07%
Usługi i noclegi	70.785,80	61.081,91	86,29%	10,37%
Wpływy z najmu pomieszczeń usługowych	20.100,00	26.966,11	134,16%	4,58%
Sprzedaż posiłków	74.557,10	78.764,64	105,64%	13,67%
Pozostałe przychody (odsetki, nagrody, stan środków na początek roku)	5.000,00	7.650,55	153,01%	1,00%
Suma przychodów	594.564,00	589.159,31	99,09%	100,00%

Zestawienie planu i wykonania kosztów do 31.12.2019 Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie

Rodzaj kosztów	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie do 31 .12.2019	% wykonania kosztów	Struktura kosztów
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	236.000,00	235.941,02	99,98%	40,52%
Zakup materiałów, wyposażenia, środki czystości, remontowe	16.000,00	15.374,04	96,09%	2,64%
Zakup usług remontowych	36.000,00	33.342,13	92,62%	5,73%
Zakupy inwestycyjne związane z ochrona p/poż i salą balową	205.000,00	204.821,84	99,91%	35,18%
Zakup żywności	40.000,00	39.211,53	98,03%	6,73%
Opłaty telefoniczne , monitoring internet	5.100,00	5.077,74	99,56%	0,87%
Zakup opału i energii	43.664,00	36.733,28	84,13%	6,31%
Podatki i opłaty	12.000,00	11.075,00	92,29%	1,90%
Świadczenia na rzecz pracowników	800,00	703,70	87,96%	0,12%
Suma kosztów	594.564,00	582.280,28	99,70%	100,00%

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KOSZARAWIE

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na początek roku wynosił 1492,56 zł. na koniec roku 2019 to kwota 118,18 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie na koniec roku nie wykazuje zobowiązań ani należności.

Zestawienie planu i wykonania przychodów na 31.12.2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie

Rodzaj przychodów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie do 31.12.2019	% wykonania przychodów	Struktura przychodów %
Stan środków na początek roku	1492,56	1492,56	100,00	2,00
Dotacja z budżetu	64.000,00	64.000,00	100,00	92,00
Darowizny Delphi, BS, Nadleśnictwo, Bibl. Nar. ŚL.	4.400,00	4.400,00	100,00	6,00
Pozostałe przychody (odsetki ,)	52,52	52,52	100,00	0,00
Suma przychodów	69.945,08	69.945,08	100,00	100,00

Zestawienie planu i wykonania wydatków do 31.12.2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie

Rodzaj kosztów	Plan wydatków po zmianach	Wykonanie do 31 .12.2019	% wykonania kosztów	Struktura kosztów w %
Wynagrodzenia osobowe	46.100,00	46.087,80	100,00	66,00
Pochodne od wynagrodzeń	8.300,00	8.263,68	100,00	11,83
Odpis na ZFSS	1403,00	1403,00	100,00	2,03
Zakup artykułów biurowych i środki czystości	1962,52	1902,57	96,95	2,72
Zakup usług (abonament, telefon)	3.170,56	3.162,85	99,00	4,53
Zakup książek	7.800,00	7.800,00	100,00	11,17
Delegacje służbowe, szkolenia oraz pozostałe opłaty	180,00	178,00	100,00	0,25
Podatki i opłaty administracyjne	1029,00	1029,00	100,00	1,47
Ogółem	69.945,08	69.826,90	99,83	100,00