

z dnia 25 sierpnia 2022 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 2022 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 2022 r. poz. 1634).

**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 2022 roku.

§ 2. Ustalić załącznik do Zarządzenia "Informacja Wójta Gminy Koszarawa o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 roku"

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Koszarawa

  
Czesław Majdak

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 40.22  
Wójta Gminy Koszarawa  
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOSZARAWA ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

Wykonując postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634) Wójt Gminy Koszarawa przedkłada organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach *Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 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 2022 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.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 r. zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy Koszarawa w podziale na dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu;
- dane tabelaryczne wykonania budżetu w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej,
- informację o kształtowaniu się WPF Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 r. oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych
- Informacja z wykonania planu finansowego instytucji kultury Gminy Koszarawa na dzień 30.06.2022 r.

### **PLANOWANIE BUDŻETU**

Budżet Gminy Koszarawa w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr XXXV/214/21 z dnia 30.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 13 950 805,04 zł;
- realizację wydatków na poziomie 15 907 212,04 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 2 056 407,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 100 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 956 407,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Koszarawa na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.



# I. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOSZARAWA ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

## 1. DANE OGÓLNE

W pierwszym półroczu 2022 roku dokonano łącznie 13 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Koszarawa oraz zarządzeniami Wójta, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie w pierwszym półroczu 2022 roku.

l.p	Nr dokumentu	Plan dochodów zwiększenie	Plan dochodów zmniejszenie	Plan wydatków zwiększenie	Plan wydatków zmniejszenie	Plan przychodów zwiększenie	Plan przychodów zmniejszenie
1	Nr XXXVI/219/22	0,00	0,00	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00
2	Nr XXXVI/221/22	66 319,20	0,00	461 035,09	0,00	394 715,89	0,00
3	ZW Nr 5.22	0,00	0,00	1 580,80	1 580,80	0,00	0,00
4	ZW Nr 8.22	83,00	0,00	83,00	0,00	0,00	0,00
5	Nr XXXVII/226/22	2 056 786,32	0,00	3 411 717,63	20 757,85	1 334 173,46	0,00
6	ZW Nr 14.22	48 312,75	0,00	48 312,75	0,00	0,00	0,00
7	ZW Nr 19.22	48 064,00	0,00	48 064,00	0,00	0,00	0,00
8	ZW Nr 22.22	247 560,38	0,00	251 360,38	3 800,00	0,00	0,00
9	ZW Nr 28.22	77 298,59	0,00	107 298,59	30 000,00	0,00	0,00
10	Nr XXXIX/237/22	62 226,84	727 678,60	192 347,84	857 799,60	1 635 407,00	1 635 407,00
11	ZW Nr 30.22	62 670,00	0,00	72 649,21	9 979,21	0,00	0,00
12	ZW Nr 32.22	95 429,12	0,00	95 429,12	0,00	0,00	0,00
13	ZW Nr 35.22	25,00	0,00	43 070,80	43 045,80	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 764 775,20</b>	<b>727 678,60</b>	<b>4 736 649,21</b>	<b>970 663,26</b>	<b>3 364 296,35</b>	<b>1 635 407,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu:

- plan dochodów wzrósł o 2 037 096,60 zł do kwoty 15 987 901,64 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 765 985,95 zł do kwoty 19 673 197,99 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 728 889,35 zł do kwoty 3 785 296,35 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku, budżet Gminy Koszarawa zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 685 296,35 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 30 czerwca 2022 roku oraz wykonania za pierwsze półrocze 2022 roku ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

	Plan pierwotny na 01.01.2022	Plan po zmianach na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
Dochody	13 950 805,04	15 987 901,64	9 033 315,32	56,50%
Wydatki	15 907 212,04	19 673 197,99	8 407 066,89	42,73%
<b>Wynik</b>	<b>-1 956 407,00</b>	<b>-3 685 296,35</b>	<b>626 248,43</b>	<b>-</b>

Jak wynika z powyższej tabeli wykonanie dochodów wynosi kwotę 9.033.315,32 zł. co daje 56,50% planu, natomiast wydatki zrealizowane są w kwocie 8.407.066,89 zł. co daje 42,73% planu. Zasadniczy wpływ na niskie wykonanie wydatków budżetowych miała globalna sytuacja ekonomiczna związana zarówno z wybuchem wojny w Ukrainie, jak również ze stanem epidemii COVID-19, przez którą opóźnione zostały realizacje zadań inwestycyjnych, a ich wykonanie zostało zdynamizowane w II półroczu.

Efektom realizowanej polityki finansowej i brak wykonania wydatków jest osiągnięty na koniec I półrocza 2022 roku wynik budżetowy, jako różnica zrealizowanych dochodów budżetowych i dokonanych wydatków budżetowych, który stanowi nadwyżkę w wysokości 626.248,43 zł. przy planowanym deficycie 3 685 296,35 zł. Uzyskano również dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, która wynosi 1.180.127,96 zł.

Zaplanowane w Uchwale Budżetowej na 2022 rok przychody w wysokości 2.056.407,00 zł., w trakcie realizacji budżetu uległy zmianie i wynosiły: przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 825.775,72 zł., nadwyżki z lat ubiegłych pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 670 770,63 zł. oraz wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, ustawy o finansach publicznych w wysokości 188 750,00 zł., z zaciągniętego kredytu 100 000,00 zł. Zatem łączna kwota planowanych przychodów w I półroczu 2022 roku wyniosła 3.785.296,35 zł., wykonanie 3.685.296,35 zł.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku.





## 2.DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 9 033 315,32 zł, a ich realizacja stanowiła 56,50% planu wynoszącego 15 987 901,64 zł. Realizacja dotyczy wyłącznie dochodów bieżących, dochody majątkowe będą wykonane w drugim półroczu, gdyż dotyczą realizowanych wydatków majątkowych finansowanych dotacjami na inwestycje. Realizację planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa.

	Plan na 01.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wyko- nania	udział
Dochody bieżące	11 955 805,04	14 520 580,24	9 033 315,32	62,21%	100,00%
Dochody majątkowe	1 995 000,00	1 467 321,40	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZEM DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>13 950 805,04</b>	<b>15 987 901,64</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>56,50%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 2: Dochody budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku.

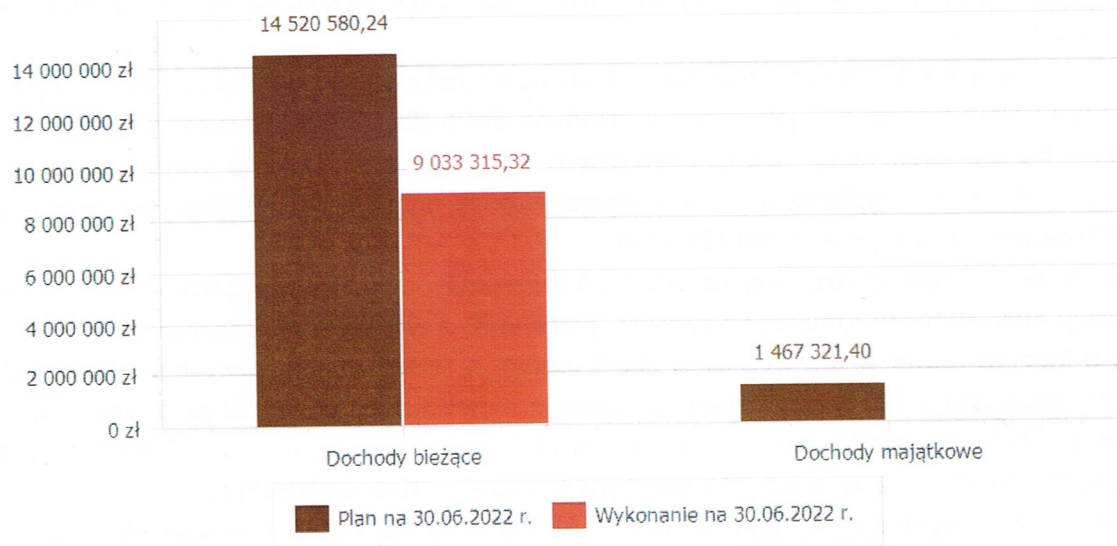


Tabela 4: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa według wysokości wykonania oraz działów klasyfikacji budżetowej.

Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wyko- nania	Udział
758	Różne rozliczenia	7 694 034,00	8 607 298,40	4 387 129,00	50,97%	48,57%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 766 220,00	2 828 446,84	1 519 124,13	53,71%	16,82%
855	Rodzina	1 833 686,00	1 856 278,00	1 412 345,97	76,08%	15,63%
852	Pomoc społeczna	275 612,00	733 147,75	486 210,75	66,32%	5,38%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	608 897,00	642 616,20	377 372,17	58,72%	4,18%
801	Oświata i wychowanie	242 074,00	487 919,49	324 133,49	66,43%	3,59%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	210 144,00	180 424,00	85,86%	2,00%
750	Administracja publiczna	138 739,20	152 586,46	125 321,22	82,13%	1,39%
600	Transport i łączność	268 142,84	268 142,84	110 712,98	41,29%	1,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	180 000,00	91 615,95	50,90%	1,01%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%	0,17%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	2 921,66	2 921,66	100,00%	0,03%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	1 004,00	50,20%	0,01%
020	Leśnictwo	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>13 950 805,04</b>	<b>15 987 901,64</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>56,50%</b>	<b>100,00%</b>



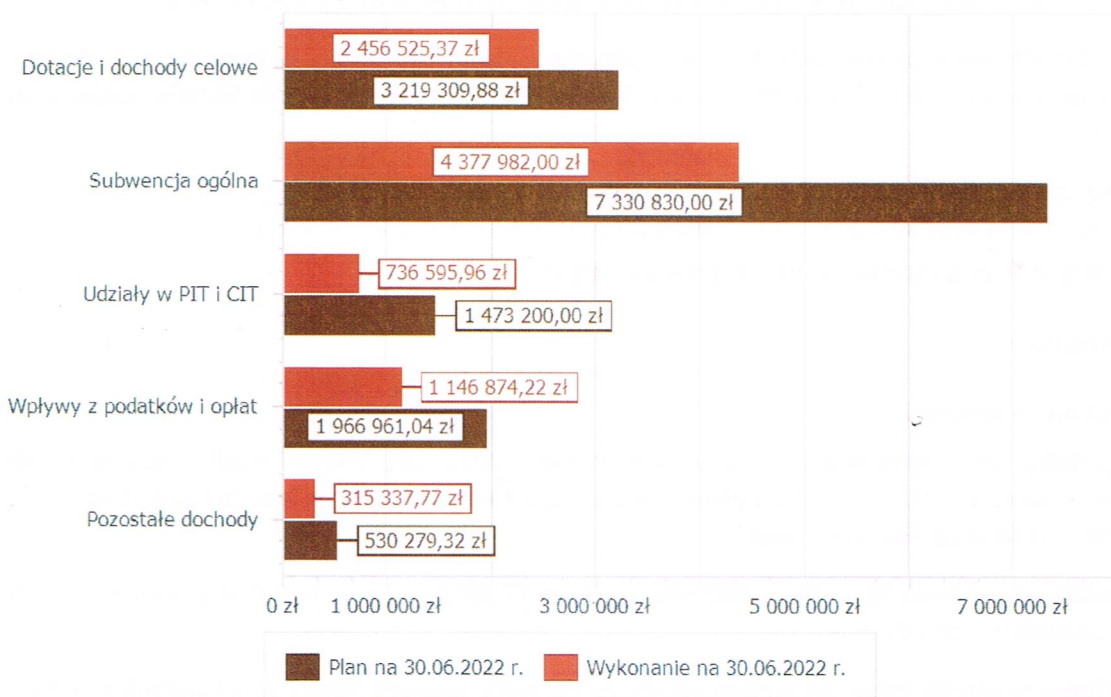
## 2.1 DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 9 033 315,32 zł, tj. w 62,21% w stosunku do planu wynoszącego 14 520 580,24 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa.

Tytuł dochodu	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania	Udział
Dotacje i dochody celowe	2 612 547,84	3 219 309,88	2 456 525,37	76,31%	27,19%
Subwencja ogólna	5 699 034,00	7 330 830,00	4 377 982,00	59,72%	48,46%
Udziały w PIT i CIT	1 473 200,00	1 473 200,00	736 595,96	50,00%	8,15%
Wpływy z podatków i opłat	1 904 734,20	1 966 961,04	1 146 874,22	58,31%	12,70%
Pozostałe dochody	266 289,00	530 279,32	315 337,77	59,47%	3,49%
<b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>11 955 805,04</b>	<b>14 520 580,24</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>62,21%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku wg źródeł ich pochodzenia.



### 2.1.1 DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 3 219 309,88 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 2 456 525,37 zł, co stanowi 76,31% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 727 714,58 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 128 768,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 107 747,95 zł;

- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 282 376,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 282 376,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 209 918,84 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w pierwszym półroczu 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 1 407 982,00 zł;
- Pomoc społeczna – 486 210,75 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 180 424,00 zł;
- Administracja publiczna – 121 806,67 zł.

### **2.1.2 SUBWENCJA OGÓLNA**

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 330 830,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 377 982,00 zł, co stanowi 59,72% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 3 477 274,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 883 974,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 16 734,00 zł.

### **2.1.3 UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 1 473 200,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2022 roku w kwocie 736 595,96 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 263,96 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 736 332,00 zł.

### **2.1.4 WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH**

#### **1) Wpływy podatkowe**

##### **a) Podatek od nieruchomości**

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 586 132,64 zł, co stanowi 57,92% realizacji planu wynoszącego 1 012 005,56 zł, w tym 287 828,56 zł od osób prawnych i 298 304,08 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 37 456,62 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 37 456,62 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 59 042,29 zł.

##### **b) Podatek rolny**

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 12 987,21 zł, co stanowi 95,90% realizacji planu wynoszącego 13 542,00 zł, w tym 44,00 zł od osób prawnych i 12 943,21 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 2 534,15 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 534,15 zł od osób fizycznych.



### **c) Podatek leśny**

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 46 243,64 zł, co stanowi 77,07% realizacji planu wynoszącego 60 000,00 zł, w tym 14 915,00 zł od osób prawnych i 31 328,64 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 5 513,53 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 5 513,53 zł od osób fizycznych.

### **d) Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 23 850,00 zł, co stanowi 43,76% realizacji planu wynoszącego 54 496,44 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 23 850,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 0,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 0,00 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 1 627,36 zł.

### **e) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 574,00 zł, co stanowi 57,40% realizacji planu wynoszącego 1 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 4,00 zł.

### **f) Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 758,00 zł, co stanowi 37,90% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 0,00 zł.

### **g) Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 71 918,43 zł, co stanowi 47,93% realizacji planu wynoszącego 150 050,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 71 918,43 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 1 696,39 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 1 671,39 zł od osób fizycznych.

### **h) Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 707,00 zł, co stanowi 47,07% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł.

## **2) Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 663 867,04 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 399 703,30 zł, co stanowi 60,21% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw –opłaty za wywóz nieczystości) – 344 932,51 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 22 042,90 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 18 799,00 zł;



- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - małopki) – 12 727,84 zł;
- §064 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) – 646,80 zł.

### 2.1.5 POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 530 279,32 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 315 337,77 zł, co stanowi 59,47% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły:

- 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 – 197 590,32 zł uzyskane z NSP w Koszarawie Bystrej, w obszarze:
  - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 165 295,91 zł;
  - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 21 446,55 zł;
  - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 9 121,56 zł;
  - Szkoły podstawowe – 1 726,30 zł.
- 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 – 91 578,38 zł uzyskane w obszarze:
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 91 578,38 zł.
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 11 736,00 zł uzyskane w obszarze:
  - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 11 736,00 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 9 282,40 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 4 363,97 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 749,13 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 37,57 zł.

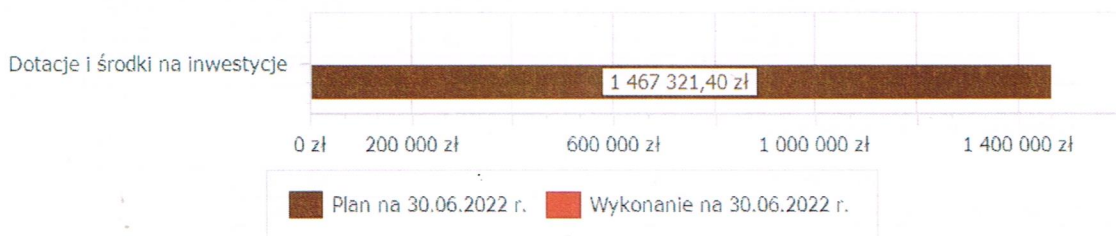
### 2.2 DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku nie zostały wykonane, a plan wyniósł 1 467 321,40 zł. Strukturę planowanych dochodów majątkowych według głównych źródeł w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa.

	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022	%	Udział
Dochody z majątku	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
Dotacje i środki na inwestycje	1 995 000,00	1 467 321,40	0,00	0,00%	0,00%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>1 995 000,00</b>	<b>1 467 321,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 4: Dochody majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku wg źródeł ich pochodzenia. Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do roku 2021.



### 2.2.1 DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 467 321,40 zł, natomiast realizacja nastąpi w drugim półroczu z uwagi na planowane rozliczenia inwestycji w tym okresie .

### 3. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 8 407 066,89 zł, a ich realizacja wyniosła 42,73% planu wynoszącego 19 673 197,99 zł. Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa.

Nazwa	Plan na 01.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania	Udział
Wydatki bieżące	11 738 805,04	14 610 867,19	7 853 187,36	53,75%	93,41%
Wydatki majątkowe	4 168 407,00	5 062 330,80	553 879,53	10,94%	6,59%
<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>15 907 212,04</b>	<b>19 673 197,99</b>	<b>8 407 066,89</b>	<b>42,73%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 5: Wydatki budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku.

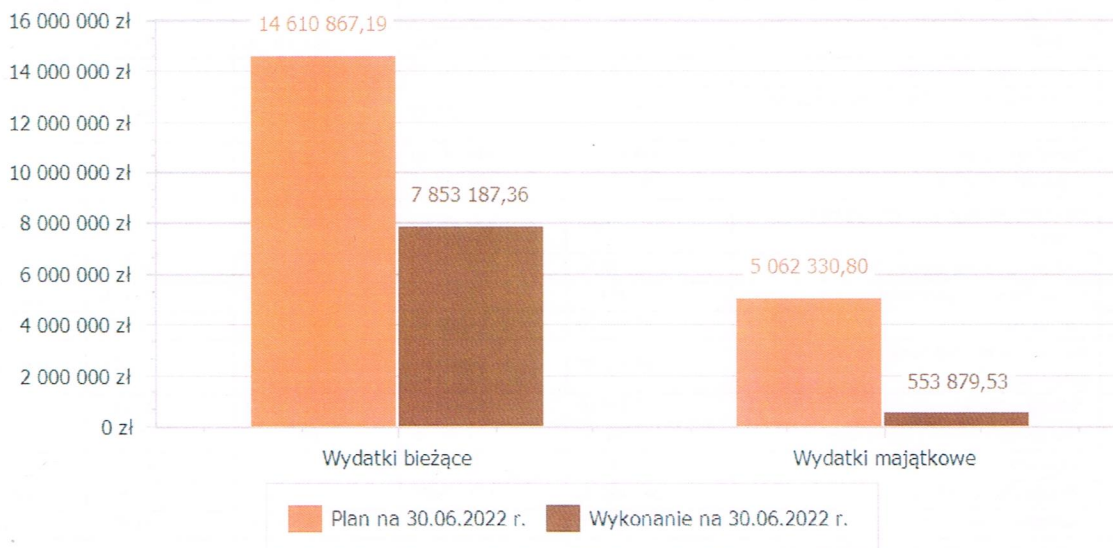




Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa według działów klasyfikacji budżetowej i wiwysokości wykonania.

Dział	Nazwa	Plan pierwotny	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	%	Udział
801	Oświata i wychowanie	5 170 067,00	7 242 844,87	3 822 416,14	52,78%	45,47%
855	Rodzina	1 890 844,64	1 933 269,64	1 442 859,46	74,63%	17,16%
750	Administracja publiczna	1 741 297,98	2 065 313,77	970 522,33	46,99%	11,54%
600	Transport i łączność	2 450 053,31	2 202 800,22	689 635,06	31,31%	8,20%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 159 228,91	1 210 155,48	530 141,93	43,81%	6,31%
852	Pomoc społeczna	634 413,70	1 135 191,60	405 122,70	35,69%	4,82%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	674 500,00	1 097 515,89	185 634,40	16,91%	2,21%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	210 144,00	159 959,15	76,12%	1,90%
700	Gospodarka mieszkaniowa	88 084,00	117 384,00	95 228,85	81,13%	1,13%
926	Kultura fizyczna	45 000,00	455 000,00	51 366,49	11,29%	0,61%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	65 200,00	75 073,00	24 214,13	32,25%	0,29%
851	Ochrona zdrowia	42 855,00	51 337,36	11 365,62	22,14%	0,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	20 000,00	10 752,00	53,76%	0,13%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 635 807,00	1 638 728,66	3 179,55	0,19%	0,04%
757	Obsługa długu publicznego	243 460,50	193 339,50	2 824,08	1,46%	0,03%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	1 845,00	36,90%	0,02%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	54 000,00	17 700,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>		<b>15 907 212,04</b>	<b>19 673 197,99</b>	<b>8 407 066,89</b>	<b>42,73%</b>	<b>100,00%</b>

### 3.1 WYDATKI BIEŻĄCE

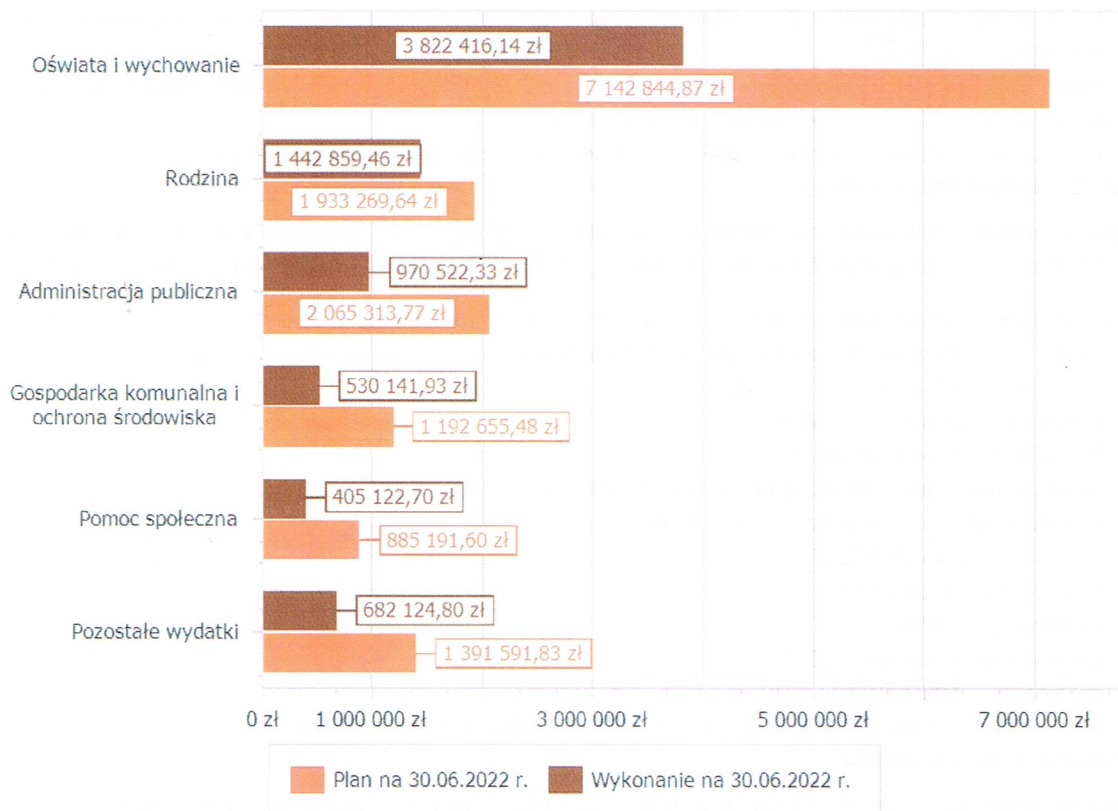
W pierwszym półroczu 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 7 853 187,36 zł, tj. w 53,75% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 610 867,19 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Nazwa	Plan pierwotny	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania	udział
801	Oświata i wychowanie	5 170 067,00	7 142 844,87	3 822 416,14	53,51%	48,67%
855	Rodzina	1 890 844,64	1 933 269,64	1 442 859,46	74,63%	18,37%
750	Administracja publiczna	1 741 297,98	2 065 313,77	970 522,33	46,99%	12,36%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 147 228,91	1 192 655,48	530 141,93	44,45%	6,75%
852	Pomoc społeczna	634 413,70	885 191,60	405 122,70	45,77%	5,16%
600	Transport i łączność	350 053,31	418 253,31	196 615,93	47,01%	2,50%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	210 144,00	159 959,15	76,12%	2,04%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	253 500,00	253 500,00	138 919,00	54,80%	1,77%
700	Gospodarka mieszkaniowa	88 084,00	117 384,00	95 228,85	81,13%	1,21%
926	Kultura fizyczna	45 000,00	44 139,00	37 221,49	84,33%	0,47%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	65 200,00	55 073,00	24 214,13	43,97%	0,31%
851	Ochrona zdrowia	42 855,00	51 337,36	11 365,62	22,14%	0,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	20 000,00	10 752,00	53,76%	0,14%
010	Rolnictwo i łowiectwo	400,00	3 321,66	3 179,55	95,72%	0,04%
757	Obsługa długu publicznego	243 460,50	193 339,50	2 824,08	1,46%	0,04%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	1 845,00	36,90%	0,02%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	54 000,00	17 700,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>		<b>11 738 805,04</b>	<b>14 610 867,19</b>	<b>7 853 187,36</b>	<b>53,75%</b>	<b>100,00%</b>



Wykres 6: Wydatki bieżące budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku wg działów



### 3.1.1 CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

#### DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 321,66 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 3 179,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,72%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 257,89 zł, co stanowi 64,47% planu rocznego wynoszącego 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 257,89 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 921,66 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 921,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 864,37 zł. jako zwrot akcyzy dla rolników
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 57,29 zł. zakup materiałów biurowych.

#### DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 418 253,31 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 196 615,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 47,01%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 107 352,08 zł, co stanowi 41,91% planu rocznego wynoszącego 256 142,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 95 154,81 zł; usługa odśnieżania dróg powiatowych;
  - wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami dla pracownika koordynującego zadanie w kwocie 12 197,27 zł;
- w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 86 471,85 zł, co stanowi 54,38% planu rocznego wynoszącego 159 010,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług odśnieżania dróg wewnętrznych w kwocie 52 781,27 zł, roboty ziemne na drodze Jurówki 6 150,00 zł.
  - wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami dla osoby odśnieżającej drogi wewnętrzne w kwocie 14 293,20 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia do utrzymania ciągnika do odśnieżania dróg wewnętrznych w kwocie 5 918,64 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego i wydatki związane z zasiedzeniem dróg wewnętrznych w kwocie 7 328,74 zł;
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 792,00 zł, co stanowi 90,06% planu rocznego wynoszącego 3 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 792,00 zł, jako ubezpieczenie pojazdu do zimowego utrzymania dróg

#### **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 117 384,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 95 228,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,13%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 95 228,85 zł, co stanowi 81,13% planu rocznego wynoszącego 117 384,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup węgla w kwocie 37 200,17 zł;
  - konserwacja dźwigu 2 238,60 zł.;
  - kontrola przewodów 180,00 zł.
  - wymiana uszczeltek Koszarawa 142 w kwocie 20 738,64 zł;
  - wymiana uszczeltek OZ w kwocie 11 188,08 zł.;
  - internet w kwocie 509,22 zł.;
  - ścieki w kwocie 288,89 zł.;
  - monitoring 1368,98 zł.;
  - zakup energii w kwocie 4 129,64 zł;
  - modernizacja tablic elektrycznych w kwocie 8 610,00 zł.;
  - materiały do remontu byłej oczyszczalni 8 672,78 zł. środki ochrony 103,85 zł.

#### **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 845,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 36,90%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 1 845,00 zł, co stanowi 36,90% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup modułu eGMINA, w kwocie 1 845,00 zł.

#### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 065 313,77 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 970 522,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 46,99%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 16 456,00 zł, co stanowi 53,53% planu rocznego wynoszącego 30 743,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dofinansowanie pracowników realizujących zadania z administracji rządowej:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami w kwocie 14 242,00 zł;
  - usługa umowy abonamentowej do modułu USC 2 214,00 zł;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 39 460,78 zł, co stanowi 45,83% planu rocznego wynoszącego 86 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 37 970,00 zł; diety dla radnych
  - zakup usług pozostałych udostępnienie transmisji sesji Rady Gminy w kwocie 1 151,28 zł;
  - zakup mikrofonu 278,00 zł. wody 61,50 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 886 068,32 zł, co stanowi 47,65% planu rocznego wynoszącego 1 859 364,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami w kwocie 731 163,33 zł; w tym pracownik zajmujący się obiektami będącymi własności Gminy Koszarawa 142 oraz OZ kwota 36 518,41, pracownik interwencyjny 11 031,06 zł., pracownicy UG Koszarawa 683 613,86 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 56 281,87 zł; w tym wysyłki pocztowe 14 296,85 zł., usługa informatyczna kwota 14 145,00 zł., ścieki 472,01 zł., wymiana uszczeltek 10 584,09 zł., moduł FINN 2950,16 zł., dostęp do systemu Legalis 2 863,44 zł., pozostałe systemy 2 376,30 zł., przegląd gaśnic 266,30 zł., przegląd kasy 282,90 zł., wykonanie rocznej kontroli stanu obiektu 2 706,00 zł., naprawa centrali telefonicznej 553,50 zł., odnowienie podpisu elektronicznego 369,00 zł., kontrola przewodów kominowych 250,00 zł.



- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 44 272,49 zł, w tym: węgiel kwota 26 699,99 zł., tonery kwota 5 237,92 zł., środki czystości 1 737,13 zł., materiały do remontów bieżących 1 098,44 zł., art. biurowe 7 852,62 zł. tablica 492,00 zł., czajnik 223 zł., płyta ogrodzeniowa 114,39 zł., przedłużacz 27 zł., kosiarka żyłkowa 500,00 zł., router 290,00 zł. usługa audytu cyber bezpieczeństwa 4 000,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 20 850,00 zł;
- zakup usług prawnych analiz i opinii w kwocie 13 530,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 11 846,79 zł; w tym opłata za korzystanie ze środowiska 1956,00 zł., opłata za korzystanie z wód 98,62 zł. kwota 9 792,17 to ubezpieczenie mienia Gminy.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 292,14 zł;
- zakup energii w kwocie 2 149,89 zł;
- podróże służbowe krajowe - delegacje w kwocie 1 589,81 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 929,00 zł;
- opłaty za wywóz nieczystości w kwocie 828,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych badania okresowe pracowników w kwocie 210,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 125,00 zł. ekwiwalent na środki ochrony dla pracownika UG Koszarawa oraz pracownika na obiektach gminy.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 9 513,80 zł, co stanowi 18,20% planu rocznego wynoszącego 52 268,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 6 158,64 zł; w tym tablica informacyjna 602,70 zł., udostępnienie słupów na flagi 116,85 zł., reklama w folderze Śląskie 1 845,00 zł. biuletyn 594,09 zł., opracowanie historii Gminy Koszarawa 3 000,00 zł.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 355,16 zł. w tym: oprawy skóropodobne 228,78 zł., pióro 97,51 zł. kostka cement pod tablicę pamiątkową 398,50 zł., stojak na flagi 1 107,00 zł., nagrody 900,00 zł., spożywcze 148,98 zł., kwiaty 474,39 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 19 023,43 zł, co stanowi 51,64% planu rocznego wynoszącego 36 837,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 9 886,01 zł; w tym: składka Żywiecki Raj 7 600,00 zł., składka Region Beskidy 1 120,01 zł., składka SGB 1 166,00 zł.
  - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4 600,00 zł; składka dla Miasta Bielsko Aglomeracja Beskidzka
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 310,00 zł; wykonanie zdjęć dla obywateli Ukrainy
  - wynagrodzenia osobowe pracownika USC za nadanie numerów pesel w zadaniu Ukraina, w kwocie 1 327,42 zł;
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 900,00 zł; dieta dla sołtysa

#### **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 55 073,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 24 214,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 43,97%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 24 214,13 zł, co stanowi 43,97% planu rocznego wynoszącego 55 073,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 650,73 zł; w tym: defibrylator 8500,00 zł., suszarka 4 000,00 zł., pralka 4500,00 zł., pilarka 369,99 zł., sorbet 469,74 zł., olej napędowy 2 784,00 zł.;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 791,40 zł; w tym: przeglądy 776,30 zł., badania strażaków 1 685,10 zł., system e-Remiza 330,00 zł.
  - różne opłaty i składki w kwocie 772,00 zł; ubezpieczenie strażaków.

#### **DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 193 339,50 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 2 824,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 1,46%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 2 824,08 zł, co stanowi 80,69% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 2 824,08 zł.



## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 142 844,87 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 3 822 416,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 53,51%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 2 487 784,14 zł, co stanowi 54,80% planu rocznego wynoszącego 4 539 381,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty dotyczy Niepublicznej szkoły Podstawowej Królowej Św. Jadwigi, w kwocie 1 486 961,79 zł;
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 485 959,98 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi w kwocie 146 492,90 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 114 164,48 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 80 002,05 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 63 600,00 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 37 052,15 zł; w tym: dodatek wiejski dla nauczycieli 36 732,15 zł. ekwiwalent za pranie 320,00 zł.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 983,60 zł; w tym: zakup węgla 13 820,00 zł., meble do sal 11 668,70 zł., środki czystości 1 533,98 zł., art. biurowe 203,52 zł., tablica informacyjna 123,00 zł., filtry 159,00 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 15 284,59 zł; w tym: wymiana uszczelek kwota 11 548,44 zł., przegląd gaśnic 437,27 zł., antywirus 234,00 zł., ścieki 1 834,88 zł., kontrola techniczna obiektu 1 230,00 zł.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi w kwocie 13 238,92 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 778,55 zł;
  - zakup energii w kwocie 5 686,16 zł;
  - opłaty za wywóz nieczystości kwota 1 380,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 327,00 zł; w tym: ubezpieczenie 1 177,00 zł., opłata wodna 150,00 zł.
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 771,97 zł;
  - zakup usług zdrowotnych badania okresowe pracowników w kwocie 100,00 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 187 452,00 zł, co stanowi 73,75% planu rocznego wynoszącego 254 187,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – Oddział Przedszkolny w NSP w Koszarawie Bystrej, w kwocie 187 452,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 305 163,68 zł, co stanowi 52,37% planu rocznego wynoszącego 582 741,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 116 240,80 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi w kwocie 56 161,22 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 36 860,34 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 357,90 zł; w tym: zakup węgla 20 360,00 zł., drewno 492,00 zł., środki czystości 1 470,95 zł., artykuły biurowe 755,95 zł., tablica informacyjna 123,00 zł., filtry do wody 156,00 zł.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 22 765,39 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 450,00 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 219,60 zł; w tym dodatek wiejski dla nauczycieli kwota 14 979,60 zł., ekwiwalent za pranie 240,00 zł.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi w kwocie 5 632,67 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 275,76 zł;
  - zakup energii w kwocie 936,64 zł;
  - opłaty za wywóz nieczystości w kwocie 552,00 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 531,36 zł;
  - składka za usługi wodne, w kwocie 180,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 85 858,26 zł, co stanowi 62,39% planu rocznego wynoszącego 137 623,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 274,52 zł; dotyczą kierowców dowożących dzieci do szkoły i ośrodków w Żywcu i Łodygowicach.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 665,28 zł; w tym: paliwo i oleje Ford 10 052,89 zł., paliwo i oleje Autosan 11 072,35 zł. paliwo Iveco 298,36 zł. tarcze tacho 107,63 zł. SIRROKO autosan 2 134,05 zł.



- wynagrodzenia osobowe pracownika na dowozie dzieci niepełnosprawnych w kwocie 13 958,29 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 863,73 zł;
- ubezpieczenie Forda 2 834,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 2 711,04 zł; w tym: wymiana opon 120,00 zł, badanie techniczne 400,00 zł., przeglądy 2 083,64 zł., mycie Ford 20,00 zł., opłata RTV 87,40 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 284,80 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 247,25 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19,35 zł;
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 136 692,83 zł, co stanowi 48,39% planu rocznego wynoszącego 282 491,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników stołówki w kwocie 85 142,74 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 18 930,27 zł;
  - wynagrodzenia umowa zlecenie intendent w kwocie 13 192,05 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 600,17 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 970,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 377,60 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – ekwiwalent za pranie w kwocie 480,00 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 wydatkowano kwotę 30 195,00 zł, co stanowi 49,55% planu rocznego wynoszącego 60 940,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – NSP w Koszarawie Bystrej w kwocie 30 195,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 582 745,56 zł, co stanowi 47,96% planu rocznego wynoszącego 1 215 079,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty NSP w Koszarawie Bystrej w kwocie 565 795,08 zł;
  - zakup usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniami w kwocie 9 000,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6 650,40 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 137,15 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 162,93 zł;
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 524,67 zł, co stanowi 71,33% planu rocznego wynoszącego 9 147,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 521,00 zł; w tym: zakup drukarki, gier, materiałów edukacyjnych dla dzieci z Ukrainy biorących udział w zajęciach szkolnych.
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli realizujących zadania z dziećmi z Ukrainy w kwocie 1 711,08 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń dla zadania pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 292,59 zł;

#### **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 337,36 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 11 365,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 22,14%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 11 365,62 zł, co stanowi 22,58% planu rocznego wynoszącego 50 337,36 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 862,42 zł; wyposażenie pomieszczeń Komisji 3 079,38 zł., paczki 783,04 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 344,00 zł; w tym przewóz osób na zajęcia w ramach profilaktyki.
  - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 2 407,00 zł; dotacja dla Miasta Bielska na cel Izby Wyrzeźwień
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 752,20 zł. w tym kwota diet dla członków Komisji 800,00 zł, umowa zlecenie dla psychologa 952,20 zł.

#### **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 885 191,60 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 405 122,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 45,77%. Środki te przeznaczono na:



- 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 wydatkowano kwotę 818,27 zł, co stanowi 45,89% planu rocznego wynoszącego 1 783,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 818,27 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 13 912,26 zł, co stanowi 39,75% planu rocznego wynoszącego 35 001,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 13 912,26 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 3 898,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 898,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 3 898,00 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 99 463,78 zł, co stanowi 35,60% planu rocznego wynoszącego 279 364,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników GOPS w Koszarawie w kwocie 67 348,22 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 113,89 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 586,96 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 651,20 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 565,00 zł; w tym badanie lekarskie 80, 00 zł., usługa informatyczna 2 460,00 zł., licencja INDORA 999,00, czeki 25,00 zł.
  - ryczałty w kwocie 995,64 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 369,39 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 350,00 zł;
  - podatek od nieruchomości w kwocie 216,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 173,00 zł; tym druki 105,00 zł., kosze na śmieci 68,00 zł.
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 94,48 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 1 535,00 zł, co stanowi 46,74% planu rocznego wynoszącego 3 284,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne jako dofinansowanie dożywiania dla dzieci w szkołach w kwocie 1 535,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 285 495,39 zł, co stanowi 50,81% planu rocznego wynoszącego 561 861,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 190 391,91 zł; z tego świadczenia z projektu EFS Aktywizacji bezrobotnych w Gminie Koszarawa kwota 11 500,00 zł, dodatki osłonowe do prądu 178 891,91 zł.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami w kwocie 57 987,76 zł; w tym z projektu Aktywizacji bezrobotnych w gminie Koszarawa kwota 55 350,37 zł., wynagrodzenia z tytułu obsługi dodatku osłonowego 2 637,39 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 17 849,00 zł; w tym: licencja na obsługę programu osłonowego 999,00 zł., kursy w ramach projektu Aktywizacji osób bezrobotnych z Gminy Koszarawa 13 250,00 zł., obsługa administracyjna 3 600,00 zł.
  - wynagrodzenia bezosobowe umowa zlecenie na obsługę projektu Aktywizacji bezrobotnych w Gminie Koszarawa w kwocie 7 800,00 zł;
  - stypendia stażowe dla osób biorących udział w projekcie Aktywizacji bezrobotnych w Gminie Koszarawa w kwocie 7 543,01 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 515,00 zł; wydatki dotyczą zakupu materiałów biurowych z projektu Aktywizacji bezrobotnych w Gminie Koszarawa.,
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 453,00 zł;
  - ryczałt dla pracownika GOPS 955,71 zł;

#### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 210 144,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 159 959,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,12%. Środki te przeznaczono na finansowanie wydatków związanych z pobytem obywateli Ukrainy w tym:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 159 959,15 zł, co stanowi 76,12% planu rocznego wynoszącego 210 144,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 159 520,00 zł; w tym: zasiłki 300+ dla obywateli Ukrainy kwota 25 200,00 zł., dofinansowanie pobytu u osób fizycznych 40+/doba, kwota 134 320,00 zł.



- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 439,15 zł. druki na obsługę zadania.

#### **DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 10 752,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 53,76%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 10 752,00 zł, co stanowi 53,76% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - stypendia dla uczniów w kwocie 10 752,00 zł. w tym: środki z dotacji 8 601,60 zł., środki własne 2 150,40 zł.

#### **DZIAŁ 855 – RODZINA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 933 269,64 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 442 859,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,63%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 986 369,20 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 986 369,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na obsługę programu pomocy państwa w wychowywaniu dzieci 500+ :
  - świadczenia społeczne 500,00+ wypłacane do maja 2022 r. w kwocie 969 842,80 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 259,96 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 339,33 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 403,75 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 427,36 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 96,00 zł. w tym: materiały biurowe 96,00 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 432 555,01 zł, co stanowi 48,44% planu rocznego wynoszącego 892 897,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 396 397,85 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków w kwocie 22 160,93 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami w kwocie 12 749,00 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 247,23 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 18 863,88 zł, co stanowi 41,92% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 18 863,88 zł. wydatek dotyczy dofinansowania pobytu dzieci z Gminy Koszarawa w rodzinach zastępczych.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 5 071,37 zł, co stanowi 57,51% planu rocznego wynoszącego 8 818,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków, w kwocie 5 071,37 zł.

#### **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 192 655,48 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 530 141,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 44,45%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 209 784,00 zł, co stanowi 50,00% planu rocznego wynoszącego 419 568,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 209 784,00 zł. jako dopłata do ścieków zgodnie z umową trójstronną, pomiędzy Gminą, MPWiK oraz Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 216 962,46 zł, co stanowi 37,82% planu rocznego wynoszącego 573 608,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na utrzymanie czystości w Gminie i dotyczy:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 204 096,07 zł; w tym naprawa Gazeli 2 489,96 zł., usługi pocztowe 5 784,25 zł., usługa odbioru i wywozu nieczystości 195 821,86 zł.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami w kwocie 10 682,93 zł;



- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 808,46 zł; w tym części do Gazeli 1 146,00 zł., paliwo 662,46 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 375,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 476,00 zł, co stanowi 98,40% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 476,00 zł. w tym: eutanazja, usuwanie i przewóz martwych zwierząt
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano na prowadzenie biura programu Czyste powietrze kwotę 11 803,09 zł, co stanowi 76,56% planu rocznego wynoszącego 15 416,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 235,46 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 765,09 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 388,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 237,27 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 177,27 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 2 562,49 zł, co stanowi 42,71% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 562,49 zł. z przeznaczeniem na opłatę gotowości przyjęcia zwierząt w schronisku.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 64 189,43 zł, co stanowi 47,53% planu rocznego wynoszącego 135 043,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 63 355,86 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 833,57 zł. opłata za udostępnienie słupów.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 364,46 zł, co stanowi 57,09% planu rocznego wynoszącego 40 928,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 15 465,46 zł; wydatek dotyczy wpłat na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii na utrzymanie kwota 13 665,46 zł, Klaster 1 800,00 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 7 899,00 zł. wydatek na Program Ochrony Środowiska.

#### **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 253 500,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 138 919,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,80%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 75 000,00 zł, co stanowi 50,00% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 75 000,00 zł., jako dotacja na GOK w Koszarawie.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 55 419,00 zł, co stanowi 58,34% planu rocznego wynoszącego 95 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 55 419,00 zł. jako dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł; jako zakup strojów dla Koła Gospodyń Wiejskich w Koszarawie w ramach Funduszu Sołeckiego.
  - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 3 500,00 zł. jako regrantig dla Żywieckiej Fundacji Rozwoju.

#### **DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 44 139,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 37 221,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 2 221,49 zł, co stanowi 24,31% planu rocznego wynoszącego 9 139,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 881,23 zł; wydatki dotyczą części do kosiarki i paliwo.
  - zakup energii w kwocie 340,26 zł;

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 35 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 35 000,00 zł. Dotacje otrzymały LKS Babia Góra kwota 32 000,00 zł., UNITED-2 000,00 zł., Orienteering 1 000,00 zł.

### **3.1.2 CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH**

Wydatki majątkowe Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 553 879,53 zł, tj. w 10,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 5 062 330,80 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

#### **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane na kwotę 1 784 546,91 zł. a zrealizowane w kwocie 493 019,13 zł.

- W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne- realizacja wydatków dotyczyła przebudowy dróg wewnętrznych, w tym dokumentacja uproszczona kwota 29 028,00 zł., zaliczka na wykonanie przebudowy dróg wewnętrznych w kwocie 66.701,13 zł.
- W rozdziale 60095 Pozostała działalność realizacja dotyczy zakupu pojazdu do zimowego utrzymania dróg w kwocie 397.290,00

#### **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 844 015,89 zł. a wykonane na kwotę 46 715,40 zł.

- W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - plan wydatków wynosił 815 715,89 zł. a realizacja dotyczyła dokumentacji technicznej zadania przebudowy dachu na GOK w Koszarawie wraz z rozbudowa parkingu kwota 18.145,00 zł. Pozostała część zadania będzie realizowana w późniejszym terminie.
- W rozdziale 92195 Pozostała działalność plan wynosił 28 300,00 zł. realizacja 28 290,00 zł. dotyczyła budowy pomnika upamiętniającego poległych mieszkańców Koszarawy w obronie Ojczyzny w czasie II wojny światowej.

#### **DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**

W tym dziale plan wydatków wynosił 410.861,00 zł. a realizacja 14.145,00 zł.

- W rozdziale 92601 Obiekty sportowe plan wydatków wynosił 410 861,00, a wykonanie 14 145,00 zł. dotyczy dokumentacji technicznej budowy siłowni zewnętrznej. Pozostała kwota planu zrealizowana w drugim półroczu dotyczy budowy rowerowego placu zabaw.

#### **DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki plan majątków w tym dziale wynosi 1 635 407,00 zł. i dotyczy budowy sieci wodociągowych, realizacja jest na etapie rozpoznawania rynku i możliwości finansowania.

#### **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale dotyczy dotacji celowej na dofinansowanie zakupu qada dla OSP w kwocie 20 000,00 zł., a realizacja nastąpi w drugim półroczu 2022r.

#### **DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 100.000,00 zł. i dotyczy zakupu pieca do Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej, a realizacja nastąpi w drugim półroczu.

#### **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA**



Plan wydatków majątkowych wynosi 250.000,00 zł. i dotyczy zadania budowy Klubu seniora realizowanego przez GOPS Koszarawa wykonanie w drugim półroczu 2022 r.

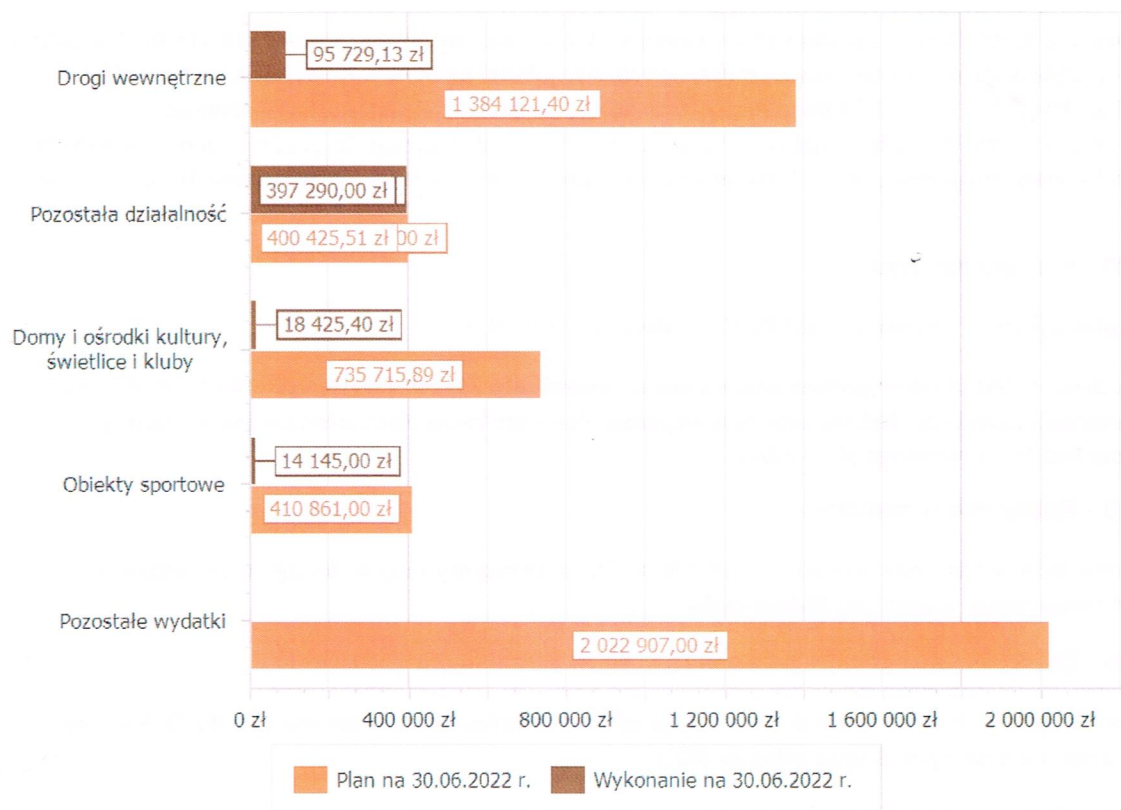
#### DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

- W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg Plan wydatków majątkowych wynosi 12 000,00 zł. i dotyczy budowy oświetlenia dróg wewnętrznych w ramach Funduszu sołeckiego - realizacja w drugim półroczu
- W rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu plan wydatków wynosi 5 500,00 zł i dotyczy wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na realizację projektu Słoneczna Żywiecyszna.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Koszarawa wg działów klasyfikacji budżetowej i wysokości wykonania

Dział	Nazwa	Plan pierwotny	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania	Udział
600	Transport i łączność	2 100 000,00	1 784 546,91	493 019,13	27,63%	89,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	421 000,00	844 015,89	46 715,40	5,53%	8,43%
926	Kultura fizyczna	0,00	410 861,00	14 145,00	3,44%	2,55%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 635 407,00	1 635 407,00	0,00	0,00%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	0,00	100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
852	Pomoc społeczna	0,00	250 000,00	0,00	0,00%	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 000,00	17 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>Razem wydatki majątkowe</b>	<b>4 168 407,00</b>	<b>5 062 330,80</b>	<b>553 879,53</b>	<b>10,94%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 7: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w pierwszym półroczu 2022 roku wg rozdziałów



#### **4.PRZYCHODY**

Przychody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 685 296,35 zł, (co stanowi 97,36% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 2 670 770,63 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 825 775,72 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 188 750,00 zł.

#### **5.ROZCHODY**

Rozchody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 100 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów– 100 000,00 zł.

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. Doszczotowanie kwoty wydatków na odsetki nastąpi w drugim półroczu. W I półroczu 2022 r. spłacono raty kredytów na kwotę 100.000,00, w tym :

a) Kredyt BS Tarnowskie Góry Nr 24211 kwota spłaty 100.000,00.

Kwota zadłużenia z tytułu kredytów na koniec czerwca 2022 roku wynosi 88.750,00 zł.,

#### **6. ZOBOWIĄZANIA**

Pozostałe zobowiązania niewymagalne, w wysokości 178.999,87 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 515 665,62 zł.

#### **7. NALEŻNOŚCI**

Łączna kwota należności pozostałych do spłaty, na koniec czerwca 2022 roku wyniosła 837.405,63 zł., w tym kwota należności wymagalnych 168.416,31 zł, na które składają się należności z tytułu:

- podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportu 45.504,30 zł.
- podatków pobieranych przez Urzędy skarbowe (KP, SD, PCC) 1.700,39 zł.
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 57.671,97 zł.
- należności alimentacyjne 61.330,26 zł.
- należności z tytułu czynszu 2209,39

5. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i kasie Gminy na dzień 30.06.2022 wynosił 4.211.430,78 zł.



## II. DANE TABELARYCZNE DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2022 R.

### 1. Plan i wykonanie dochodów bieżących

Tabela Nr 11 Plan i wykonanie dochodów bieżących za I półrocze 2022 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
010		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>2 921,66</b>	<b>2 921,66</b>	<b>100,00%</b>
	01095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 921,66</b>	<b>2 921,66</b>	<b>100,00%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 921,66	2 921,66	100,00%
020		<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	02001	<b>Gospodarka leśna</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		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	1 000,00	0,00	0,00%
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>268 142,84</b>	<b>110 712,98</b>	<b>41,29%</b>
	60014	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>256 142,84</b>	<b>107 747,95</b>	<b>42,07%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	256 142,84	107 747,95	42,07%
	60095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>12 000,00</b>	<b>2 965,03</b>	<b>24,71%</b>
		Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	2 965,03	24,71%
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>180 000,00</b>	<b>91 615,95</b>	<b>50,90%</b>
	70005	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>180 000,00</b>	<b>91 615,95</b>	<b>50,90%</b>
		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	180 000,00	91 578,38	50,88%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	37,57	-
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>152 586,46</b>	<b>125 321,22</b>	<b>82,13%</b>
	75011	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>30 749,20</b>	<b>17 997,55</b>	<b>58,53%</b>
		Wpływy z różnych opłat	6,20	1,55	25,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	30 743,00	17 996,00	58,54%
	75023	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>110 000,00</b>	<b>103 513,00</b>	<b>94,10%</b>
		Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	3 513,00	35,13%
		Dotacja celowa 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	100 000,00	100 000,00	100,00%
	75095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>11 837,26</b>	<b>3 810,67</b>	<b>32,19%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000,00	0,00	0,00%
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 837,26	3 810,67	99,31%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 004,00</b>	<b>50,20%</b>
	75101	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 004,00</b>	<b>50,20%</b>
		Dotacja celowa otrzymana 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		<b>Obrona narodowa</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75212	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	0,00	0,00%
756		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>2 828 446,84</b>	<b>1 519 124,13</b>	<b>53,71%</b>
	75601	<b>Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>1 000,00</b>	<b>574,00</b>	<b>57,40%</b>



		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	574,00	57,40%
	<b>75615</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>603 647,56</b>	<b>302 787,56</b>	<b>50,16%</b>
		Wpływy z podatku od nieruchomości	576 005,56	287 828,56	49,97%
		Wpływy z podatku rolnego	42,00	44,00	104,76%
		Wpływy z podatku leśnego	27 500,00	14 915,00	54,24%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50,00	0,00	0,00%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,00	0,00%
	<b>75616</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>689 696,44</b>	<b>439 688,87</b>	<b>63,75%</b>
		Wpływy z podatku od nieruchomości	436 000,00	298 304,08	68,42%
		Wpływy z podatku rolnego	13 500,00	12 943,21	95,88%
		Wpływy z podatku leśnego	32 500,00	31 328,64	96,40%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	54 496,44	23 850,00	43,76%
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00	758,00	37,90%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	71 918,43	47,95%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	242,80	121,40%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	343,71	34,37%
	<b>75618</b>	<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>60 902,84</b>	<b>39 477,74</b>	<b>64,82%</b>
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 727,84	12 727,84	100,00%
		Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 707,00	47,07%
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	36 175,00	22 042,90	60,93%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	0,00	0,00%
	<b>75621</b>	<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>1 473 200,00</b>	<b>736 595,96</b>	<b>50,00%</b>
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 472 661,00	736 332,00	50,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	539,00	263,96	48,97%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 339 977,00</b>	<b>4 387 129,00</b>	<b>59,77%</b>
	<b>75801</b>	<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>5 529 421,00</b>	<b>3 477 274,00</b>	<b>62,89%</b>
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 529 421,00	3 477 274,00	62,89%
	<b>75807</b>	<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>1 767 943,00</b>	<b>883 974,00</b>	<b>50,00%</b>
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 767 943,00	883 974,00	50,00%
	<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>9 147,00</b>	<b>9 147,00</b>	<b>100,00%</b>
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 147,00	9 147,00	100,00%
	<b>75831</b>	<b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>33 466,00</b>	<b>16 734,00</b>	<b>50,00%</b>
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	33 466,00	16 734,00	50,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>487 919,49</b>	<b>324 133,49</b>	<b>66,43%</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>1 776,30</b>	<b>1 726,30</b>	<b>97,19%</b>
		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	1 726,30	1 726,30	100,00%
	<b>80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>52 795,56</b>	<b>30 960,56</b>	<b>58,64%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 674,00	21 839,00	50,00%
		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	9 121,56	9 121,56	100,00%
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>198 350,00</b>	<b>56 449,00</b>	<b>28,46%</b>
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	18 799,00	45,85%
		Wpływy z usług	82 000,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 300,00	37 650,00	50,00%
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na	50,00	0,00	0,00%



		wydziałonym rachunku jednostki budżetowej			
	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	21 446,55	21 446,55	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	21 446,55	21 446,55	100,00%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	165 295,91	165 295,91	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	165 295,91	165 295,91	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 255,17	48 255,17	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48 255,17	48 255,17	100,00%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>533 147,75</b>	<b>486 210,75</b>	<b>91,20%</b>
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 783,00	971,00	54,46%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 783,00	971,00	54,46%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 001,00	13 975,00	46,58%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 001,00	13 975,00	46,58%
	85216	Zasiłki stałe	3 898,00	3 898,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 898,00	3 898,00	100,00%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	62 950,00	33 895,00	53,84%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 950,00	33 895,00	53,84%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	2 584,00	1 540,00	59,60%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 584,00	1 540,00	59,60%
	85295	Pozostała działalność	431 931,75	431 931,75	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	249 555,75	249 555,75	100,00%
		Dotacja celowa 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	182 376,00	182 376,00	100,00%
853		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>210 144,00</b>	<b>180 424,00</b>	<b>85,86%</b>
	85395	Pozostała działalność	210 144,00	180 424,00	85,86%
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	210 144,00	180 424,00	85,86%
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00	15 000,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 000,00	15 000,00	100,00%
855		<b>Rodzina</b>	<b>1 856 278,00</b>	<b>1 412 345,97</b>	<b>76,08%</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	973 044,00	973 044,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana 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	973 044,00	973 044,00	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	874 231,00	433 363,97	49,57%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	871 231,00	429 000,00	49,24%

		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	4 363,97	145,47%
	<b>85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>185,00</b>	<b>123,00</b>	<b>66,49%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	185,00	123,00	66,49%
	<b>85513</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>8 818,00</b>	<b>5 815,00</b>	<b>65,94%</b>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 818,00	5 815,00	65,94%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>642 616,20</b>	<b>377 372,17</b>	<b>58,72%</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>34 739,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		Wpływy z różnych dochodów	34 739,00	0,00	0,00%
	<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>573 608,00</b>	<b>345 741,93</b>	<b>60,27%</b>
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	570 608,00	344 932,51	60,45%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	404,00	67,33%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 400,00	405,42	16,89%
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>27 400,00</b>	<b>22 253,97</b>	<b>81,22%</b>
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 400,00	11 736,00	183,38%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	300,00	-
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00	10 217,97	48,66%
	<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>0,00</b>	<b>2 504,37</b>	<b>-</b>
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 504,37	-
	<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>500,00</b>	<b>552,58</b>	<b>110,52%</b>
		Wpływy z różnych opłat	500,00	552,58	110,52%
	<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>50,00</b>	<b>0,12</b>	<b>0,24%</b>
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	0,12	0,24%
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>6 319,20</b>	<b>6 319,20</b>	<b>100,00%</b>
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 319,20	6 319,20	100,00%
		<b>Razem</b>	<b>14 520 580,24</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>62,21%</b>

## 2. Plan i wykonanie dochodów majątkowych

Tabela Nr 12: Plan i wykonanie dochodów majątkowych za I półrocze 2022 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonani na 30.06.2022	%
758		Różne rozliczenia	1 267 321,40	0,00	0,00%
	75816	Wpływy do rozliczenia	1 267 321,40	0,00	0,00%
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 267 321,40	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	200 000,00	0,00	0,00%
	85295	Pozostała działalność	200 000,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	0,00	0,00%
		<b>Razem</b>	<b>1 467 321,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>



Tabela 13: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Koszarawa za pierwsze półrocze 2022 roku według źródeł

§	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 472 661,00	736 332,00	50,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	539,00	263,96	48,97%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 727,84	12 727,84	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 012 005,56	586 132,64	57,92%
0320	Wpływy z podatku rolnego	13 542,00	12 987,21	95,90%
0330	Wpływy z podatku leśnego	60 000,00	46 243,64	77,07%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 496,44	23 850,00	43,76%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	574,00	57,40%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00	758,00	37,90%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 707,00	47,07%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	36 175,00	22 042,90	60,93%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	572 608,00	344 932,51	60,24%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 050,00	71 918,43	47,93%
0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	0,12	0,24%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	646,80	80,85%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	18 799,00	45,85%
0690	Wpływy z różnych opłat	506,20	554,13	109,47%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	181 000,00	91 578,38	50,60%
0830	Wpływy z usług	82 000,00	0,00	0,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 450,00	749,13	21,71%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	37,57	-
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 400,00	11 736,00	183,38%
0970	Wpływy z różnych dochodów	56 739,00	9 282,40	16,36%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 214 109,58	754 670,58	62,16%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	243 190,00	128 768,00	52,95%
2057	Dotacja celowa 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	282 376,00	282 376,00	100,00%
2060	Dotacja celowa otrzymana 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	973 044,00	973 044,00	100,00%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	256 142,84	107 747,95	42,07%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	4 363,97	145,47%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	100,00	0,00	0,00%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	27 319,20	16 537,17	60,53%
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	223 128,26	193 381,67	86,67%
2910	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 nad-	197 590,32	197 590,32	100,00%

	mniej wysokości			
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 330 830,00	4 377 982,00	59,72%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 267 321,40	0,00	0,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	0,00	0,00%
	<b>Razem</b>	<b>15 987 901,64</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>56,50%</b>

Tabela 14: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Koszarawa za pierwsze półrocze 2022 roku według źródeł

§	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 472 661,00	736 332,00	50,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	539,00	263,96	48,97%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 727,84	12 727,84	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 012 005,56	586 132,64	57,92%
0320	Wpływy z podatku rolnego	13 542,00	12 987,21	95,90%
0330	Wpływy z podatku leśnego	60 000,00	46 243,64	77,07%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 496,44	23 850,00	43,76%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	574,00	57,40%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00	758,00	37,90%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 707,00	47,07%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	36 175,00	22 042,90	60,93%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	572 608,00	344 932,51	60,24%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 050,00	71 918,43	47,93%
0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	0,12	0,24%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	646,80	80,85%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	18 799,00	45,85%
0690	Wpływy z różnych opłat	506,20	554,13	109,47%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	181 000,00	91 578,38	50,60%
0830	Wpływy z usług	82 000,00	0,00	0,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 450,00	749,13	21,71%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	37,57	-
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 400,00	11 736,00	183,38%
0970	Wpływy z różnych dochodów	56 739,00	9 282,40	16,36%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	4 363,97	145,47%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	100,00	0,00	0,00%
2910	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	197 590,32	197 590,32	100,00%
	<b>Razem</b>	<b>3 970 440,36</b>	<b>2 198 807,95</b>	<b>55,38%</b>



### 3. Plan i wykonanie wydatków budżetu

Tabela 15: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Koszarawa za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział/rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	%
<b>RAZEM</b>				
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 638 728,66</b>	<b>3 179,55</b>	<b>0,19</b>
1030	Izby rolnicze	400,00	257,89	64,47
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	400,00	257,89	64,47
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	400,00	257,89	64,47
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00	257,89	64,47
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 635 407,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	1 635 407,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:	1 635 407,00	0,00	0,00
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	1 635 407,00	0,00	0,00
01095	Pozostała działalność	2 921,66	2 921,66	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	2 921,66	2 921,66	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	2 921,66	2 921,66	100,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 921,66	2 921,66	100,00
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>2 202 800,22</b>	<b>689 635,06</b>	<b>31,31</b>
60014	Drogi publiczne powiatowe	256 142,84	107 352,08	41,91
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	256 142,84	107 352,08	41,91
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	256 142,84	107 352,08	41,91
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	243 945,56	95 154,81	39,01
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 197,28	12 197,27	100,00
60017	Drogi wewnętrzne	1 543 131,87	182 200,98	11,81
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	159 010,47	86 471,85	54,38
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	159 010,47	86 471,85	54,38
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	144 700,00	72 178,65	49,88
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 310,47	14 293,20	99,88
	Wydatki majątkowe	1 384 121,40	95 729,13	6,92
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	1 384 121,40	95 729,13	6,92
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	1 384 121,40	95 729,13	6,92
60095	Pozostała działalność	403 525,51	400 082,00	99,15
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	3 100,00	2 792,00	90,06
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 100,00	2 792,00	90,06
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 100,00	2 792,00	90,06
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	400 425,51	397 290,00	99,22
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	400 425,51	397 290,00	99,22
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	400 425,51	397 290,00	99,22
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>117 384,00</b>	<b>95 228,85</b>	<b>81,13</b>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	117 384,00	95 228,85	81,13
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	117 384,00	95 228,85	81,13
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	117 384,00	95 228,85	81,13
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	117 384,00	95 228,85	81,13
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>5 000,00</b>	<b>1 845,00</b>	<b>36,90</b>
71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	5 000,00	1 845,00	36,90

	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	5 000,00	1 845,00	36,90
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	5 000,00	1 845,00	36,90
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	1 845,00	36,90
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 065 313,77</b>	<b>970 522,33</b>	<b>46,99</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	30 743,00	16 456,00	53,53
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	30 743,00	16 456,00	53,53
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	30 743,00	16 456,00	53,53
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 055,00	2 214,00	72,47
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 688,00	14 242,00	51,44
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	86 100,00	39 460,78	45,83
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	86 100,00	39 460,78	45,83
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	81 600,00	37 970,00	46,53
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	4 500,00	1 490,78	33,13
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 500,00	1 490,78	33,13
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 859 364,98	886 068,32	47,65
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	1 859 364,98	886 068,32	47,65
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 900,00	125,00	4,31
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	100 000,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 756 464,98	885 943,32	50,44
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	303 060,00	154 779,99	51,07
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 453 404,98	731 163,33	50,31
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 268,53	9 513,80	18,20
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	52 268,53	9 513,80	18,20
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	52 268,53	9 513,80	18,20
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52 268,53	9 513,80	18,20
75095	Pozostała działalność	36 837,26	19 023,43	51,64
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	36 837,26	19 023,43	51,64
	Dotacje na zadania bieżące	5 200,00	4 600,00	88,46
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 800,00	900,00	50,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	29 837,26	13 523,43	45,32
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 483,25	12 196,01	42,82
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 354,01	1 327,42	98,04
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	2 000,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	2 000,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 063,00	0,00	0,00
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	937,00	0,00	0,00
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	400,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	400,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00	0,00	0,00
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>75 073,00</b>	<b>24 214,13</b>	<b>32,25</b>



75412	Ochotnicze straż pożarne	75 073,00	24 214,13	32,25
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	55 073,00	24 214,13	43,97
	Dotacje na zadania bieżące	4 000,00	0,00	0,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 500,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	48 573,00	24 214,13	49,85
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48 573,00	24 214,13	49,85
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	20 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	20 000,00	0,00	0,00
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	20 000,00	0,00	0,00
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>193 339,50</b>	<b>2 824,08</b>	<b>1,46</b>
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	3 500,00	2 824,08	80,69
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	3 500,00	2 824,08	80,69
	Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	3 500,00	2 824,08	80,69
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu te	189 839,50	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	189 839,50	0,00	0,00
	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	189 839,50	0,00	0,00
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75818	Rezerwy ogólne i celowe	17 700,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	17 700,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	17 700,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 700,00	0,00	0,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 242 844,87</b>	<b>3 822 416,14</b>	<b>52,78</b>
80101	Szkoły podstawowe	4 639 381,70	2 487 784,14	53,62
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	4 539 381,70	2 487 784,14	54,80
	Dotacje na zadania bieżące	2 590 156,00	1 486 961,79	57,41
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	73 740,00	37 052,15	50,25
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	26 320,70	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 849 165,00	963 770,20	52,12
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	163 600,00	116 133,32	70,99
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 685 565,00	847 636,88	50,29
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	100 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	100 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	100 000,00	0,00	0,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	254 187,00	187 452,00	73,75
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	254 187,00	187 452,00	73,75
	Dotacje na zadania bieżące	254 187,00	187 452,00	73,75
80104	Przedszkola	582 741,00	305 163,68	52,37
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	582 741,00	305 163,68	52,37
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 480,00	15 219,60	82,36
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	564 261,00	289 944,08	51,38
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	93 340,00	47 007,90	50,36
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	470 921,00	242 936,18	51,59
80113	Dowożenie uczniów do szkół	137 623,00	85 858,26	62,39
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	137 623,00	85 858,26	62,39

	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	150,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	137 473,00	85 858,26	62,45
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 753,00	30 457,57	68,06
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	92 720,00	55 400,69	59,75
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 000,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	13 000,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	13 000,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 000,00	0,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	282 491,00	136 692,83	48,39
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	282 491,00	136 692,83	48,39
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	960,00	480,00	50,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	281 531,00	136 212,83	48,38
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 660,00	4 970,00	74,62
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	274 871,00	131 242,83	47,75
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	60 940,00	30 195,00	49,55
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	60 940,00	30 195,00	49,55
	Dotacje na zadania bieżące	60 940,00	30 195,00	49,55
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 215 079,00	582 745,56	47,96
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	1 215 079,00	582 745,56	47,96
	Dotacje na zadania bieżące	1 167 679,00	565 795,08	48,45
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	47 400,00	16 950,48	35,76
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26 000,00	9 000,00	34,62
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 400,00	7 950,48	37,15
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 255,17	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	48 255,17	0,00	0,00
	Dotacje na zadania bieżące	38 409,03	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	9 846,14	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 846,14	0,00	0,00
80195	Pozostała działalność	9 147,00	6 524,67	71,33
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	9 147,00	6 524,67	71,33
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	9 147,00	6 524,67	71,33
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 117,36	4 521,00	73,90
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 029,64	2 003,67	66,14
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>51 337,36</b>	<b>11 365,62</b>	<b>22,14</b>
85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	1 000,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 000,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00	0,00	0,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	50 337,36	11 365,62	22,58
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	50 337,36	11 365,62	22,58
	Dotacje na zadania bieżące	2 407,00	2 407,00	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	47 930,36	8 958,62	18,69
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	42 930,36	7 206,42	16,79
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	1 752,20	35,04
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 135 191,60</b>	<b>405 122,70</b>	<b>35,69</b>



85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej	1 783,00	818,27	45,89
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	1 783,00	818,27	45,89
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 783,00	818,27	45,89
	- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 783,00	818,27	45,89
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	35 001,00	13 912,26	39,75
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	35 001,00	13 912,26	39,75
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	35 001,00	13 912,26	39,75
85216	Zasiłki stałe	3 898,00	3 898,00	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	3 898,00	3 898,00	100,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 898,00	3 898,00	100,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	279 364,38	99 463,78	35,60
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	279 364,38	99 463,78	35,60
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	278 864,38	99 463,78	35,67
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 044,94	7 320,23	60,77
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	266 819,44	92 143,55	34,53
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 284,00	1 535,00	46,74
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	3 284,00	1 535,00	46,74
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 284,00	1 535,00	46,74
85295	Pozostała działalność	811 861,22	285 495,39	35,17
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	561 861,22	285 495,39	50,81
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	244 662,50	178 891,91	73,12
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	312 305,47	102 967,09	32,97
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	4 893,25	3 636,39	74,31
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	999,00	999,00	100,00
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 894,25	2 637,39	67,73
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	250 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	250 000,00	0,00	0,00
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	250 000,00	0,00	0,00
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>210 144,00</b>	<b>159 959,15</b>	<b>76,12</b>
85395	Pozostała działalność	210 144,00	159 959,15	76,12
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	210 144,00	159 959,15	76,12
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	209 280,00	159 520,00	76,22
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	864,00	439,15	50,83
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	864,00	439,15	50,83
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>20 000,00</b>	<b>10 752,00</b>	<b>53,76</b>
85415	Pomoc materialna dla uczniów	20 000,00	10 752,00	53,76
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	20 000,00	10 752,00	53,76
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 000,00	10 752,00	53,76
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>1 933 269,64</b>	<b>1 442 859,46</b>	<b>74,63</b>
85501	Świadczenia wychowawcze	986 369,20	986 369,20	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	986 369,20	986 369,20	100,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	969 842,80	969 842,80	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	16 526,40	16 526,40	100,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	96,00	96,00	100,00

	-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 430,40	16 430,40	100,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	892 897,44	432 555,01	48,44
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	892 897,44	432 555,01	48,44
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	787 244,07	396 397,85	50,35
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	105 653,37	36 157,16	34,22
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 997,88	1 247,23	31,20
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	101 655,49	34 909,93	34,34
85503	Zakup materiałów i wyposażenia	185,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	185,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	185,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	185,00	0,00	0,00
85508	Rodziny zastępcze	45 000,00	18 863,88	41,92
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	45 000,00	18 863,88	41,92
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	45 000,00	18 863,88	41,92
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 000,00	18 863,88	41,92
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	8 818,00	5 071,37	57,51
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	8 818,00	5 071,37	57,51
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	8 818,00	5 071,37	57,51
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 818,00	5 071,37	57,51
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 210 155,48</b>	<b>530 141,93</b>	<b>43,81</b>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	419 568,00	209 784,00	50,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	419 568,00	209 784,00	50,00
	Dotacje na zadania bieżące	419 568,00	209 784,00	50,00
90002	Gospodarka odpadami	573 608,00	216 962,46	37,82
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	573 608,00	216 962,46	37,82
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	573 608,00	216 962,46	37,82
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	546 827,00	206 279,53	37,72
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 781,00	10 682,93	39,89
90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 500,00	1 476,00	98,40
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	1 500,00	1 476,00	98,40
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 500,00	1 476,00	98,40
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00	1 476,00	98,40
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 916,32	11 803,09	56,43
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	15 416,32	11 803,09	76,56
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	15 416,32	11 803,09	76,56
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 766,32	3 153,09	46,60
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 650,00	8 650,00	100,00
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	5 500,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	5 500,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	5 500,00	0,00	0,00
90013	Schroniska dla zwierząt	6 000,00	2 562,49	42,71
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	6 000,00	2 562,49	42,71
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	6 000,00	2 562,49	42,71
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	2 562,49	42,71
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	147 043,20	64 189,43	43,65
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	135 043,20	64 189,43	47,53



	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	135 043,20	64 189,43	47,53
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	135 043,20	64 189,43	47,53
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	12 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	12 000,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	12 000,00	0,00	0,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	591,05	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	591,05	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	591,05	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	591,05	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	40 928,91	23 364,46	57,09
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	40 928,91	23 364,46	57,09
	Dotacje na zadania bieżące	31 028,91	15 465,46	49,84
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	9 900,00	7 899,00	79,79
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 900,00	7 899,00	79,79
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 097 515,89</b>	<b>185 634,40</b>	<b>16,91</b>
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	885 715,89	93 425,40	10,55
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	150 000,00	75 000,00	50,00
	Dotacje na zadania bieżące	150 000,00	75 000,00	50,00
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	735 715,89	18 425,40	2,50
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	735 715,89	18 425,40	2,50
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	735 715,89	18 425,40	2,50
92116	Biblioteki	95 000,00	55 419,00	58,34
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	95 000,00	55 419,00	58,34
	Dotacje na zadania bieżące	95 000,00	55 419,00	58,34
92195	Pozostała działalność	116 800,00	36 790,00	31,50
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	8 500,00	8 500,00	100,00
	Dotacje na zadania bieżące	3 500,00	3 500,00	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	5 000,00	5 000,00	100,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	5 000,00	100,00
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	108 300,00	28 290,00	26,12
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	108 300,00	28 290,00	26,12
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	108 300,00	28 290,00	26,12
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>455 000,00</b>	<b>51 366,49</b>	<b>11,29</b>
92601	Obiekty sportowe	420 000,00	16 366,49	3,90
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	9 139,00	2 221,49	24,31
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	9 139,00	2 221,49	24,31
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 139,00	2 221,49	24,31
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	410 861,00	14 145,00	3,44
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL)	410 861,00	14 145,00	3,44
	- Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)	410 861,00	14 145,00	3,44
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	35 000,00	35 000,00	100,00
	Dotacje na zadania bieżące	35 000,00	35 000,00	100,00
<b>Łącznie wydatki, w tym:</b>		<b>19 673 197,99</b>	<b>8 407 066,89</b>	<b>42,73</b>
	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>14610867,19</b>	<b>7853187,36</b>	<b>53,75</b>

	Dotacje na zadania bieżące	4857074,94	2671579,33	55,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2455842,37	1826496,57	74,37
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp	438626,17	102967,09	23,47
	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	189839,50	0,00	0,00
	Wydatki na obsługę długu	3500,00	2824,08	80,69
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6665984,21	3249320,29	48,74
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2178355,25	1021719,94	46,90
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4487628,96	2227600,35	49,64
	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>5062330,80</b>	<b>553879,53</b>	<b>10,94</b>
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5062330,80	553879,53	10,94

#### 4. Wykonanie wydatków majątkowych

Tabela 16: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Koszarawa za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa wydatku /inwestycji/	Plan na 30.06.2022r.	Wykonanie na 30.06.2022r.	% wykonania
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>1 635 407,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01043	<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>		<b>1 635 407,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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)	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa (finansowanie ze środków subwencji inwestycyjnej)	1 635 407,00	0,00	0,00
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>		<b>1 784 546,91</b>	<b>493 019,13</b>	<b>27,63</b>
	60017	<b>Drogi wewnętrzne</b>		<b>1 384 121,40</b>	<b>95 729,13</b>	<b>6,92</b>
		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)	1.Modernizacja infrastruktury drogowej Gminy Koszarawa (1.267.321,40 środki-Polski Ład)	1 376 121,40	95 729,13	6,92
			2. Przebudowa drogi wewnętrznej Wydowki (projekt)	8 000,00	0,00	0,00
	60095	<b>Pozostała działalność</b>		<b>400 425,51</b>	<b>397 290,00</b>	<b>99,22</b>
		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)	Zakup pojazdu wraz z posypywarką i pługiem do zimowego utrzymania dróg	400 425,51	397 290,00	99,22
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75412	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>		<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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)	Plan na dotację celową jako dofinansowa-	20 000,00	0,00	0,00



		czeniem 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)	nie na zakupy inwestycyjne dla OSP Koszarawa, na zakup quada			
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe		100 000,00	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)	Zakup 2 pieców c.o. do budynku Szkoły podstawowej	100 000,00	0,00	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>		<b>250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85295	<b>Pozostała działalność</b>		<b>250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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)	„Klub seniora” Senior+	250 000,00	0,00	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>17 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	90005	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		<b>5 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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)	Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu dotyczą projektu „Słoneczna Żywiecyczna”	5 500,00	0,00	0,00
	90015	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>		<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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)	Budowa oświetlenia dróg w Sołectwie Koszarawa III etap	12 000,00	0,00	0,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>844 015,89</b>	<b>46 715,40</b>	<b>5,53</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		735 715,89	18 425,40	2,50

		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)	Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu (Fundusz RFIL 635.715,89 )	735 715,89	18 425,40	2,50
	92195	Pozostała działalność		108 300,00	28 290,00	26,12
		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)	1. Budowa pomnika poległych w obronie Ojczyzny mieszkańców Gminy Koszarawa	28 300,00	28 290,00	99,96
			2. Zakup zestawu festynowego w ramach konkursu „inicjatywy sołectkiej 2022”-wkład własny (środki RFIL)	80 000,00	0,00	0,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>		<b>410 861,00</b>	<b>14 145,00</b>	<b>3,44</b>
	92601	Obiekty sportowe		410 861,00	14 145,00	
		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)	1. Budowa rowerowego placu zabaw	396 716,00	0,00	0,00
			2. Budowa siłowni zewnętrznej - projekt z LGD	14 145,00	14 145,00	100,00
			<b>Łącznie</b>	<b>5 062 330,80</b>	<b>553 879,53</b>	<b>10,94</b>

## 5. Wykonanie dotacji na zadania zlecone

Tabela 17: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	2 921,66	2 921,66	100,00%
	01095	<b>Pozostała działalność</b>	2 921,66	2 921,66	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 921,66	2 921,66	100,00%
750		<b>Administracja publiczna</b>	30 743,00	17 996,00	58,54%
	75011	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	30 743,00	17 996,00	58,54%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	30 743,00	17 996,00	58,54%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	2 000,00	1 004,00	50,20%
	75101	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	2 000,00	1 004,00	50,20%
		Dotacja celowa otrzymana 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		<b>Obrona narodowa</b>	400,00	0,00	0,00%
	75212	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	400,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	400,00	0,00	0,00%



		z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	48 255,17	48 255,17	100,00%
	80153	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	48 255,17	48 255,17	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48 255,17	48 255,17	100,00%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	249 555,75	249 555,75	100,00%
	85295	<b>Pozostała działalność</b>	249 555,75	249 555,75	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	249 555,75	249 555,75	100,00%
855		<b>Rodzina</b>	1 853 278,00	1 407 982,00	75,97%
	85501	<b>Świadczenie wychowawcze</b>	973 044,00	973 044,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana 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	973 044,00	973 044,00	100,00%
	85502	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	871 231,00	429 000,00	49,24%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	871 231,00	429 000,00	49,24%
	85503	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	185,00	123,00	66,49%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	185,00	123,00	66,49%
	85513	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	8 818,00	5 815,00	65,94%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 818,00	5 815,00	65,94%
		<b>Razem</b>	<b>2 187 153,58</b>	<b>1 727 714,58</b>	<b>78,99%</b>

## 6. Wykonanie wydatków na zadania zlecone

Tabela Nr 18: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Koszarawa za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział/ Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wyko- nania
010	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 921,66</b>	<b>2 921,66</b>	<b>100,00</b>
01095	Pozostała działalność	2 921,66	2 921,66	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	2 921,66	2 921,66	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	2 921,66	2 921,66	100,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 921,66	2 921,66	100,00
750	<b>Administracja publiczna</b>	<b>30 743,00</b>	<b>16 456,00</b>	<b>53,53</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	30 743,00	16 456,00	53,53
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	30 743,00	16 456,00	53,53
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	30 743,00	16 456,00	53,53
	- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 055,00	2 214,00	72,47
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 688,00	14 242,00	51,44
751	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	2 000,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	2 000,00	0,00	0,00
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 063,00	0,00	0,00

	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	937,00	0,00	0,00
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	400,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	400,00	0,00	0,00
	-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00	0,00	0,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>48 255,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 255,17	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	48 255,17	0,00	0,00
	Dotacje na zadania bieżące	38 409,03	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	9 846,14	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 846,14	0,00	0,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>249 555,75</b>	<b>182 528,30</b>	<b>73,14</b>
85295	Pozostała działalność	249 555,75	182 528,30	73,14
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	249 555,75	182 528,30	73,14
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	244 662,50	178 891,91	73,12
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	4 893,25	3 636,39	74,31
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	999,00	999,00	100,00
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 894,25	2 637,39	67,73
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>1 853 278,00</b>	<b>1 404 343,92</b>	<b>75,78</b>
85501	Świadczenia wychowawcze	973 044,00	973 044,00	100,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	973 044,00	973 044,00	100,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	969 842,80	969 842,80	100,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 201,20	3 201,20	100,00
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 201,20	3 201,20	100,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	871 231,00	426 228,55	48,92
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	871 231,00	426 228,55	48,92
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	787 169,07	396 397,85	50,36
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	84 061,93	29 830,70	35,49
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 997,88	1 247,23	31,20
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 064,05	28 583,47	35,70
85503	Karta Dużej Rodziny	185,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	185,00	0,00	0,00
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	185,00	0,00	0,00
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	185,00	0,00	0,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	8 818,00	5 071,37	57,51
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	8 818,00	5 071,37	57,51
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	8 818,00	5 071,37	57,51
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 818,00	5 071,37	57,51
<b>RAZEM</b>		<b>2 187 153,58</b>	<b>1 606 249,88</b>	<b>73,44</b>
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	2 187 153,58	1 606 249,88	73,44
	Dotacje na zadania bieżące	38 409,03	0,00	0,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 001 674,37	1 545 132,56	77,19
	Wydatki jednostek budżetowych w tym:	147 070,18	61 117,32	41,56
	- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	31 285,68	12 453,26	39,80
	- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	115 784,50	48 664,06	42,03



## 7. Przekazane dotacje z budżetu Gminy Koszarawa

Tabela Nr 19: Wykonanie planu dotacji przekazanych dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przez Gminę Koszarawa za I półrocze 2022r.

L.p	Dział	Rozdział	Treść	Nazwa zadania, cel dotacji	Plan dotacji na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	
						Podmiotowej	Celowej
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>							
1.	750		<b>Administracja publiczna</b>		<b>5200,00</b>		<b>4600,00</b>
		75095	Pozostała działalność		5200,00		4600,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biąta jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego	5200,00		4600,00
2.	851		<b>Ochrona zdrowia</b>		<b>2407,00</b>		<b>2407,00</b>
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		2407,00		2407,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biąta na dofinansowanie działalności Izby wytrzeźwień	2407,00		2407,00
3.	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>456 096,91</b>		<b>225 249,46</b>
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		419 568,00		209 784,00
			dotacje na zadania bieżące	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem	419 568,00		209 784,00
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		5 500,00		0,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja inwestycyjna dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na projekt „Słoneczna Żywiecczyzna”	5 500,00		0,00
		90095	Pozostała działalność		31 028,91		15 465,46
			dotacje na zadania bieżące	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu	31 028,91		15 465,46
4.	921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>245 000,00</b>	<b>130 419,00</b>	
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		150 000,00	75 000,00	
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	150 000,00	75 000,00	
		92116	Biblioteki		95 000,00	55 419,00	
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	95 000,00	55 419,00	
<b>Razem Jednostki sektora finansów publicznych</b>					<b>708 703,91</b>	<b>130 419,00</b>	<b>232256,46</b>
<b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>							
1.	754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>24 000,00</b>		<b>0,00</b>
		75412	Ochotnicze straże pożarne		24 000,00		0,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP Koszarawa	4 000,00		0,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja celowa dla OSP Koszarawa na dofinansowanie zakupu quada	20 000,00		0,00
2.	801		<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>4 072 962,00</b>	<b>2 270 403,87</b>	
		80101	Szkoły podstawowe		2 590 156,00	1 486 961,79	



		dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie działalności Niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 590 156,00	1 486 961,79	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		254 187,00	187 452,00	
		dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej	254 187,00	187 452,00	
	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		60 940,00	30 195,00	
		dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Oddziale Przedszkolnym	60 940,00	30 195,00	
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 167 679,00	565 795,08	
		dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Szkole Podstawowej	1 167 679,00	565 795,08	
<b>3.</b>	<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>3 500,00</b>		<b>3 500,00</b>
	92195	Pozostała działalność		3 500,00		3 500,00
		dotacje na zadania bieżące	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu	3 500,00		3 500,00
<b>4.</b>	<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>		<b>35 000,00</b>		<b>35 000,00</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		35 000,00		35 000,00
		dotacje na zadania bieżące	Dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	35 000,00		35 000,00
<b>Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>				<b>4 135 462,00</b>	<b>2 270 403,87</b>	<b>38 500,00</b>
<b>Razem:</b>				<b>4 844 165,91</b>	<b>2 400 822,87</b>	<b>270 756,46</b>

**Kwota dotacji na zadania bieżące łącznie 4 818 665,91 zł. wykonanie 2 671 579,33**

**Kwota dotacji na zadania majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne 25 500,00 zł. wykonanie 0,00**

## 8. 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 2022 roku poz. 1297 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 30.06.2022 roku gmina wykonała dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 344 932,51 zł., wydatki z tego tytułu wynoszą 216 962,46 zł. Zaległości we wpłatach wynoszą 57.671,97 zł.

Tabela Nr 20 : Zestawienie tabelaryczne gospodarki odpadami komunalnymi

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody na 30.06.2022 r.		Wydatki na 30.06.2022 r.	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
		Dział	Rozdział				
1.	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>900</b>		<b>573 608,00</b>	<b>345 741,93</b>	<b>573.608,00</b>	<b>216.962,46</b>
	<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>		<b>90002</b>	<b>573 608,00</b>	<b>345 741,93</b>	<b>573.608,00</b>	<b>216.962,46</b>
	<b>1./ dochody bieżące - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw</b>			<b>573 608,00</b>	<b>345 741,93</b>		
	- opłaty za wywóz nieczystości			570 608,00	344 932,51		
	-odsetki i opłaty			3.000,00	809,42		
	<b>2./wydatki bieżące W tym:</b>					<b>573.608,00</b>	<b>216.962,46</b>
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych:					573.608,00	216.962,46
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone					26.781,00	10.682,93
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					546.827,00	206.279,53

Tabela Nr 21: Charakterystyka kosztów związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi za I półrocze 2022 roku

	<b>Wydatki wyszczególnienie</b>	<b>kwota</b>
1.	Odbieranie i transport odpadów komunalnych	195.821,86
2.	Koszty pracownicze wraz ze składkami i ZFSS obsługujących gospodarkę odpadami.	11.057,93
3.	Pozostałe koszty administracyjne – ( znaczki)	5.784,25
4.	Zakup koszy na odpady	0,00
5.	Koszty utrzymania pojazdu do realizacji bieżących zadań utrzymania czystości	4.298,42
	<b>Łącznie wydatki</b>	<b>216.962,46</b>

Nadwyżka dochodów wykonanych nad wydatkami związanymi z funkcjonowaniem systemu zagospodarowaniem odpadami komunalnymi związana jest z dynamiką wzrostową w okresie wakacyjno-letnim, gdzie znacząco wzrasta ilość odbieranych odpadów generując zwiększone wydatki w II półroczu.

### 9. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2022 r.

Tabela Nr 22: Plan i wykonanie dochodów i wydatków realizacji zadań wynikających z porozumień pomiędzy jst za I półrocze 2022 r.

L.p	Dział	Rozdział	Plan dochodów na 30.06.2022	Wykonanie dochodów na 30.06.2022	Plan wydatków na 30.06.2022	Wykonanie wydatków na 30.06.2022
1.	600 Transport	60014 Drogi publiczne powiatowe	256 142,84	107 747,95	256 142,84	107 352,08
- Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			<b>256 142,84</b>	<b>107 747,95</b>		
- Wydatki bieżące, w tym:					<b>256 142,84</b>	<b>107 352,08</b>
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane					12 197,28	12 197,27
-Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					243 945,56	95 154,81

Dochody dotyczą dotacji ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem. Wydatki poniesione na obsługę zadania utrzymania zimowego dróg powiatowych za I półrocze 2022 r.

### 10. Dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań gminy w zakresie ochrony środowiska na 30.06.2022 r.

Uzyskane przez Gminę wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczone 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** wynoszą 500,00zł. a wykonanie 552,58 zł. Plan wydatków został zwiększony o środki niewykorzystane w 2021 roku 91,05 zł., Wydatki zostały zaplanowane na II półrocze 2022r.



**11. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za I półrocze 2022 roku- plan stan środków na początek roku 91,05 zł. – przychody**

Tabela Nr 23: Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za I półrocze 2022 r.

Dochody/Dział	Rozdział	dochody	Plan 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022	
<b>900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Wpływy z różnych opłat	500,00	552,58	
Wydatki/Dział	Rozdział	Wydatki bieżące w tym:	Wydatki jednostek budżetowych w tym: -związane z realizacją ich statutowych zadań		
		Plan 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022	Plan 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022
<b>900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	591,05	0,00	591,05	0,00
		Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2022.			

**12. Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za I półrocze 2022 r. i wydatki wykonane w zakresie zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych Gminy Koszarawa za I półrocze 2022 r.**

Tabela Nr 24: Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z zadaniami rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii za I półrocze 2022 r.

**Dochody:**

Dział	Rozdział	Tytuł	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	<b>48 902,84</b>	<b>34 770,74</b>
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w tym:	36175,00	22042,90
		- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	36175,00	22042,90
		- Wpływy z części opłat y za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 727,84	12727,84

**Wydatki:**

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	wykonanie	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące
						w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Wydatki ogółem</b>	<b>51 337,36</b>	<b>11 365,62</b>	<b>8958,62</b>	<b>1752,20</b>	<b>7206,42</b>	<b>2407,00</b>
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>51 337,36</b>	<b>11 365,62</b>	<b>8958,62</b>	<b>1752,20</b>	<b>7206,42</b>	
	85153	Zwalczanie narkomanii	1000,00	0,00	0,00	-	0,00	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	50 337,36	11365,62	8958,62	1752,20	7206,42	2407,00

Dochody uzyskane przez Gminę w Rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w całości przeznaczane są na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie przeciwdziałania Narkomanii. W okresie do 30.06.2022 roku plan wydatków zwiększony został o kwotę 2434,52 zł., jako przychody, a wykonanie przychodów to kwota 2315,04 która wynikała z niewykorzystanych środków na ten cel w roku 2021.(korekta w miesiącu lipcu 2022r.)

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 962,20 zł. przeznaczono na pomoc psychologiczną dla osób z problemami uzależnienia od alkoholu, kwota 790,00 przeznaczona na działalność komisji alkoholowej, wyposażenie pomieszczeń pracy komisji kwota 2419,64 zł.

### 13. Środki wsparcia RFIL i wydatki inwestycyjne nimi finansowane w 2022 roku wykonanie za I półrocze 2022 r.

Tabela Nr 25: Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków z RFIL za I półrocze 2022 r.

I. Przychody z tytułu:			Kwota planu na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022
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 (przychody § 905 niewykorzystane w roku 2021)			715 715,89	715 715,89
394.715,89- I rozdz.				
321 000,00- III rozdz.				
<b>Łącznie</b>			<b>715 715,89</b>	<b>715 715,89</b>
II.		III. Wydatki majątkowe/ inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Dział	Rozdział	Treść/ Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan kwoty z RFIL na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022r.
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	715 715,89	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	635 715,89	0,00
		1. Modernizacja dachu na GOK w Koszarawie wraz z budową parkingu.	635 715,89	0,00
	92195	Pozostała działalność	80 000,00	0,00
		1. Zakup zestawu festynowego w ramach konkursu „Inicjatywy sołeckiej 2022” wkład własny	80 000,00	0,00



#### 14. 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 63.084,00 zł. dla jednego Sołectwa Koszarawa. Na koniec I półrocza 2022 roku realizacja wynosi 30.672,78 zł.

Tabela Nr 26: Zadania planowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2022 rok oraz wykonanie na 30.06.2022

Dział	Rozdział	Wydatek	Sołectwo	Nazwa przedsięwzięcia/rodzaj wydatku	Plan na 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022
700	70005	Wydatki bieżące w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1. Koszarawa	Remont nieczynnej oczyszczalni ścieków - dostosowanie na garaże dla pojazdów komunalnych	29 084,00	8672,78
754	75412	Wydatki bieżące w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		Zakup defibrylatora i pralko suszarki dla OSP Koszarawa	17 000,00	17 000,00
900	90015	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne		Budowa oświetlenia ulicznego lampy solarne wzdłuż dróg III etap	12 000,00	0,00
921	92195	Wydatki bieżące w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		Zakup strojów, jakli dla Koła Gospodyń Wiejskich w Koszarawie	5 000,00	5 000,00
			Razem:		<b>63.084,00</b>	<b>30 672,78</b>

#### 15. Plan dochodów i wydatków z "Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy" na 2022 rok wykonanie na 30.06.2022

Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy dotyczą głównie, wypłaty jednorazowych zasiłków w kwocie 300,00 zł., zasiłków dla mieszkańców u których przebywają uchodźcy z Ukrainy w wysokości 40,00 zł. za dobę, realizacji zadań oświatowych przez ZSP w Koszarawie, oraz nadanie numerów pesel wraz ze zdjęciami.

Tabela Nr 27: Plan i wykonanie dochodów i wydatków na zadanie Pomocy dla obywateli Ukrainy za I półrocze 2022 r.

#### Dochody bieżące:

Dział	Rozdział	Nazwa Dział/Rozdział/źródło	Kwota planu 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022
		<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>223.128,26</b>	<b>193 381,67</b>
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 837,26</b>	<b>3 810,67</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 837,26</b>	<b>3 810,67</b>
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 837,26	3 810,67
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>9 147,00</b>	<b>9 147,00</b>
	<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>9 147,00</b>	<b>9 147,00</b>



		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 147,00	9 147,00
853		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>210 144,00</b>	<b>180 424,00</b>
	85395	<b>Pozostała działalność</b>	210 144,00	180 424,00
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	210 144,00	180 424,00

**Wydatki bieżące:**

dział	rozdział	Nazwa Dział/Rozdział	Plan wydatków ogółem (zł) na 30.06.2022	z tego:				
				Wykonanie ogółem wydatki bieżące na 30.06.2022	z tego:			Świadczenia na rzecz osób fizycznych
					wydatki jednostek budżetowych	w tym	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Wydatki ogółem</b>	<b>223 128,26</b>	<b>170121,24</b>	<b>10601,24</b>	<b>1331,09</b>	<b>7270,15</b>	<b>159520,00</b>
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 837,26</b>	<b>3637,42</b>	<b>3637,42</b>	<b>1327,42</b>	<b>2310,00</b>	<b>0,00</b>
	75095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 837,26</b>	<b>3637,42</b>	<b>3637,42</b>	<b>1327,42</b>	<b>2310,00</b>	<b>0,00</b>
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>9 147,00</b>	<b>6524,67</b>	<b>6524,67</b>	<b>2003,67</b>	<b>4521,00</b>	<b>0,00</b>
	80195	<b>Pozostała działalność</b>	<b>9 147,00</b>	<b>6524,67</b>	<b>6524,67</b>	<b>2003,67</b>	<b>4521,00</b>	<b>0,00</b>
853		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>210 144,00</b>	<b>159 959,15</b>	<b>864,00</b>	<b>0,00</b>	<b>439,15</b>	<b>159 520,00</b>
	85395	<b>Pozostała działalność</b>	<b>210 144,00</b>	<b>159 959,15</b>	<b>864,00</b>	<b>0,00</b>	<b>439,15</b>	<b>159 520,00</b>

**16. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19-”Polski Ład” i wydatki inwestycyjne nimi finansowane w 2022 r. Wykonanie na 30.06.2022 r.**

Tabela Nr 28: Plan i wykonanie dochodów i wydatków zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków „Polski Ład” za I półrocze 2022 r.

Dział	Rozdz.	Tytuł dochodów majątkowych		Nazwa	Plan dochodów na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022
758				Różne rozliczenia	1 267 321,40	
	75816			Wpływy do rozliczenia	1 267 321,40	0,00
		I edycja - Środki z Funduszu Przeciwdział. COVID-19 na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 § 6090			1 267 321,40	0,0
<b>Razem</b>					<b>1 267 321,40</b>	<b>0,00</b>
Dział	Rozdz.	Nr edycji	Wydatek majątkowy	Nazwa	Plan wydatków finansowanych ze środków COVID-19	
600				Transport i łączność	1 267 321,40	0,00
	60017	I		Drogi wewnętrzne	1 267 321,40	0,00
			Odbudowa dróg wewnętrznych			
<b>Razem</b>					<b>1 267 321,40</b>	<b>0,00</b>



Zadania z udziałem środków z funduszu Polski Ład, są w trakcie realizacji, planowane zakończenie inwestycji II półrocze 2022 r. Zmiana klasyfikacji dochodów nastąpi w II półroczu 2022 r.

### 17. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Tabela Nr 29: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w pierwszym półroczu 2022 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	% wykonania
750		Administracja publiczna	0,00	29,45	-
	75011	Urzędy wojewódzkie	0,00	29,45	-
		Wpływy z różnych opłat	0,00	29,45	-
855		Rodzina	5 000,00	9 718,45	194,37%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 000,00	9 718,45	194,37%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 172,48	-
		Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 000,00	6 545,97	130,92%
		<b>Razem</b>	<b>5 000,00</b>	<b>9 747,90</b>	<b>194,96%</b>

### 18. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Tabela Nr 30: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2022	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022
750		Administracja publiczna	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
		wydatki bieżące	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	26 320,70	0,00	26 320,70	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	26 320,70	0,00	26 320,70	0,00
		wydatki bieżące	0,00	26 320,70	0,00	26 320,70	0,00
852		Pomoc społeczna	333 063,32	0,00	20 757,85	312 305,47	102 967,09
	85295	Pozostała działalność	333 063,32	0,00	20 757,85	312 305,47	102 967,09
		wydatki bieżące	333 063,32	0,00	20 757,85	312 305,47	102 967,09
		<b>RAZEM</b>	<b>433 063,32</b>	<b>26 320,70</b>	<b>20 757,85</b>	<b>438 626,17</b>	<b>102 967,09</b>

### 19. Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunkach dochodów jednostek oświatowych za I półrocze 2022r.

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 **51 600,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **32967,72 zł**.

Dochody te stanowią :

- wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **29 931,72 zł**.
- dobrowolne wpłaty młodzieży i wynajem pomieszczeń – **3 036,00 zł**.
- odsetki bankowe – **0,00 zł**.

Wydatkowano kwotę -	<b>29 703,38 zł</b>	w tym :
- zakup artykułów żywnościowych -	<b>27 905,54 zł</b>	
- zakup materiałów biurowych wyposażenie szkoły, usługa	<b>1797,84 zł</b>	

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **3 264,34 zł** na 30.06.2022r.

## **2. Przedszkole Nr 1.**

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **47 000,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **25 600,00 zł**.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **25 260,00 zł**.

Wydatkowano kwotę - **24 938,03 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **24 938,03 zł**.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **32,97 zł** na 30.06.2022r.

### **III. 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 2022 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koszarawa została przyjęta Uchwałą Nr XXXV/213/21 Rady Gminy Koszarawa z dnia 30 grudnia 2021 roku. W trakcie I półrocza 2022 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 2022 -2027 upoważnia 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 2022 r. poz. 1634) 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 przedstawionej tabeli dotyczącej realizacji WPF Gminy Koszarawa na koniec I półrocza 2022 r., został dodatkowo przedstawiony plan według budżetu na 30.06.2022 r. celem precyzyjnego zobrazowania aktualnej sytuacji finansowej. W latach 2022-2027 Gmina spełnia relację wymaganą art.243 ustawy o finansach publicznych. Kwota długu z tytułu zaciągniętych kredytów, na koniec I półrocza 2022 roku wynosi 88.750,00 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.



## Wykonanie WPF Gminy Koszarawa na I półrocze 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓL- ROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>13 950 805,04</b>	<b>15 829 777,52</b>	<b>15 987 901,64</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>56,50%</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>11 955 805,04</b>	<b>14 362 456,12</b>	<b>14 520 580,24</b>	<b>9 033 315,32</b>	<b>62,21%</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 472 661,00	1 472 661,00	1 472 661,00	736 332,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	539,00	539,00	539,00	263,96	48,97%
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 699 034,00	7 330 830,00	7 330 830,00	4 377 982,00	59,72%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 612 547,84	3 061 185,76	3 219 309,88	2 456 525,37	76,31%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 171 023,20	2 497 240,36	2 497 240,36	1 462 211,99	58,55%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	960 323,00	1 012 005,56	1 012 005,56	586 132,64	57,92%
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>1 995 000,00</b>	<b>1 467 321,40</b>	<b>1 467 321,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 995 000,00	1 467 321,40	1 467 321,40	0,00	0,00%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>15 907 212,04</b>	<b>19 515 073,87</b>	<b>19 673 197,99</b>	<b>8 407 066,89</b>	<b>42,73%</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>11 738 805,04</b>	<b>14 453 604,07</b>	<b>14 610 867,19</b>	<b>7 853 187,36</b>	<b>53,75%</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 081 749,27	4 486 452,03	4 487 628,96	2 227 600,35	49,64%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	239 960,50	189 839,50	189 839,50	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 500,00	3 500,00	3 500,00	2 824,08	80,69%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%



2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>4 168 407,00</b>	<b>5 061 469,80</b>	<b>5 062 330,80</b>	<b>553 879,53</b>	<b>10,94%</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 168 407,00	5 061 469,80	5 062 330,80	553 879,53	10,94%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 956 407,00</b>	<b>-3 685 296,35</b>	<b>-3 685 296,35</b>	<b>626 248,43</b>	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 056 407,00</b>	<b>3 785 296,35</b>	<b>3 785 296,35</b>	<b>3 685 296,35</b>	<b>97,36%</b>
4.1	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>321 000,00</b>	<b>3 496 546,35</b>	<b>3 496 546,35</b>	<b>3 496 546,35</b>	<b>100,00%</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	321 000,00	3 496 546,35	0,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 635 407,00	188 750,00	188 750,00	188 750,00	100,00%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 635 407,00	188 750,00	0,00	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>



6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	188 750,00	188 750,00	188 750,00	88 750,00	47,02%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7.	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	217 000,00	-91 147,95	-90 286,95	1 180 127,96	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 173 407,00	3 594 148,40	3 595 009,40	4 865 424,31	135,34%
8.	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>					
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)	4,34%	3,15%	3,15%	1,56%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	3,97%	0,61%	0,61%	15,26%	
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 roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,82%	8,82%	8,82%	8,82%	
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,81%	10,74%	10,74%	10,74%	
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
9.	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	282 376,00	282 376,00	282 376,00	282 376,00	100,00%



9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	282 376,00	282 376,00	282 376,00	282 376,00	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	282 376,00	282 376,00	282 376,00	282 376,00	100,00%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	433 063,32	438 626,17	438 626,17	102 967,09	23,47%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	433 063,32	438 626,17	438 626,17	102 967,09	23,47%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	390 029,74	390 029,74	87 217,09	22,36%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>10.</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	433 063,32	441 063,32	441 063,32	0,00	0,00%
10.1.1	bieżące	433 063,32	433 063,32	433 063,32	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	62 130,78	62 130,78	62 130,78	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%





1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				400000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				400000,00	0,00	8000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg wewnętrznych w Gminie Koszarawa - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Koszarawa	2022	2024	400000,00	0,00	8000,00	0,00	0,00	400 000,00

#### IV. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY, GMINY KOSZARAWA NA DZIEŃ 30.06.2022 R.

##### 1. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE, NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2022 ROKU

<i>L p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan przychodów i kosztów na dzień 30.06.2022</i>	<i>Wykonanie przychodów i kosztów na dzień 30.06.2022</i>
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem z tego:</b>	<b>96.954,67</b>	<b>57.373,67</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego Urząd Gminy Koszarawa	95.000,00 95.000,00	55.419,00 55.419,00
2.	Przychody z prowadzonej działalności Biblioteka Śląska Darowizna APTIV Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego	1.954,67 1.200,00 500,00 254,67	1.954,67 1.200,00 500,00 254,67
<b>II</b>	<b>Koszty z tego:</b>	<b>96.954,67</b>	<b>51.638,50</b>
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	89.379,00	49.414,36
2.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00
3.	Zakup towarów i usług	7.575,67	2.224,14
<b>II</b>	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.

2. Stan środków na rachunku bankowym wyniósł 5.735,17 zł

3. Stan należności i zobowiązań w tym wymagalnych 0,00



2. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KOSZARAWIE,  
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2022 ROKU

1.	Przychody	Plan 01.01.2022	zmniejszenie	zwiększenie	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie 30.06.2022
1)	Dotacja podmiotowa z budżetu JST	150000,00			150000,00	75000,00
2)	Przychody z prowadzonej działalności	150000,00		250000,00	400000,00	378303,13
		<b>300000,00</b>		<b>250000,00</b>	<b>550000,00</b>	<b>453303,13</b>
2	Koszty	Plan	zmniejszenie	zwiększenie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022
1)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	150000,00		150000,00	300000,00	197059,77
2)	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00				0,00
3)	zakup towarów i usług	150000,00		100000,00	250000,00	165418,94
4	środki na wydatki majątkowe			0,00	0,00	
5	środki przyznane innym podmiotom	0,00		0,00	0,00	
3.	Stan konta na 30.06.2022 r.		0,00	0,00	0,00	90824,42
		<b>300000,00</b>	0,00	<b>250000,00</b>	<b>550000,00</b>	<b>453303,13</b>

Zobowiązania w kwocie 29243,75 nie wymagalne

należności w kwocie 550,00 nie wymagalne

WÓJT GMINY  
KOSZARAWA  
mgr inż. Czesław Majdak