

ZARZĄDZENIE NR 40.21
WÓJTA GMINY KOSZARAWA

z dnia 16 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa, kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek kultury dla których Gmina Koszarawa jest organem założycielskim za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2021 r. poz. 1372) i art. 2 pkt 2 oraz art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305).

Wójt Gminy Koszarawa
zarządza co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Koszarawa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, Oddział Zamiejscowy w Bielsku Białej, informacje o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa, kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa oraz przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych jednostek kultury dla których Gmina Koszarawa jest organem założycielskim, za I półrocze 2021 roku.

§ 2. Ustalić załączniki do Zarządzenia:

1. Informacja Wójta Gminy Koszarawa o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2021 roku, w brzmieniu załącznika nr 1 do zarządzenia.

2. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji ujętych w niej przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku, w brzmieniu załącznika nr 2 do zarządzenia.

3. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2021 roku, w brzmieniu załącznika nr 3 do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Koszarawa

Czesław Majdak

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOSZARAWA ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Wykonując postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 305) Wójt Gminy Koszarawa przedkłada organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach *Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2021 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji ujętych w niej przedsięwzięć*. Zaprezentowane w niniejszej informacji dane pochodzą ze sprawozdawczości budżetowej sporządzonej za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku. Uzupełnieniem ich są informacje pochodzące z ewidencji księgowej jednostek organizacyjnych Urzędu Gminy Koszarawa, Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Koszarawie oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koszarawie.

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Koszarawa za I półrocze 2021 roku

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Koszarawa w 2021 roku stanowi Uchwała Budżetowa Nr XXIV/152/20 Rady Gminy Koszarawa z dnia 23 grudnia 2020 roku.

W ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

1. Dochody ogółem 14.410.716,87 w tym:
 - 1) Dochody bieżące 14.410.716,87 w tym:
 - a) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 338.700,12 zł.
2. Przychody ogółem 1.060.000,00 w tym:
 - 1) Kredyty 160.000,00 zł.,
 - 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 900.000,00 zł.(środki RFIL)
3. Wydatki ogółem 15.220.716,87 w tym:
 - 1) Wydatki bieżące 13.942.106,65 w tym:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 5.604.858,08 zł., w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.572.374,23 zł.
 - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 2.032.483,85 zł.
 - b) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.311.451,80 zł.,
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.287.421,65 zł.
 - d) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 497.776,32 zł.
 - e) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 234.598,80 zł.

- f) Wydatki na obsługę długu w kwocie 6.000,00 zł.
- 2) Wydatki majątkowe 1.278.610,22 zł. w tym:
 - a) Inwestycje i zakupy inwestycyjne 1.278.610,22 zł.
- 4. Rozchody 250.000,00 w tym:
 - a) Spłata zaciągniętych kredytów 250.000,00
- 5. Wynik budżetu (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami) stanowił deficyt w wysokości 810.000,00 który pokryty będzie przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach .

W trakcie realizacji polityki finansowej w 2021 roku wielkości planistyczne ulegały zmianom, których dokonywała Rada Gminy Koszarawa, a także Wójt Gminy Koszarawa, w granicach upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy Koszarawa.

Zmiany te związane były przede wszystkim z urealnieniem dochodów i wydatków z tych źródeł, które na etapie planowania przyjęto w kwotach szacunkowych, a zmian w kwotach dotacji i subwencji dokonano zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi od dysponentów w/w środków.

Zatem wielkości planowane do realizacji na koniec I półrocza 2021 roku kształtowały się następująco:

- 1. Dochody ogółem 15.213.065,86 w tym:
 - 1) Dochody bieżące 14.892.065,86 w tym:
 - a) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy kwota 401.654,12 zł.
 - 2) Dochody majątkowe 321.000,00, w tym:
 - 2. Przychody ogółem 1.511.586,88 w tym:
 - 1) Kredyty 160.000,00
 - 2) Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 1.084.873,54
 - 3) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 266.713,34
- 3. Wydatki ogółem 16.474.652,74 w tym:
 - 1) Wydatki bieżące 13.936.521,52 w tym:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 5.531.284,41 zł., w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.608.413,23 zł.
 - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 1.922.871,18 zł.
 - b) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 4.250.109,80 zł.,
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.304.486,45 zł.
 - d) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 660.163,06 zł.
 - e) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 184.477,80 zł.
 - f) Wydatki na obsługę długu w kwocie 6.000,00 zł.
 - 3) Wydatki majątkowe 2.538.131,22 zł. w tym:
 - b) Inwestycje i zakupy inwestycyjne 2.538.131,22 zł.
 - 4. Rozchody 250.000,00 w tym:
 - b) Spłata zaciągniętych kredytów 250.000,00

5. Wynik budżetu (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami) stanowił deficyt w wysokości 1.261.586,88 który pokryty będzie przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwota 1.084.873,54 zł., oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 176.713,34 zł.

Analiza wykonania budżetu gminy Koszarawa za I półrocze 2021 roku nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2021 rok. Inwestycje i zadania bieżące są w trakcie realizacji zgodnie z przyjętymi planami, jednakże nie bez znaczenia pozostaje wpływ sytuacji spowodowanej pandemią COVID-19, przez co realizacja zadań inwestycyjnych została przesunięta na II półrocze roku budżetowego. W I półroczu 2021 r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie płynności finansowej w Gminie Koszarawa, a wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu wymaganych terminów.

Wykonanie budżetu na koniec I półrocza 2021 r. kształtowało się następująco:

1. Dochody ogółem 9.020.797,00 w tym:
 - 1) Dochody bieżące 8.699.797,00
 - 2) Dochody majątkowe 321.000,00, w tym:
2. Przychody ogółem 1.351.586,88 w tym:
 - 1) Kredyty 0,00
 - 2) Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 1.084.873,54
 - 3) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 266.713,34
3. Wydatki ogółem 6.984.408,02 w tym:
 - 1) Wydatki bieżące 6.893.954,72 w tym:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 2.691.463,70 zł., w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 1.861.384,04 zł.
 - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 830.079,66 zł.
 - b) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.232.948,34 zł.,
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.662.557,14 zł.
 - d) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 305.358,39 zł.
 - e) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 0,00 zł.
 - f) Wydatki na obsługę długu w kwocie 1.627,15 zł.
 - 2) Wydatki majątkowe 90.453,30 zł. w tym:
 - a) Inwestycje i zakupy inwestycyjne 90.453,30 zł.
4. Rozchody 150.000,00 w tym:
 - a) Spłata zaciągniętych kredytów 150.000,00
5. Wynik budżetu (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami) stanowił nadwyżkę w wysokości 2.036.388,98 zł.

1) Poniższa tabela ma na celu przedstawienie danych dotyczących **realizacji przychodów i rozchodów oraz dochodów i wydatków Gminy Koszarawa za I półrocze 2021 roku.**

Lp.	Treść	Plan po zmianie na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
I.	Przychody budżetu	1511 586,88	1 351 586,88
1.	ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę	-	
2.	z kredytu zaciągniętego w banku krajowym	160 000,00	0,00
3.	z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW		
4.	z prywatyzacji majątku Gminy	-	
5.	niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 084 873,54	1 084 873,54
6.	wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 5 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	266 713,34	266 713,34
II	Dochody budżetu	15 213 065,86	9 020 797,00
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	16 724 652,74	10 372 383,88
III.	Rozchody budżetu	250 000,00	150 000,00 zł
1.	spłata kredytów	250 000,00	150 000,00 zł
2.	spłata pożyczek (zaciągniętych w WFOŚiGW)	-	
3.	wykup papierów wartościowych		
IV	Wydatki budżetu	16 474 652,74	6 984 408,02 zł
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	16 724 652,74	7 134 408,02

II. - DEFICYT/+NADWYŻKA BUDŻETOWA na 30.06.2021 ROKU

lp.	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
A.	Dochody budżetu	15 213 065,86	9 020 797,00
B.	Wydatki budżetu	16 474 652,74	6 984 408,02
C.	Wynik (A - B) -Deficyt/+Nadwyżka	- 1261 586,88	2 036 388,98

1. Jak wynika z powyższej tabeli wykonanie dochodów wynosi kwotę 9.020.797,00 zł. co daje 59,2% planu, natomiast wydatki zrealizowane są w kwocie 6.984.408,02 zł. co daje 42,39% planu. Zasadniczy wpływ na niskie wykonanie wydatków budżetowych miała sytuacja epidemiczna, przez którą opóźniona jest realizacja zadań inwestycyjnych, a ich wykonanie zostało zdynamizowane w II półroczu.

Efektem realizowanej polityki finansowej i brak wykonania wydatków jest osiągnięty na koniec I półrocza 2021 roku wynik budżetowy, jako różnica zrealizowanych dochodów budżetowych i dokonanych wydatków budżetowych, który stanowi nadwyżkę w wysokości 2.036.388,98 zł.. Uzyskano również dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, która wynosi 1.805.842,28 zł.

2. Zaplanowane w Uchwale Budżetowej na 2021 rok przychody w wysokości 1.060.000,00 zł. w trakcie realizacji budżetu uległy zmianie, gdzie dodatkowo określono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych i wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 451.586,88 zł. Zatem łączna kwota planowanych przychodów w I półroczu 2021 roku wyniosła 1.511.586,88 zł., wykonanie 1.351.586,88 zł.

3. Spłaty rat kapitałowych oraz odsetek od kredytów regulowane są zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat. Obsługa długu (spłaty rat i odsetek) spełnia w kolejnych latach zapisy art. 243 ustawy o finansach publicznych. W I półroczu 2021 r. spłacono raty kredytów na kwotę 150.000,00, w tym :

- a) Kredyt BS Jeleśnia Nr 114/376 kwota spłaty 50.000,00,
- b) Kredyt ING Bank Śląski Nr 850/2017 kwota spłaty 50.000,00,
- c) Kredyt BS Tarnowskie Góry Nr 24211 kwota spłaty 50.000,00.

Kwota zadłużenia z tytułu kredytów na koniec czerwca 2021 roku wynosi 138.750,00 zł., pozostałe zobowiązania niewymagalne w wysokości 153.598,31 zł., związane są głównie z terminami płatności za zrealizowane usługi i dostawy oraz składki od płac. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązanie z tytułu poręczenia na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu wynosi 762.485,00 zł.

4. Łączna kwota należności pozostałych do spłaty, na koniec czerwca 2021 roku wyniosła 787.980,65 zł., w tym kwota należności wymagalnych 167.374,15 zł, na które składają się należności z tytułu:

- podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportu 44.039,27 zł.
- podatków pobieranych przez Urzędy skarbowe (KP, SD, PCC) 1.078,12 zł.
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 59.024,37 zł.
- należności alimentacyjne 63.232,39 zł.

5. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych Gminy na dzień 30.06.2021 wynosił 3.116.949,20 zł.

2) Dochody

Dochody budżetowe gromadzone są adekwatnie do wykonywanych zadań publicznych oraz zgodnie z przyjętymi założeniami. Plan dochodów budżetu Gminy na 2021 rok wynosi 15.213.065,86 zł. Na koniec I półrocza 2020 plan dochodów zrealizowano w kwocie 9.020.797,00 zł. co stanowi 59,30 %.

Kwotowo wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- dochody bieżące 8.699.797,00 zł. co stanowi 96,44 % całości wykonanych dochodów,
- dochody majątkowe 321.000,00 zł. co stanowi 3,56 % całości wykonanych dochodów.

Dochody o charakterze bieżącym charakteryzują się systematyczną realizacją w trakcie roku budżetowego. Najczęściej, bowiem związane są one z zawartymi umowami i realizowane są w systemie ciągłym lub występują cyklicznie w określonych przedziałach czasowych.

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano dochody bieżące w wysokości 3.081,44 zł

W rozdziale 01095 „Pozostała działalność” dochody wykonane w wysokości 3.081,44 zł. Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego rolnikom wykorzystanego przez rolników do produkcji rolnej

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonano dochody bieżące w wysokości 253 104,41 zł.

W rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wykonano dochody bieżące w wysokości 247901,79 zł. jako dotacja otrzymywana ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na zimowe trzymanie dróg powiatowych.

W rozdziale 60095 „Pozostała działalność” wykonano dochody bieżące w wysokości 5202,62 zł. tytułem energii i dystrybucji sieci Polkomtel.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonano dochody bieżące w wysokości 64087,25 zł.

W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wykonane dochody bieżące z tytułu najmu lokali użytkowych Brańka, Ślizowski, Poczta Polska, Tlałka , Kamiński, Orange, Sawicki Fundacja Królowej św. Jadwigi, ICH HEALTHCARE, Kimla, Polkomtel w kwocie 64 087,25 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonano dochody bieżące w wysokości 16 531,00 zł.

W rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wykonano dochody bieżące w wysokości 10494,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń i pozostałych wydatków pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

W rozdziale 75056 „Spis powszechny i inne” wykonano dochody bieżące w wysokości 6037,00 zł z tytułu dotacji celowej na pokrycie świadczeń dla pracowników wykonujących zadania Narodowego Spisu Powszechnego.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” dochody bieżące zrealizowane na kwotę 1 004,00 zł.,

W rozdziale 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” dochody bieżące zrealizowane na kwotę 1 004,00 zł., z tytułu dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie aktualizacji rejestru wyborców

W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” dochody bieżące wykonane na kwotę 1 493 898,73 zł.

W rozdziale 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” wykonano dochody bieżące w kwocie 301 583,00 zł.

-Dochody z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych, gdzie podstawą prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXI/138/20 Rady Gminy Koszarawa z dnia 4 września 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień w tym podatku. W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 562.000,00 zł.

- Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę 287.623,00 zł, co stanowi 51,18 % rocznego planu. Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 3.458,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych 1.006,00 zł.).

- Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych, gdzie podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 333). Planowane dochody w wysokości 100,00 zł zostały ustalone według złożonych deklaracji. Dochody z podatku rolnego wyniosły 50,00 zł.

- Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych, gdzie podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 888 ze zm.) Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku, wyniosła 196,84 zł za 1 m³ zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę 25.000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 13.907,00 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych w budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę 100,00 zł., do budżetu wpłynęło 3,00 zł.

W rozdziale 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” wykonano dochody bieżące w wysokości 414 858,48 zł.

- Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych, gdzie podstawą planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1170 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXI/138/20 Rady Gminy Koszarawa z dnia 4 września 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz stawek w tym podatku. Zaplanowane dochody w kwocie 406.133,00 zł wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2020 rok. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2021 r. wyniosły 289.475,75 zł, co stanowi 67,70% przewidywanych dochodów rocznych. Na dzień 30.06.2021 roku stan należności z tytułu zaległości z lat ubiegłych, w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił 38.154,96 zł, nadpłaty wynoszą 6.628,08 zł. Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą 49.636,92 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) 1.964,51 zł.

- Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych, gdzie podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020r. , poz. 333, ze zm.) oraz komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021. W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 16.028,91 zł. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2021 r. wynoszą 12.055,83 zł, co stanowi ponad 75,21 % planowanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych za lata ubiegłe na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosły łącznie 2.318,29 zł, nadpłaty 1.631,90 zł.

- Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych dotyczą właścicieli lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 34.724,38 zł., które zostały zrealizowane w kwocie 28340,86 zł, co stanowi 81,62 % przewidywanych dochodów rocznych. Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym z lat ubiegłych na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosły 3.566,02 zł, nadpłaty 5.687,90 zł. Kwota udzielonego umorzenia przez organ podatkowy wynosi 1,49 zł.

- Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych od osób fizycznych ustalane są na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 7 podatników. W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 60.269,00 zł. W pierwszym półroczu 2021 roku do budżetu wpłynęło 17.507,00 zł. kwota ta stanowi 29,05 % planowanych rocznych

dochodów. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły 13.441,26 zł., skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy wyniosły 2.048,37 zł. Kwota udzielonego umorzenia przez organ podatkowy wynosi 9.720,00 zł., co związane jest z sytuacją finansową podmiotów, ponoszących straty z powodu pandemii COVID-19. Wójt Gminy Koszarawa na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za pierwsze półrocze 2021 roku wydał decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od środków transportowych na kwotę 6.510,00 zł.

Umorzenie odsetek od zaległości podatkowych w pierwszym półroczu 2021 roku na podstawie decyzji Wójta Gminy Koszarawa nie wystąpiły.

W rozdziale 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” dochody bieżące wyniosły 28 404,46 zł. z tytułu wpływów z opłaty skarbowej 5.035,00 zł., Wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu 23 369,46 zł.

W rozdziale 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” dochody bieżące z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 748 877,00 zł., od osób prawnych 175,79 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” dochody bieżące zrealizowane na kwotę 3 955 916,00 zł., dochody majątkowe 321.000,00 zł.

W rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” wykonane dochody bieżące z tytułu subwencji oświatowej przekazanej na uczniów zgłoszonych do systemu SIO w roku szkolnym 2020/2021 wynoszą 3 115 688,00 zł.

W rozdziale 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” dochody bieżące wykonane na kwotę 840 228,00 zł. przekazane przez MF, zgodnie z uzyskanymi dochodami podatkowymi na jednego mieszkańca.

W rozdziale 75816 „Wpływy do rozliczenia” uzyskane dochody majątkowe w wysokości 321.000,00 zł. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne Gminy.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonane dochody bieżące w kwocie 724 034,53 zł.

W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wykonane dochody bieżące w kwocie 2 761,87 zł. z tytułu niewykorzystanej dotacji i odsetek z NSP.

W rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wykonane dochody bieżące w wysokości 21.330,00 zł z tytułu dotacji na zadania bieżące.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” dochody bieżące wykonane na kwotę 66 968,14 zł., w tym z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego kwota 16 449,00 zł., opłaty za korzystanie z wyżywienia dzieci w przedszkolu kwota 11 134,00 zł. Zwrot dotacji niewykorzystanej za 2020 rok kwota 6 282,36 zł. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań przedszkolnych 33097,00 zł.

W rozdziale 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” dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przez NSP w Koszarawie Bystrej wraz z odsetkami kwota 352,17 zł.

W rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” dochody bieżące z tytułu niewykorzystanej dotacji za 2020 rok NSP w Koszarawie Bystrej kwota z odsetkami 391934,23 zł.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” wykonane dochody z tytułu dotacji na zadania realizowane z udziałem środków unijnych ”Mam szansę odnieść sukces” kwota 240 688,12 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonane dochody bieżące w kwocie 234 109,00 zł.

W rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”

W rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” dochody bieżące z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych i okresowych; wysokość planu określona zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego w kwocie 11 700,00 zł.

W rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” dochody bieżące z tytułu dotacji celowej na realizację zadań własnych gmin - utrzymanie GOPS kwota 33 704,00 zł.

W rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” dochody bieżące z tytułu dotacji na dożywianie uczniów w kwocie 1120,00 zł.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” dochody bieżące dotacja na realizację projektu „Aktywna integracja w gminie Koszarawa 2021-2022” w kwocie 187 467,00 zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonane dochody bieżące na kwotę 16800,00 zł.

W rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” dotacja na dofinansowanie wypłaty stypendiów socjalnych w I półroczu 2021 roku kwota 16800,00 zł.

W dziale 855 „Rodzina” wykonane dochody bieżące w kwocie 1 632 717,76 zł.

W rozdziale 85501 „Świadczenie wychowawcze” wykonane dochody bieżące z tytułu dotacji na zadania zlecone w kwocie 1 201 000,00 zł z przeznaczeniem na obsługę zadania świadczenia 500+.

W rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” wykonane dochody bieżące z tytułu dotacji na zadania zlecone, wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz na składki społeczne wraz z obsługą kwota 426000,00 zł.

W rozdziale 85503 „Karta Dużej Rodziny” wykonane dochody bieżące na obsługę zadania zleconego związanego z KDR w kwocie 63,08 zł.

W rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” brak wykonania z powodu zmiany zasad wypłaty.

W rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” wykonanie dochodu z tytułu dotacji na zadania zlecone na składki zdrowotne od pobieranych zasiłków w kwocie 4564,00 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonane dochody bieżące w kwocie 303 812,94 zł.

W rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wykonanie planu nastąpi w II półroczu a dotyczy zwrotu ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu nadpłaconej kwoty 46 286,00 zł.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” wykonanie dochodów bieżących w kwocie 290 677,91 zł., dotyczy wpływów za wywóz nieczystości, opłaty za koszty upomnień od wpłat za wywóz nieczystości, odsetek od nieterminowych wpłat.

W rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wykonanie dochodów bieżących w kwocie 3 348,81 zł., z tytułu darowizny od mieszkańców gminy.

W rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wykonanie dochodów bieżących za energię elektryczną PGE w kwocie 9 232,60 zł. zwrot z lat ubiegłych.

W rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” wykonanie dochodów bieżących w kwocie 552,74 zł. FOŚ opłata z UM za 2020 rok.

W rozdziale 90020 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych” wykonanie dochodów bieżących w kwocie 0,88 zł. opłata produktowa przekazana z WFOŚiGW.

W rozdziale 90095 „Pozostała działalność” planowany dochód bieżący jako środki na program ochrony środowiska realizacja w II półroczu kwota 6319,20 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonane dochody bieżące w kwocie 699,94 zł.

W rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wykonanie dochodu bieżącego z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji w roku 2020 w kwocie 699,94 zł.

Zestawienie tabelaryczne dochodów wykonanych

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021	%
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 081,44	3 081,44	100,00
	01095	Pozostała działalność	3 081,44	3 081,44	100,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 081,44	3 081,44	100,00
020		Leśnictwo	1 500,00	0,00	0,00
	02001	Gospodarka leśna	1 500,00	0,00	0,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	1 500,00	0,00	0,00

		Innych umów o podobnym char.			
600		Transport i łączność	271 983,24	253 104,41	93,06
	60014	Drogi publiczne powiatowe	255 254,57	247 901,79	97,12
		Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	255 254,57	247 901,79	97,12
	60095	Pozostała działalność	16 728,67	5 202,62	31,10
		Wpływy z różnych opłat	4 728,67	0,00	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	5 202,62	43,36
700		Gospodarka mieszkaniowa	160 200,00	64 087,25	40,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 200,00	64 087,25	40,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	160 000,00	64 087,25	40,05
		Wpływy z pozostałych odsetek	200,00		0,00
750		Administracja publiczna	23 698,20	16 531,00	69,76
	75011	Urzędy wojewódzkie	17 161,20	10 494,00	61,15
		Wpływy z różnych opłat	6,20		0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 155,00	10 494,00	61,17
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	500,00	0,00	0,00
		Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	0,00	0,00
	75056	Spis powszechny i inne	6 037,00	6 037,00	100,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 037,00	6 037,00	100,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	1 004,00	50,20
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	1 004,00	50,20
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	1 004,00	50,20
752		Obrona narodowa	750,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	750,00	0,00	0,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 787 104,41	1 493 898,73	53,60
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00	0,00	0,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	587 300,00	301 583,00	51,35
		Wpływy z podatku od nieruchomości	562 000,00	287 623,00	51,18
		Wpływy z podatku rolnego	100,00	50,00	50,00
		Wpływy z podatku leśnego	25 000,00	13 907,00	55,63

		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00	0,00	0,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	3,00	3,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	624 615,41	414 858,48	66,42
		Wpływy z podatku od nieruchomości	406 133,00	289 475,75	71,28
		Wpływy z podatku rolnego	16 028,91	12 055,83	75,21
		Wpływy z podatku leśnego	34 724,38	28 340,86	81,62
		Wpływy z podatku od środków transportowych	60 269,00	17 507,00	29,05
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	1 219,00	24,38
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	65 672,00	65,67
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	340,00	92,80	27,29
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 120,12	495,24	23,36
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	38 675,00	28 404,46	73,44
		Wpływy z opłaty skarbowej	3 000,00	5 035,00	167,83
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 175,00	23 369,46	66,44
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	0,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 534 514,00	749 052,79	48,81
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 534 014,00	748 877,00	48,82
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	175,79	35,16
758		Różne rozliczenia	7 064 450,00	4 276 916,00	60,54
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 062 999,00	3 115 688,00	61,54
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 062 999,00	3 115 688,00	61,54
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 680 451,00	840 228,00	50,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 680 451,00	840 228,00	50,00
	75816	Wpływy do rozliczenia	321 000,00	321 000,00	100,00
		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	321 000,00	321 000,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	875 873,73	724 034,53	82,66
	80101	Szkoły podstawowe	2 861,87	2 761,87	96,51
		Wpływy z odsetek od 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	2,54	2,54	100,00
		Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	0,00	0,00
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	50,00	0,00	0,00
		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	2 759,33	2 759,33	100,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	42 659,00	21 330,00	50,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 659,00	21 330,00	50,00

	80104	Przedszkola	197 378,34	66 968,14	33,93
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	35 000,00	16 449,00	47,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	15 840,00	11 134,00	70,29
		Wpływy z usług	74 005,20	0,00	0,00
		Wpływy z odsetek od 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	5,78	5,78	100,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	66 195,00	33 097,00	50,00
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	50,00	0,00	0,00
		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	6 282,36	6 282,36	100,00
	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	352,17	352,17	100,00
		Wpływy z odsetek od 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	0,32	0,32	100,00
		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	351,85	351,85	100,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	391 934,23	391 934,23	100,00
		Wpływy z odsetek od 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	360,47	360,47	100,00
		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	391 573,76	391 573,76	100,00
	80195	Pozostała działalność	240 688,12	240 688,12	100,00
		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	227 316,56	227 316,56	100,00
		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	13 371,56	13 371,56	100,00
851		Ochrona zdrowia	6 120,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	6 120,00	0,00	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	6 120,00	0,00	0,00

852		Pomoc społeczna	264 128,00	234 109,00	88,63
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	927,00	118,00	12,73
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	927,00	118,00	12,73
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	22 875,00	11 700,00	51,15
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 875,00	11 700,00	51,15
	85216	Zasiłki stałe	4 183,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 183,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	62 890,00	33 704,00	53,59
		Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 590,00	33 704,00	53,85
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	2 101,00	1 120,00	53,31
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 101,00	1 120,00	53,31
	85295	Pozostała działalność	171 152,00	187 467,00	109,53
		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	160 966,00	182 376,00	113,30
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 186,00	5 091,00	49,98
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	16 800,00	16 800,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 800,00	16 800,00	100,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 800,00	16 800,00	100,00
855		Rodzina	3 141 853,00	1 632 717,76	51,97
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 305 597,00	1 201 000,00	52,09
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 305 597,00	1 201 000,00	52,09
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	748 578,00	427 089,68	57,05
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	745 578,00	426 000,00	57,14
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	1 089,68	36,32
	85503	Karta Dużej Rodziny	85,00	64,08	75,39

		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85,00	64,08	75,39
	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 150,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	4 564,00	83,85
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 443,00	4 564,00	83,85
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	592 823,90	303 812,94	51,25
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	46 286,00	0,00	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	46 286,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	522 968,70	290 677,91	55,58
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	520 403,50	289 702,41	55,67
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	498,80	249,40
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 365,20	476,70	20,15
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 800,00	3 348,81	49,25
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 800,00	3 348,81	49,25
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	10 200,00	9 232,60	90,52
		Wpływy z różnych dochodów	10 200,00	9 232,60	90,52
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200,00	552,74	276,37
		Wpływy z różnych opłat	200,00	552,74	276,37
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00	0,88	1,76
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	0,88	1,76
	90095	Pozostała działalność	6 319,20	0,00	0,00
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 319,20	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	699,94	699,94	100,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	699,94	699,94	100,00
		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	699,94	699,94	100,00
		Razem:	15 213 065,86	9 020 797,00	59,30
		Dochody bieżące w tym:	14 892 065,86	8 699 797,00	58,42
		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 jst	401 654,12	423 064,12	105,33
		Dochody majątkowe	321 000,00	321 000,00	100,00

3)Wydatki

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonanie wydatków w dziale wynosi zł. **3 318,51 zł.** wydatków bieżących.

W rozdziale 01030 „Izby rolnicze” wykonanie wydatków wynosi 237,07 zł. jako wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych

W rozdziale 01095 „Pozostała działalność” wykonanie wydatków wynosi 3 081,44 zł, na zadanie związane ze zwrotem akcyzy dla rolników.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków bieżących wynosi **200 943,29 zł.**

W rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wykonanie wydatków bieżących wynosi **102 064,91 zł.** Na odsienie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem przeznaczona kwota 89.909,93 zł., na obsługę administracyjną zadania 12.154,99 zł.

W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” wykonanie wydatków bieżących wynosi **98878,38 zł.** Wydatki na odsienianie dróg gminnych 52.145,19 zł., koszty postępowania sądowego od zasiedzenia 24.500,00 zł., wynagrodzenie bezosobowe i osobowe wraz ze składkami przy odsienianiu dróg gminnych 17 108,13 zł. Kwota 5.125,06 zł. przeznaczona została na utrzymanie ciągnika (paliwo części) oraz utrzymanie dróg gminnych.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków wynosi **75 229,86 zł.** w tym wydatki bieżące 55.306,84 zł., majątkowe 15249,02 zł.

W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wykonanie wydatków bieżących wynosi 59. 980,84 zł. W tym na wynagrodzenia wraz ze składkami pracowników obsługujących obiekty gminne 34.231,29 zł. Pozostałe wydatki (zakup węgla, energii, ścieki) 26 105,55 zł. Wydatki majątkowe - zakup działki 10575,02 zł.

W rozdziale 70095 „Pozostała działalność” wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 4674,00 zł. na projekt tablicy pamiątkowej.

W dziale 710 „Działalność usługowa” wykonanie wydatków bieżących wynosi 1845,00 zł.

W rozdziale 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 1845,00 zł. na aktualizację oprogramowania.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków wyniosło 873 188,74 zł.

W tym wydatki bieżące 865 599,64 zł., majątkowe 7589,10 zł.

W rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 7.806,50 zł. W tym na wynagrodzenia wraz ze składkami pracowników 5 777,00 zł., aktualizacje domeny 2029,50 zł.

W rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 42.119,80 zł. W tym na wypłatę diet dla radnych 39 720,00 zł., pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem (zestaw nagłośnienia i abonament) kwota 2 399,80 zł.

W rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wykonanie wydatków wyniosło 799 043,30 zł., w tym wydatki majątkowe 7589,10 zł. na zakup modułu kasy, wydatki bieżące na wynagrodzenia wraz ze składkami kwota 571 559,64 zł., wydatki bieżące na programy finansowane 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 „Minimalizowanie szkodliwych warunków pracy w UG Koszarawa” kwota 61 172,21 zł., pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy 157 025,59 zł.(opał, energia elektryczna, telefony, remonty, materiały do remontów, delegacje, szkolenia, ubezpieczenia, odpisy na ZFSS), 1696,69 zł. mydła herbaty dla pracowników.

W rozdziale 75056 „Spis powszechny i inne” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 472,00 zł. na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, dla zastępcy kierownika biura spisu.

W rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 9123,54 zł., w tym wynagrodzenie bezosobowe na mural 2500,00 zł. pozostałe wydatki związane z promocją kwota 6 623,54 zł.(nagrody, oprawy druki biuletynu, kwiaty, ogłoszenia w środkach przekazu).

W rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 14623,60 zł. w tym dieta dla sołtysa 750,00 zł., składka na Region Beskidy, SGB, Żywiecki Raj kwota 13 873,60 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące wykonano na kwotę 10.467,37 zł. a wydatki majątkowe na kwotę 5000,00 zł.

W rozdziale 75404 „Komendy wojewódzkie Policji” wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 5000,00 zł. jako wpłata na fundusz celowy zakup pojazdu dla KPP w Żywcu.

W rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 10 467,37 zł. na utrzymanie gotowości bojowej jednostki OSP Koszarawa (paliwo, opony, badania, przeglądy, ubezpieczenie).

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonane wydatki bieżące w kwocie 1627,15 zł.

W rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” wykonano wydatki bieżące na kwotę 1627,15 zł. na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonano wydatki bieżące na kwotę 3 323 605,40 zł.

W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wydatki wykonano na kwotę 2 095 437,39 zł., w tym na wynagrodzenia wraz ze składkami 782 275,77 zł., dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej 1 196 304,58 zł., pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły (opał, środki czystości, ścieki telefony, energia elektryczna, odpisy na ZFSS) kwota 79 311,57 zł., dodatek wiejski dla nauczycieli 37 545,47 zł.

W rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatki bieżące z tytułu dotacji dla Oddziału przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej zrealizowano w kwocie 96.193,00 zł.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 389 016,75 zł. w tym na dodatek wiejski dla nauczycieli kwota 11 306,96 zł., wynagrodzenia wraz ze składkami 230 122,98 zł.

pozostałe koszty związane z funkcjonowaniem przedszkola(środki czystości opał, telefony, węgiel odpisy na ZFŚS, opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach innych gmin 25 458,11 zł.) kwota 53 190,51 zł., wydatki bieżące na programy finansowane 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 kwota 94 396,30 zł. „Programy nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Koszarawie”

W rozdziale 80113 „Dowózienie uczniów do szkół” wykonane wydatki bieżące na kwotę 58181,72 zł. w tym wynagrodzenia wraz ze składkami kierowcy i opiekuna kwota 38 903,15 zł. Pozostałe wydatki związane z dowozem uczniów do szkół oraz ośrodków specjalnych w Żywcu i Łodygowicach (paliwo, badania, przeglądy wymiana opon, ubezpieczenie) kwota 19128,57 zł.

W rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” wykonanie wydatków bieżących wynosi 90,00zł., w tym na szkolenie z WF.

W rozdziale 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” wykonanie wydatków bieżących wynosi 10 156,56 zł., w tym na dotacje dla NSP W Koszarawie 10 156,56 zł.

W rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” wykonanie wydatków bieżących wynosi 549 037,95 zł., w tym dotacje dla NSP w Koszarawie Bystrej kwota 530 949,24 zł. , wynagrodzenia wraz ze składkami nauczycieli w części dotyczącej dzieci z orzeczeniem 10 963,71 zł., pozostałe wydatki na zakup pomocy, rehabilitacje kwota 7 125,00 zł.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 125 492,03 zł. wydatek na projekt „Mam szansę odnieść sukces” realizowany przez Szkołę Podstawową.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 12 169,55 zł. i przeznaczone były na realizację zadań ujętych w programie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi.

W rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 9036,55 zł., w tym wynagrodzenie dla psychologa 575,72 zł., zakup sprzętu oczyszczacz powietrza oraz defibrylator 8460,83 zł.

W rozdziale 85158 „Izby wytrzeźwień” wykonanie wydatków bieżących wynosi 3133,00 zł, jako dotacja dla miasta Bielsko Biała na utrzymanie Izby wytrzeźwień.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie wydatków bieżących wynosi 132 337,22 zł.

W rozdziale 85203 „Ośrodki wsparcia” wykonane wydatki bieżące jako dotacja na rzecz Starostwa Powiatowego na dofinansowanie transportu osoby niepełnosprawnej do ośrodka specjalnego kwota 2000,00 zł.

W rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” wykonanie wydatków bieżących w formie opłacanych składek na ubezpieczenie zdrowotne kwota 58,05 zł.

W rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczenia na rzecz osób fizycznych” wydatki bieżące w kwocie 14 093,58 zł. zrealizowane na zasiłki okresowe oraz urządzenie pogrzebu.

W rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” wydatki bieżące realizowane w kwocie 85 689,04 zł. na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – wydatki płacowe i pochodne kwota 79 062,63 zł. oraz bieżące związane z działalnością ośrodka pomocy społecznej kwota 6626,41 zł.

W rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 900,50 zł na dożywianie dzieci w szkole oraz ośrodka specjalnym.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 29596,05 zł., w tym na programy finansowane 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 dotyczy projektu Aktywnej integracji w Gminie Koszarawa w kwocie 24 297,85 zł. zwrot dotacji 207,20 zł., kwota 5091,00 zł. wynagrodzenie wraz ze składkami z programu Wspieraj seniora dla pracowników dowożących żywność dla seniorów.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zrealizowane wydatki bieżące 8448,00 zł.

W rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” zrealizowane wydatki bieżące na stypendia socjalne w kwocie 8448,00 zł.

W dziale 855 „Rodzina” zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 1 621 183,10 zł.

W rozdziale 85501 „Świadczenie wychowawcze” wykonanie wydatków bieżących wynosi

1 187 367,20 zł. w tym na wypłatę świadczeń 500+ , kwota 1 172 228,95 zł. wynagrodzenia wraz ze składkami dla pracowników kwota 13 920,56 zł., oraz pozostałe wydatki na realizację zadania (druki, odpis na ZFSS) kwota 1 217,69 zł.

W rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” wykonanie wydatków bieżących dotyczy świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, świadczenia za życiem, specjalne zasiłki opiekuńcze, zasiłek dla opiekuna kwota 395784,73 zł., wydatki związane z wynagrodzeniem dla pracownika wraz z pochodnymi 15 254,65 zł., łącznie 411 039,38 zł

W rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” wydatki bieżące wykonane na kwotę 18802,33 zł. jako dofinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych.

W rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” wykonanie wydatków bieżących w kwocie 3974,19 zł. dotyczy składek zdrowotnych od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku dla opiekuna.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie wydatków bieżących 497 343,80 zł. wydatków majątkowych 41951,18 zł.

W rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 215 556,00 zł. jako dopłaty do ścieków na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” wydatki bieżące zrealizowane na kwotę 186 582,03 zł., dotyczą odbioru odpadów komunalnych 172.491,52 zł. oraz obsługi administracyjnej 14090,51 zł.(wynagrodzenie wraz ze składkami, odpis na ZFSS)

W rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wykonanie wydatków bieżących wynosi 369,00 zł., jest to opłata za odbiór padliny.

W rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wykonanie wydatków bieżących w wysokości 5726,80 zł. na utrzymanie bieżące Związku Międzygminnego dotyczy projektu Słoneczna Żywiecczyzna oraz Stop smog. Wykonanie wydatków majątkowych 41.951,18 zł. , w tym udział gminy w projekcie Słoneczna Żywiecczyzna oraz Stop smog kwota 23.624,18 zł. oraz budowa instalacji OZE z dotacji RFIL 18 327,00 zł.(projekt).Łącznie 47 677,98 zł.

W rozdziale 90013 „Schroniska dla zwierząt” wykonanie wydatków bieżących za gotowość schroniska 2924,94 zł.

W rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wykonanie wydatków bieżących na zakup energii wynosi 60 715,53 zł. w tym umowa na wymianę oświetlenia kwota 33.892,40 zł.

W rozdziale 90095 „Pozostała działalność” wykonanie wydatków bieżących dotyczy wpłat na rzecz Związku Międzygminnego na obsługę bieżącą kwota 15015,96 zł. oraz wynagrodzeń i składek od pracowników interwencyjnych dofinansowanych z Urzędu Pracy kwota 9078,54 zł.. Opłata za korzystanie ze środowiska 1375,00 zł. Łącznie wydatki wyniosły 25 469,50 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących wynosi 118913,20 zł.

W rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” wydatki bieżące jako dotacja na zadania bieżące dla GOK w Koszarawie wynosi 77 913,20 zł.

W rozdziale 92116 „Biblioteki” wydatki bieżące jako dotacja na zadania bieżące dla Biblioteki w Koszarawie wynosi 37 500,00 zł.

W rozdziale 92195 „Pozostała działalność” wydatki bieżące dla Żywieckiej Fundacji Rozwoju jako regranting w kwocie 3500,00 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” realizacja wydatków bieżących wyniosła 36 172,65 zł. realizacja wydatków majątkowych 20 664,00 zł.

W rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki bieżące na utrzymanie obiektów(paliwo, prąd) zrealizowano w kwocie 1172,65 zł., wydatki majątkowe „Budowa rowerowego placu zabaw” w ramach środków RFIL kwota 20.664,00 (projekt).

W rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wydatki bieżące w formie dotacji na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej dla organizacji wyłonionych w drodze konkursu kwota 35 000,00 zł.

W przypadkach zerowego wykonania planu wydatków realizacja została zaplanowana na II półrocze 2021 r.

Zestawienie tabelaryczne wydatków wykonanych na koniec I półrocza 2021 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021	% wykonania
010		Rolnictwo i leśnictwo	3 581,44	3 318,51	92,66
	01030	Izby rolnicze	500,00	237,07	47,41
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	237,07	47,41
	01095	Pozostała działalność	3 081,44	3 081,44	100,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 081,44	3 081,44	100,00
600		Transport i łączność	791 376,61	200 943,29	25,39
	60014	Drogi publiczne powiatowe	255 254,57	102 064,91	39,99
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	243 099,59	89 909,93	36,98
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 154,98	12 154,98	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	512 122,04	98 878,38	19,31
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	102 000,00	81 770,25	80,17
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 300,00	17 108,13	67,62
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	384 822,04	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	24 000,00	0,00	0,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	24 000,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00		0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	318 170,00	75 229,86	23,64
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	118 170,00	70 555,86	59,71
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	61 570,00	25 539,55	41,48
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 600,00	34 231,29	75,07
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,00	210,00	52,50
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	10 600,00	10 575,02	99,76
	70095	Pozostała działalność	200 000,00	4 674,00	2,34
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	200 000,00	4 674,00	2,34

710		Działalność usługowa	12 000,00	1 845,00	15,38
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	12 000,00	1 845,00	15,38
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	1 845,00	15,38
750		Administracja publiczna	1 672 615,47	873 188,74	52,20
	75011	Urzędy wojewódzkie	17 155,00	7 806,50	45,51
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 855,00	2 029,50	71,09
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 300,00	5 777,00	40,40
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 150,00	42 119,80	46,72
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00	2 399,80	60,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	86 150,00	39 720,00	46,11
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 501 773,47	799 043,30	53,21
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	264 677,67	157 025,59	59,33
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 136 720,80	571 559,64	50,28
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	1 696,76	56,56
		wydatki bieżące na programy finansowane 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	77 375,00	61 172,21	79,06
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	20 000,00	7 589,10	37,95
	75056	Spis powszechny i inne	6 037,00	472,00	7,82
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	565,00	0,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 472,00	472,00	8,63
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 500,00	9 123,54	21,98
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	31 164,00	6 623,54	21,25
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 336,00	2 500,00	24,19
	75095	Pozostała działalność	16 000,00	14 623,60	91,40
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	9 873,60	98,74
		dotacje na zadania bieżące	4 200,00	4 000,00	95,24
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 800,00	750,00	41,67
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 063,20		0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936,80		0,00
752		Obrona narodowa	750,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	750,00		0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	63 800,00	15 467,37	24,24
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	5 000,00	100,00

		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	5 000,00	5 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	58 800,00	10 467,37	17,80
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	49 800,00	10 467,37	21,02
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00		0,00
		dotacje na zadania bieżące	4 000,00		0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00		0,00
757		Obsługa długu publicznego	190 477,80	1 627,15	0,85
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	6 000,00	1 627,15	27,12
		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00	1 627,15	27,12
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	184 477,80	0,00	0,00
		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	184 477,80	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	180 000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	180 000,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	180 000,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	6 349 944,58	3 323 605,40	52,34
	80101	Szkoły podstawowe	4 111 655,96	2 095 437,39	50,96
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	124 800,00	79 311,57	63,55
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 489 920,00	782 275,77	52,50
		dotacje na zadania bieżące	2 424 835,96	1 196 304,58	49,34
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	72 100,00	37 545,47	52,07
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	192 000,00	96 193,00	50,10
		dotacje na zadania bieżące	192 000,00	96 193,00	50,10
	80104	Przedszkola	710 036,07	389 016,75	54,79
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	97 600,00	53 190,51	54,50
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	459 766,00	230 122,98	50,05
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 500,00	11 306,96	64,61
		wydatki bieżące na programy finansowane 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	135 170,07	94 396,30	69,84
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	126 276,26	58 181,72	46,07
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	39 850,26	19 128,57	48,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	86 026,00	38 903,15	45,22
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,00	150,00	37,50
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 500,00	90,00	0,58
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	15 500,00	90,00	0,58
	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	20 237,04	10 156,56	50,19

		dotacje na zadania bieżące	20 237,04	10 156,56	50,19
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	924 658,00	549 037,95	59,38
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	23 000,00	7 125,00	30,98
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 800,00	10 963,71	58,32
		dotacje na zadania bieżące	882 858,00	530 949,24	60,14
	80195	Pozostała działalność	249 581,25	125 492,03	50,28
		wydatki bieżące na programy finansowane 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	249 581,25	125 492,03	50,28
851		Ochrona zdrowia	45 244,90	12 169,55	26,90
	85153	Zwalczanie narkomanii	900,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	900,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35 091,90	9 036,55	25,75
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 091,90	8 460,83	28,12
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	575,72	11,51
	85158	Izby wytrzeźwień	3 133,00	3 133,00	100,00
		dotacje na zadania bieżące	3 133,00	3 133,00	100,00
	85195	Pozostała działalność	6 120,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	120,00	0,00	0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	392 078,74	132 337,22	33,75
	85203	Ośrodki wsparcia	2 000,00	2 000,00	100,00
		dotacje na zadania bieżące	2 000,00	2 000,00	100,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum	927,00	58,05	6,26
		integracji społecznej			
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	927,00	58,05	6,26
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	27 667,80	14 093,58	50,94
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 667,80	14 093,58	50,94
	85216	Zasiłki stałe	4 183,00	0,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 183,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	145 770,00	85 689,04	58,78
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	11 600,00	6 626,41	57,12
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	133 670,00	79 062,63	59,15
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 101,00	900,50	29,04
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 101,00	900,50	29,04
	85295	Pozostała działalność	208 429,94	29 596,05	14,20
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	207,20	207,20	100,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 186,00	5 091,00	49,98
		wydatki bieżące na programy finansowane 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	198 036,74	24 297,85	12,27

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	21 800,00	8 448,00	38,75
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	21 800,00	8 448,00	38,75
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 800,00	8 448,00	38,75
855		Rodzina	3 184 803,52	1 621 183,10	50,90
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 313 922,26	1 187 367,20	51,31
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 550,26	1 217,69	47,75
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 297,57	13 920,56	55,03
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 286 074,43	1 172 228,95	51,28
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	753 203,26	411 039,38	54,57
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 350,26	1 454,69	33,44
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 814,78	34 549,77	61,90
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	693 038,22	375 034,92	54,11
	85503	Karta Dużej Rodziny	85,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	85,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	954,00	0,00	0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 896,00	0,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 300,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	18 802,33	62,67
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00	18 802,33	62,67
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	3 974,19	73,01
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 443,00	3 974,19	73,01
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 945 009,74	539 294,98	27,73
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	431 115,00	215 556,00	50,00
		dotacje na zadania bieżące	431 115,00	215 556,00	50,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	522 968,70	186 582,03	35,68
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	440 880,40	173 072,86	39,26
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 088,30	13 509,17	42,10
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	50 000,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00	369,00	18,45
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	369,00	18,45
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	789 350,98	47 677,98	6,04
		dotacje na zadania bieżące	5 726,80	5 726,80	100,00

		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	783 624,18	41 951,18	5,35
	90013	Schroniska dla zwierząt	6 100,00	2 924,94	47,95
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 100,00	2 924,94	47,95
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	140 755,88	60 715,53	43,14
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	80 670,88	60 715,53	75,26
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	60 085,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	218,31	0,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	218,31	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	52 500,87	25 469,50	48,51
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 896,87	1 375,00	10,66
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 100,00	9 078,54	69,30
		dotacje na zadania bieżące	26 504,00	15 015,96	56,66
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	618 500,00	118 913,20	19,23
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	540 000,00	77 913,20	14,43
		dotacje na zadania bieżące	140 000,00	77 913,20	55,65
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	400 000,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	75 000,00	37 500,00	50,00
		dotacje na zadania bieżące	75 000,00	37 500,00	50,00
	92195	Pozostała działalność	3 500,00	3 500,00	100,00
		dotacje na zadania bieżące	3 500,00	3 500,00	100,00
926		Kultura fizyczna	682 499,94	56 836,65	8,33
	92601	Obiekty sportowe	647 499,94	21 836,65	3,37
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	24 999,94	1 172,65	4,69
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 500,00	0,00	0,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	600 000,00	20 664,00	3,44
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	100,00
		dotacje na zadania bieżące	35 000,00	35 000,00	100,00
Razem:			16 474 652,74	6 984 408,02	42,39

4) Wydatki majątkowe

Wykonanie wydatków majątkowych zostało zrealizowane na niskim poziomie z uwagi na sytuację związaną z pandemią COVID-19, inwestycje zgodnie z planem w większości są realizowane w II półroczu 2021 roku.

Wydatki inwestycyjne zrealizowane w I półroczu dotyczyły szczególnie zakupu działki za kwotę 10.575,02 zł., dokumentacji na realizowane zadania zagospodarowania przestrzeni publicznej, projektu na instalacje OZE kwota 18.327,00 zł., składek inwestycyjnych na STOP SMOG oraz SŁONECZNĄ ŻYWIECCZYZNĘ kwota 23.624,18 zł., rowerowy plac zabaw kwota 20.664,00 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków majątkowych

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 31.06.2021
600		Transport i łączność	408 822,04	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	384 822,04	0,00
		a) odbudowa uszkodzonych dróg gminnych (do Dziewita, Jurówki, Kamińskich, Łogi, Nagło Grapa, Smocki)	384 822,04	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	24 000,00	0,00
		Odbudowa drogi na działce 9260/1	24 000,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	210 600,00	15 249,02
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 600,00	10 575,02
		Zakup działki w ciągu drogi powiatowej	10 600,00	10 575,02
	70095	Pozostała działalność	200 000,00	4 674,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół OZ i Przedszkola w Koszarawie	200 000,00	4 674,00
750		Administracja publiczna	20 000,00	7 589,10
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00	7 589,10
		Zakup serwera dla UG Koszarawa	20 000,00	7 589,10
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00	5 000,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	5 000,00
		dotacja na Fundusz Wsparcia - na zakup Ambulansu dla KPP w Żywcu	5 000,00	5 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	893 709,18	41 951,18
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	50 000,00	0,00
		zakup samochodu do bieżącej obsługi gospodarki utrzymania w czystości gminy	50 000,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	783 624,18	41 951,18
		a) Składki inwestycyjne do Związku Międzygminnego ds. Ekologii na realizację projektów Stop Smog	5 410,18	5 410,18
		b) Składki inwestycyjne do Związku Międzygminnego ds. Ekologii na realizację projektów Słoneczna Żywiecczyzna	18 214,00	18 214,00
		c) budowa instalacji OZE na obiektach użyteczności publicznej Gminy Koszarawa (ze środków RFIL 400.000,00 zł.)	760 000,00	18 327,00

	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	60 085,00	0,00
		Budowa oświetlenia dróg gminnych, kolejny etap w ramach Funduszu sołeckiego	60 085,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	400 000,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	400 000,00	0,00
		Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu (Fundusz RFIL 321.000,00 zł.)	400 000,00	0,00
926		Kultura fizyczna	600 000,00	20 664,00
	92601	Obiekty sportowe	600 000,00	20 664,00
		a) Budowa placu zabaw w Koszarawie Bystrej (środki RFIL 50.000,00 zł.)	150 000,00	0,00
		b) Budowa miejsca wypoczynku i rekreacji - rowerowy plac zabaw, wraz z przebudową zjazdu z drogi powiatowej(450.000,00 z RFIL)	450 000,00	20 664,00
Razem:			2 538 131,22	90 453,30

5) Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na pokrywanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Gmina Koszarawa realizując zadania określone w ustawie z dnia 13.09.1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t. j. Dz. U. z 2019 roku poz. 2010 ze zm.) dochodami z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, opłaty za korzystanie z punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz pozostałe koszty obsługi tego systemu. Do 30.06.2021 roku gmina wykonała dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 290 677,91 zł., wydatki z tego tytułu wynoszą 186 582,03 zł.

Zestawienie tabelaryczne gospodarki odpadami komunalnymi

L p.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody na 30.06.2021 r.		Wydatki na 30.06.2021 r.	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
		Dział	Rozdział				
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		522 968,70	290 677,91	522.968,70	186.582,03
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	522 968,70	290 677,91	522.968,70	186.582,03
	1./ dochody bieżące			522 968,70	290 677,91		
	- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw						
	- opłaty za wywóz nieczystości			520 403,50	289 702,41		

	-odsetki i opłaty			2.565,20	875,50		
	2./wydatki bieżące					472.968,70	186.582,03
	W tym:						
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych:					472.968,70	186.582,03
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone					32.088,30	13.509,17
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					440.880,40	173.072,86
	3./ Wydatki majątkowe					50.000,00	0,00
	W tym:						
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne					50.000,00	0,00

6) Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikające z odrębnych ustaw

1. Dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań gminy w zakresie ochrony środowiska na 30.06.2021 r.

Uzyskane przez Gminę wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczane są na wydatki związane z utrzymaniem zieleni w Gminie. Planowane dochody w Rozdziale **90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** wynosi 200,00zł. a wykonanie 552,74 zł. Plan wydatków został zwiększony o środki niewykorzystane w 2020 roku 18,31 zł., i wynosi 218,31 zł. wykonanie 0,00. Wydatki zostały zaplanowane na II półrocze 2021r.

2. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii na 30.06.2021 r.

Dochody uzyskane przez Gminę z tytułu realizowanych w Rozdziale **75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w całości** przeznaczane są na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie przeciwdziałania Narkomanii . W okresie do 30.06.2021 roku plan wydatków zwiększony został o kwotę 816,90 zł., która wynikała z niewykorzystanych środków na ten cel w roku 2020.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano działania profilaktyczne i prewencyjne poprzez doprowadzenie do ograniczenia istniejących i zapobieganiu powstawaniu nowych uzależnień. Działania skupiały się na edukowaniu, uświadamianiu wskazywaniu alternatywnych form spędzania wolnego czasu oraz radzeniu sobie z sytuacją trudną i konfliktową przez porady psychologiczne. Kwotę 575,72 zł.

przeznaczono na pomoc psychologiczną dla osób z problemami uzależnienia od alkoholu, kwota 63,83 przeznaczona na działalność komisji alkoholowej, w ramach przeciwdziałania COVID-19 zakupiono defibrylator za kwotę 5100,00 zł. oraz oczyszczacz powietrza za kwotę 3297,00 zł.

Dochody

	Dochody z wydanych zezwoleń		Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
756	Rozdział 75618	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 175,00	23 369,46

Wydatki

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:				
				wykonanie	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	w tym		dotacj e na zadani a bieżąc e
						wynagrodz enia i i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	35991,90	9036,55	9036,55	575,72	8460,83	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	35991,90	9036,55	9036,55	575,72	8460,83	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Przeciwdziałanie i zwalczanie narkomanii	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35091,90	9036,55	9036,55	575,72	8460,83	0,00
		Wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych	35091,90	9036,55	9036,55	575,72	8460,83	0,00

3. Dochody, przychody i wydatki związane z wykorzystaniem dotacji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Przychody z tytułu:	Kwota wykonania	Wydatki - cel	Kwota/plan	Kwota/wykonanie
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	900 000,00	Budowa instalacji OZE na obiektach użyteczności publicznej	400 000,00	18 327,00
		Budowa rowerowego placu zabaw	450 000,00	20 664,00
		Udział dotacji RFIL w budowie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej jako wkład własny	50 000,00	0,00
Łącznie	900 000,00	Łącznie	900 000,00	38 991,00
Dochody z tytułu:		Wydatki - cel		
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł.	321 000,00	Modernizacja dachu na GOK w Koszarawie dofinansowanie wkładu własnego	321 000,00	0,00
Łącznie	321 000,00	Łącznie	321 000,00	0,00

7) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Wykonanie dochodów na zadania zlecone za I półrocze 2021 roku wyniosło 1.652.244,52 zł. W 2021 roku Gmina Koszarawa otrzymywała dotacje na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, Głównego Urzędu Statystycznego oraz Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku Białej, które wprowadzono do budżetu Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy. Realizacja w/w zadań następowała według poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zgodnie z przedstawionym ujęciem tabelarycznym.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawiają załączniki do informacji.

Zrealizowane wydatki w kwocie 1 606 021,79 zł, obejmowały;

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – dopłaty do paliwa rolniczego na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty obsługi tego zadania 3 081,44 zł;
- w dziale 750 Administracja publiczna - płace i pochodne dla pracowników prowadzących sprawy z zakresu ewidencji ludności i ewidencji działalności gospodarczej ewidencja ludności, ewidencja działalności gospodarczej 2 029,50 zł; oraz wydatki na spis powszechny 472,00 świadczenie dla zastępcy kierownika Biura Spisowego.
- w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki na prowadzenie stałego rejestru – brak wydatku realizacja w II półroczu.
- w dziale 752 Obrona narodowa brak wydatku na pozostałe wydatki obronne.
- w dziale 855 Rodzina wykonanie planu wydatków 1.594.661,85 zł. – świadczenia wychowawcze wraz z obsługą 1.182.437,45zł. świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki wraz z obsługą 408.250,21 zł, Kartę Dużej Rodziny 0,00 zł, realizacja wydatków nastąpi w terminie późniejszym, wspieranie rodziny „Dobry start” 0,00 zmiana zasad, 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 3.974,19 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na 30.06.2021 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 081,44	3 081,44
	01095	Pozostała działalność	3 081,44	3 081,44
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 081,44	3 081,44
750		Administracja publiczna	23 192,00	16 531,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	17 155,00	10 494,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 155,00	10 494,00
	75056	Spis powszechny i inne	6 037,00	6 037,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 037,00	6 037,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	1 004,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	1 004,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	1 004,00
752		Obrona narodowa	750,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ust.	750,00	

855		Rodzina	3 138 853,00	1 631 628,08
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 305 597,00	1 201 000,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 305 597,00	1 201 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	745 578,00	426 000,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	745 578,00	426 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	85,00	64,08
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85,00	64,08
	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 150,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	4 564,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 443,00	4 564,00
Razem:			3 167 876,44	1 652 244,52

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na 30.06.2021 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 081,44	3 081,44
	01095	Pozostała działalność	3 081,44	3 081,44
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 081,44	3 081,44
750		Administracja publiczna	23 192,00	8 278,50
	75011	Urzędy wojewódzkie	17 155,00	7 806,50
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 855,00	2 029,50
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 300,00	5 777,00
	75056	Spis powszechny i inne	6 037,00	472,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	565,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 472,00	472,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	0,00

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 063,20	0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936,80	0,00
752		Obrona narodowa	750,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	750,00	0,00
855		Rodzina	3 138 853,00	1 594 661,85
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 305 597,00	1 182 437,45
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 597,57	10 208,50
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 285 999,43	1 172 228,95
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	745 578,00	408 250,21
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 800,00	0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 814,78	33 215,29
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	692 963,22	375 034,92
	85503	Karta Dużej Rodziny	85,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	85,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	954,00	0,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 896,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 300,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	3 974,19
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 443,00	3 974,19
Razem:			3 167 876,44	1 606 021,79

8) Realizacja wydatków związanych z przekazaniem dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych wyniosła 2.261.572,52 zł. co daje wykonanie na poziomie 52,86% planu.

Tabelaryczne zestawienie wykonania planowanych dotacji

Lp	Podmiot dotowany	dział	rozdz.	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji na 2021 rok				
					Plan na 30.06.2021	dotacja celowa na inwestycje wykonanie	dotacje na wydatki bieżące ogółem wykonanie	W tym:	
								dotacje podmiotowe wykonanie	dotacje celowe wykonanie
1	2			3	4	5	6	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych					714102,98	28624,18	358844,96	115413,2	243431,76
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	921	92116	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	75000,00		37500,00	37500,00	
2.	Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	921	92109	dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	140000,00		77913,20	77913,20	
3.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90001	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem	431115,00		215556,00		215556,00

4.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90005	Składka na bieżące działalność "Słoneczna Żywiecyszna"	23508,00	18214,00	5294,00		5294,00
5.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90005	Składka na bieżące działalność "STOP SMOG"	5842,98	5410,18	432,80		432,80
6.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90095	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu	26504,00		15015,96		15015,96
7.	Miasto Bielsko Biala	750	75095	Dotacja dla miasta Bielsko Biala jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego	4000,00		4000,00		4000,00
8.	Komenda Wojewódzka Policji	754	75404	Dotacja na zakup Ambulansu Pogotowia Ruchu Drogowego dla KPP w Żywcu	5000,00	5000,00			0,00
9.	Miasto Bielsko Biala	851	85158	Dotacja celowa dla Miasta Bielsko Biala na dofinansowanie działalności OPPA	3133,00		3133,00		3133,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych					3564431,00	0,00	1874103,38	1833603,38	40500,00
1.	Oddział Przedszkolny w Szkole podstawowej w Koszarawie Bystrej	801	80103	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania wraz z dotacją dla dzieci z niepełnosprawnością	192000,00		96193,00	96193,00	
2.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	801	80101	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	2424835,96	0,00	1196304,58	1196304,58	
3.	Niepubliczne Przedszkole w Koszarawie Bystrej	801	80149	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolu	20237,04		10156,56	10156,56	
4.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	801	80150	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach podstawowych	882858,00		530949,24	530949,24	
5.	Środowiskowy Dom Samopomocy "Pod skrzydłem Anioła" w Radziechowach	852	85203	Dotacja na dofinansowanie transportu osoby niepełnosprawnej do ośrodka	2000,00		2000,00		2000,00
6.	Dotacje celowe dla klubów i zespołów wyłonionych w drodze konkursu	926	92605	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	35000,00		35000,00		35000,00
7.	OSP w Koszarawie	754	75412	Dotacja celowa na dostosowanie do wymogom garaży OSP	4000,00		0,00		0,00
8.	Lokalna Grupa Działania Żywiecki Raj	921	92195	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu	3500,00		3500,00		3500,00
OGÓŁEM DOTACJE Z BUDŻETU:					4278533,98	28624,18	2232948,34	1949016,58	283931,76

9) Dochody i wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

W I półroczu 2021 roku realizowane było porozumienie ze Starostwem Powiatowym w Żywcu dotyczące zimowego utrzymania dróg powiatowych: Gminy Jeleśnia - na terenie wsi Przyborów i Gminy Koszarawa. Plan dochodów i wydatków wynosił 233.891,48 zł., wykonanie dochodów 247.901,79 zł., wykonanie wydatków 102.064,91 zł. Wydatki dotyczą głównie usługi odśnieżania przez firmę zewnętrzną kwota 89.909,93 zł., oraz koszty administracyjne związane z wykonywaniem zadania, kwota 12.154,98 zł.

Poniższe zestawienie przedstawia szczegółowe wartości dotyczące planu i wykonania dochodów i wydatków, dotyczące sezonu od stycznia do 15 kwietnia 2021 roku.

1. Dochody:

L.p.	Klasyfikacja		Treść	Plan dochodów	Wykonanie	% wykonania
	Dział	Rozdział				
1.	600		Transport i łączność w tym:	255.254,57	247.901,79	97,12
		60014	Drogi publiczne powiatowe w tym:	255.254,57	247.901,79	97,12
	Dochody bieżące z tytułu dotacji celowej otrzymanej na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.			255.254,57	247.901,79	97,12

2. Wydatki:

L.p.	Klasyfikacja		Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	600		Transport i łączność	255.254,57	102.064,91	39,99
	60014		Drogi publiczne powiatowe w tym:	255.254,57	102.064,91	39,99
			- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12.154,98	12.154,98	100,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	243.099,59	89.909,93	36,98

10) Realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Fundusz sołecki został zaplanowany w budżecie Gminy Koszarawa na wykonanie przedsięwzięć służących poprawie życia mieszkańców. Na realizację zadań z Funduszu Sołeckiego została przeznaczona kwota 60.085,00 zł. dla jednego Sołectwa Koszarawa. Na koniec I półrocza 2021 roku brak realizacji zadania związanego z budową oświetlenia na drogach gminnych sołectwa Koszarawa zrealizowane zostanie w II półroczu 2021 roku.

11) Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych za I półrocze 2021r.

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 **46 050,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **15 580,00 zł**.

Dochody te stanowią :

- wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **12 640,00 zł**.
- dobrowolne wpłaty młodzieży i wynajem pomieszczeń – **2940,00 zł**.
- odsetki bankowe – **0,00 zł**.

Wydatkowano kwotę - **13 671,43 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **11 336,68 zł**
- zakup materiałów biurowych
wyposażenie szkoły, usługa **2 334,75 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **1 908,57 zł** na 30.06.2021r.

2. Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **41 950,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **14 656,00 zł**.

Dochody te stanowią :

- wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **14 656,00 zł**.

Wydatkowano kwotę - **11 373,29 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **11 373,29 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **3 282,71 zł** na 30.06.2021r.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 40.21
Wójta Gminy Koszarawa
z dnia 16 sierpnia 2021 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KOSZARAWA, W TYM PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ O
KTÓRYCH MOWA W ART.226 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH ZA I
PÓŁROCZE 2021 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koszarawa została przyjęta Uchwałą Nr XXIV/151/20 Rady Gminy Koszarawa z dnia 23 grudnia 2020 roku. W trakcie I półrocza 2021 roku dokonywano zmian w drodze Uchwał Rady Gminy Koszarawa oraz zarządzeń Wójta Gminy Koszarawa.

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

Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2021 -2027 upoważniała Wójta Gminy Koszarawa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku „Wykaz przedsięwzięć”.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305) zgodność wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Koszarawa w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, oraz długu publicznego są zgodne. W latach 2021-2027 Gmina spełnia relację wymaganą art.243 ustawy o finansach publicznych. Kwota długu z tytułu zaciągniętych kredytów, na koniec I półrocza 2021 roku wynosi 138.750,00 zł., sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia wynikają z wcześniej zaciągniętych kredytów oraz ich spłaty i zgodnie z założoną prognozą, zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

1. Stopień wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na I półrocze 2021 roku przedstawia się następująco:

(W tabeli uwzględniono rubryki WPF dotyczące Gminy)

L. p z WPF	Wyszczególnienie	Plan WPF na dzień 30.06.2021	Wykonanie na dzień 30.06.2021	% wykonania
1.	Dochody ogółem	15 213 065,86	9 020 797,00	59,30
1.1	W tym dochody bieżące	14 892 065,86	8 699 797,00	58,42
1.1.1	W tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 534 014,00	748 877,00	48,82
1.1.2	W tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	175,79	35,16
1.1.3	Z subwencji ogólnej	6 743 450,00	3 955 916,00	58,66
1.1.4	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 059 620,33	2 446 170,43	60,26
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	2 554 481,53	1 548 657,78	60,63
1.1.5.1	W tym: z podatku od nieruchomości,	968 133,00	577 098,75	59,61
1.2	Dochody majątkowe	321 000,00	321 000,00	100,00
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	321 000,00	321 000,00	100,00
2.	Wydatki ogółem	16 474 652,74	6 984 408,02	42,39
2.1	Z tego wydatki bieżące	13 936 521,52	6 893 954,72	49,47
2.1.1	W tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 608 413,23	1 861 384,04	51,58
2.1.2	W tym z tytułu poręczeń i gwarancji	184 477,80	0,00	0,00
2.1.2.1	W tym poręczenia i gwarancje podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
2.1.3	W tym wydatki na obsługę długu	6 000,00	1 627,15	27,12

2.2	Wydatki majątkowe	2 538 131,22	90 453,30	3,50
2.2.1	W tym: Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art.236 ust.4 pkt 1 ustawy	2 538 131,22	90 453,30	3,50
3.	Wynik budżetu	-1 261 586,88	2 036 388,98	0,00
4.	Przychody budżetu	1 511 586,88	1 351 586,88	89,40
4.1	Z tego Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	160 000,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 084 873,54	1 084 873,54	100,00
4.2.1	W tym na pokrycie deficytu budżetu	1 084 873,54	1 084 873,54	100,00
4.3	Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	266 713,34	266 713,34	100,00
4.3.1	W tym: na pokrycie deficytu budżetu	176 713,34	176 713,34	100,00
5.	Rozchody budżetu	250 000,00	150 000,00	60,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	250 000,00	150 000,00	60,00
6.	Kwota długu	198 750,00	138 750,00	0,00
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art.242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	955 544,34	1 805 842,28	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 307 131,22	3 157 429,16	0,00
Wskaźnik spląty zobowiązań				
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.243 ust.1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,66 %	3,44 %	

8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku(wskaźnik jednoroczny)	11,26	11,26	33,04 %	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego pierwszy rok prognozy		8,63%	8,63	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy		9,66 %	9,66 %	
8.4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy określony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok budżetowy		TAK	TAK	
8.4.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy określony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok budżetowy		TAK	TAK	
Finansowanie programów, projektów, lub zadań z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		401 654,12	423 064,12	105,33
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na		401 654,12	423 064,12	105,33

	realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
9.1.1	W tym środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2	388 282,56	409 692,56	105,50
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	660 163,06	305 358,39	46,25
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	660 163,06	305 358,39	46,25
9.3.1.1	W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 2 pkt 2 ustawy	576 555,72	280 359,00	48,63
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4.1	W tym: Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				

10.1	Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 pkt 4 ustawy	1 240 603,67	261 436,74	21,07
10.1.1	Z tego bieżące	456 979,49	219 485,56	48,03
10.1.2	Z tego majątkowe	783 624,18	41 951,18	5,35
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	63 782,09	31 769,52	49,81
10.6	Spłaty o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	250 000,00	150 000,00	60,00

2. Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Koszarawa – wykonanie na I półroczu 2021 roku.

Przedsięwzięcia to wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2021-2027 i jest prezentowany w formie tabelarycznej zawierającej dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limit nakładów w roku 2021 oraz kwotę wykonania na koniec I półrocza 2021 roku. Realizacja zadań zapisanych w wykazie przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej odbywa się zgodnie z planem, w większości zadania będą realizowane w II półroczu 2021 roku, a zakresy realizowanych inwestycji są na bieżąco monitorowane i analizowane, co daje możliwość elastyczności w podejmowaniu decyzji.

Limit wydatków w 2021 roku na realizację przedsięwzięć, o których mowa powyżej wynosi łącznie kwotę 1.240.603,67 zł w tym:

- na wydatki bieżące 456.979,49 zł., w tym na 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 o finansach publicznych, kwota 410.581,81 zł., pozostałe wydatki bieżące kwota 46.397,68 zł.

- na wydatki majątkowe 783.624,18 zł. w tym: zł., pozostałe wydatki majątkowe kwota 783.624,18 zł. W I półroczu 2021 roku wykonano:

- wydatki bieżące 219.485,56 zł. w tym: 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 o finansach publicznych, kwota 179.866,36 zł., pozostałe wydatki bieżące kwota 39.619,20 zł.

- na wydatki majątkowe 41.951,18 zł. w tym: pozostałe wydatki majątkowe kwota 41.951,18 zł.

Należy podkreślić, iż niewątpliwie na niską realizację przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, jaka miała miejsce w I półroczu bieżącego roku miały wpływ terminy realizacji zadań przypadające na II półrocze oraz występujący stan epidemii. Pomimo występującego w dalszym ciągu zagrożenia Gmina stara się sukcesywnie realizować zaplanowane

przedsięwzięcia. Poniższa tabela przedstawia stan realizacji przedsięwzięć według poszczególnych zadań.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	wykonanie na 30.06.2021
		Od	Do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 475 201,84	1 240 603,67	261436,74
- wydatki bieżące				1 644 330,31	456 979,49	219485,56
- wydatki majątkowe				830 871,53	783 624,18	41951,18
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 (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				1 236 497,13	410 581,81	179866,36
- wydatki bieżące				1 236 497,13	410 581,81	179866,36
Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Koszarawie - Tworzenie dodatkowych miejsc wychowania przedszkolnego, podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Koszarawa	2020	2021	270 002,13	135 170,07	94396,30
Zminimalizowanie zdrowotnych czynników pracy w Urzędzie Gminy w Koszarawie - Poprawa jakości pracy w UG Koszarawa	Urząd Gminy Koszarawa	2020	2021	77 375,00	77 375,00	61172,21
Aktywna integracja w Gminie Koszarawa - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób bezrobotnych	Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie	2018	2021	460 000,00	4 886,74	4773,84
Aktywna integracja w Gminie Koszarawa - Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym	Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie	2021	2022	429 120,00	193 150,00	19524,01
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 238 704,71	830 021,86	81570,38
- wydatki bieżące				407 833,18	46 397,68	39619,20
Usługa oświetleniowa na terenie Gminy Koszarawa - minimalizowanie kosztów związanych z oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy Koszarawa	2015	2021	390 652,80	40 670,88	33892,40
Składki na bieżące utrzymanie ZMdsE na projekt " Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzania zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach działania 04-01.03. RPO	Urząd Gminy Koszarawa	2019	2021	15 882,00	5 294,00	5294,00
Składka na bieżące zadania realizowane w ramach projektu STOP SMOG - Realizacja projektu przez ZMdsE w Żywcu	Urząd Gminy Koszarawa	2020	2021	1 298,38	432,80	432,80
- wydatki majątkowe				830 871,53	783 624,18	41951,18
Budowa instalacji OZE na terenie Gminy Koszarawa - Ochrona środowiska i powietrza	Urząd Gminy Koszarawa	2021	2022	760 000,00	760 000,00	18327,00
Składki inwestycyjne na projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - ograniczenie niskiej emisji i zarządzania zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach działania 04-01.03 RPO	Urząd Gminy Koszarawa	2019	2021	54 641,00	18 214,00	18214,00
Składka inwestycyjna na projekt STOP SMOG - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Koszarawa	2020	2021	16 230,53	5 410,18	5410,18

I. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PLANÓW FINANSOWYCH SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY GMINY KOSZARAWA NA KONIEC I PÓŁROCZA 2021 ROKU.

Gmina Koszarawa jest organem założycielskim dla Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie, oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.

1. Realizacja planów finansowych Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie.

Gminny Ośrodek Kultury realizuje zadania statutowe na podstawie planów przychodów i wydatków na 2021 rok, w następującym układzie plan i wykonanie:

a) **Przychody:** plan 175 000,00 wykonanie 97 241,97 zł., w tym:

- dotacja podmiotowa z Gminy Koszarawa planowana kwota 140.000,00 wykonanie kwota 77.913,20 zł.;
- najem pomieszczeń usługowych plan 15 000,00 zł., wykonanie 6 668,59 zł.;
- usługi noclegowe plan 5000,00 wykonanie 0,00 zł.;
- pozostałe przychody w tym odsetki oraz zwrot za energię plan 15 000,00 zł. wykonanie zł. 12.660,18zł. .

Plan dochodów zrealizowany jest na poziomie 55,57 % w stosunku do planu.

b) **Wydatki:** plan ogółem 175 000,00 zł. wykonanie 87 292,74 zł. w tym:

- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń plan 110 000,00 zł., wykonanie planu 39 968,77 zł.
- zakup materiałów w tym środki czystości, materiały dekoracyjne, planowana kwota zł. 15000,00 zł., wykonanie 12 127,60 zł.;
- zakup usług w tym usługi remontowe, ścieki, badanie wody plan wydatków 10 000,00 zł., wykonanie 6 583,92 zł.;
- energia i opał, plan 15 000,00 zł., wykonanie 13 178,86 zł.;
- zakup środków żywnościowych na posiłki plan 2500,000 zł. wykonanie 0,00 zł.;
- opłaty za telefon, monitoring i internet, plan 3 500,00 zł., wykonanie 3 044,43zł.;
- ubezpieczenia plan 2 000,00 zł., wykonanie 1142,00 zł.;
- podatki i opłaty w tym podatek od nieruchomości, opłata za wywóz nieczystości, plan 11000,00 zł., wykonanie 5 455,08 zł.
- korekta VAT plan 6.000,00 wykonanie 5792,08 zł.

Stan konta na 30.06.2021 rok wynosi 9.949,23 zł. w tym kwota kaucji gwarancyjnej 4.131,00 zł. Na koniec I półrocza 2021 roku w GOK w Koszarawie pozostałe należności nie występowały. Zobowiązania niewymagalne w terminie zapłaty wynosiły łącznie 1921,78 zł. i składały się na nie: Jano akcesoria 117,10 zł. PGE prąd 563,14 zł., Tauron 660,18zł., oraz Tenit 98,40 zł. Pralnia 194,96 zł. Ramp-środki czystości 288,00 zł.

2. Realizacja planów finansowych Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie realizuje zadania statutowe na podstawie planów przychodów i wydatków na 2021 rok w następującym układzie plan i wykonanie na 30.06.2021 r.

a) **Przychody:** plan 105 657,90 zł., wykonanie 68 157,90 zł. wykonania, w tym:

- dotacja podmiotowa z Gminy Koszarawa planowana kwota 75.000,00 zł. realizacja 37.500,00 zł.,

- pozostałe przychody, Fundacja Orlen, Narodowe Centrum Kultury, Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży, Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego, plan 30 657,90 zł., wykonanie 30 657,90 zł.

Łączna kwota przychodów finansowych została zrealizowana na poziomie 64,51 % w stosunku do planu.

b) **Wydatki:** plan 105.657,90 zł., wykonanie 46 730,28 zł. w tym:

- na wynagrodzenia i pochodne planowana kwota 86.775,43 zł., wykonanie 32.544,11 zł.,

- zakup artykułów biurowych i środków czystości planowana kwota 1 296,52zł., wykonanie 124,97zł.,

- zakup towarów i usług w tym: opłaty abonamentowe, telekomunikacyjne, podatki i opłaty planowana kwota, podatki i opłaty plan 18 882 47 zł., wykonanie 14 186,17 zł.

Łączna kwota wydatków zrealizowana została na poziomie 44,23 % w stosunku do planu.

Na koniec I półrocza 2021 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie nie posiada zobowiązań ani należności, a stan środków na rachunku bankowym wynosi 21 427,62 zł.