

z dnia 28 marca 2023 r.

**w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Koszarawa wraz z Informacją o przebiegu realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2022 rok, oraz wykonania planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2022 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2023, poz. 40 ), oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 ze zm.)

**Wójt Gminy Koszarawa  
zarządza co następuje:**

§ 1. Wójt przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok, które obejmuje:

1. Wykonane dochody budżetowe 21.582.803,33 zł.
2. Wykonane wydatki budżetowe 20.150.992.08 zł.
3. Wynik budżetu 1.431.811,25 zł.

§ 2. 1. Pełną część sprawozdania stanowią załączniki do Zarządzenia:

1) Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa wraz z Informacją o przebiegu realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2022 rok.

2) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie za 2022 rok.

3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie za 2022 rok.

§ 3. Wójt Gminy przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej, oraz Radzie Gminy Koszarawa wraz z zestawieniem mienia za 2022 rok.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy Koszarawa

  
**Czesław Majdak**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KOSZARAWIE**

Data: 2023-03-10

Nr.dz. .... podpis *Melcy*

GOK w Koszarawie w 2022 roku nie zaciągał zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

GOK w Koszarawie realizuje swoje zobowiązania i należności wobec kontrahentów na bieżąco.

Stan zobowiązań na koniec 2022 wynosi 5264,03 i nie są zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan należności na koniec 2022 wynosi 1230,00 i nie są należnościami wymagalnymi.

Stan środków na rachunku bankowym na początek 2022 roku wynosił 8.543,76 zł

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2022 wyniósł 155.437,65 zł.

Stan środków wynika z prowadzonej działalności w zakresie utrzymania i pomocy grupie uchodźców z Ukrainy.

Środki otrzymane z Gminy Koszarawa w ramach dotacji podmiotowej zostały wykorzystane w 100 % na wydatki bieżące w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi :

- Dyrektor
- 1/4 etatu Główna Księgowa
- 1/2 etat Palacz-Konserwator.

Dotacja pokryła także wynagrodzenie instruktora zespołu Jaferki, częściowy zakup opału i energii.

Na materiały i usługi statutowe wydatkowano 35342,44 z czego kwota 23213,92 została pokryta z dotacji.

Środki trwałe na kwotę 37302,25 zostały zakupione na potrzeby prowadzenia działalności usługowej, z wypracowanych środków finansowych z tej działalności .

**DYREKTOR**  
Gminny Ośrodek Kultury  
w Koszarawie  
*Anna Wilczęga*  
mgr Anna Wilczęga

**KSIĘGOWA**  
*Teresa Janoszek-Karcz*  
mgr Teresa Janoszek-Karcz

Gminny Ośrodek Kultury  
w Koszarawie  
34-332 Koszarawa 133  
REGON: 072357973, NIP: 5532310057  
tel. (33) 8639 372

Data: 2023 -03- 10

Nr.dz. .... podpis: *Mewel*

Arkuszz

Gminny Ośrodek Kultury  
w Koszarawie  
34-332 Koszarawa 133  
DN: 072357973, NIP: 5532310057  
tel./33/ 8639 372

| Wykonanie planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury<br>w Koszarawie na dzień 31.12.2022 |                     |                               |  |
|--|---------------------|-------------------------------|--|
| Przychody  | Plan<br>po zmianach | Wykonanie<br>do 31.12.2022 r. |  |
| 1 Dotacja podmiotowa z budżetu JST   | 150 000,00          | 150 000,00                    |  |
| 2 Przychody z prowadzonej działalności   | 950 000,00          | 930 638,74                    |  |
| Stan konta na 01.01.2022 r.  | 1 100 000,00        | 8 543,76                      |  |
|  |                     | 1 089 182,50                  |  |
| 3 Koszty   |                     |                               |  |
| 3a wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 500 000,00          | 455 584,18                    |  |
| 3b płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań                             | 0,00                | 0,00                          |  |
| 3c zakup towarów i usług   | 500 000,00          | 440 858,42                    |  |
| 4 wydatki majątkowe  | 100 000,00          | 37 302,25                     |  |
| 5 Środki przyznane innym podmiotom   | 0,00                | 0,00                          |  |
| 6 Stan konta na 31.12.2022 r.  |                     | 155 437,65                    |  |
|  | 1 100 000,00        | 1 089 182,50                  |  |

**D Y K E K T O R**  
Gminny Ośrodek Kultury  
w Koszarawie  
mgr Anna Wilczęga

**KSIEGOWA**

mgr Teresa Janoszek-Karcz

Gminny Ośrodek Kultury,  
w Koszarawie  
34-332 Koszarawa 133  
DN: 072357973, NIP: 5532310057  
tel./33/ 8639 372

Koszarawa, 09.03.2023 r.

URZĄD GMINY  
w KOSZARAWIE

Data: 2023 -03- 0 8

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

**SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY**

Nr.dz. .... podpis..... *Meceta*

**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE**

**INFORMACJE OGÓLNE**

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie w 2022 r. nie zaciągała zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie realizuje swoje zobowiązania i należności wobec kontrahentów na bieżąco. Stan zobowiązań i należności wymagalnych na dzień 01.01.2022 wynosi 0,00 zł. Stan zobowiązań i należności wymagalnych na dzień 31.12.2022 r. wynosi 0,00 zł.

Stan dostępnych środków pieniężnych na dzień 01.01.2022 wynosił 0,00 zł. Natomiast na dzień 31.12.2022 wynosił 0,00 zł.

Środki otrzymane z Urzędu Gminy w Koszarawie w ramach dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w 100%.

Dyrektor Biblioteki  
*Meceta*  
mgr Małgorzata Kępcza

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Koszarawie  
*Meceta*  
mgr Kinga Łech

ZESTAWIENIE PLANU I WYKONANIA WYDATKÓW ZA OKRES I-XII/2022 W GMINNEJ BIBLIOTECE PUBLICZNEJ W 2023 -03- 08

KOSZARAWIE

| Lp. | Rodzaj wydatków   | Plan      | Wykonanie | % wykonania wydatków | sytuatura wykonania | Nr.dz. .... podpis. .... |
|-----|---|-----------|-----------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| 1.  | Wynagrodzenia osobowe   | 73194,00  | 73194,00  | 100%                 | 63%                 |                          |
| 2.  | Wynagrodzenia bezosobowe  | 996,85    | 996,85    | 100%                 | 1%                  |                          |
| 3.  | Pochodne od wynagrodzeń (ZUS)                                     | 13456,55  | 13456,55  | 100%                 | 12%                 |                          |
| 4.  | Odpis na FŚS  | 1870,84   | 1870,84   | 100%                 | 2%                  |                          |
| 5.  | Zakup mydła, herbaty, ręczników                                   | 410,55    | 410,55    | 100%                 | 0%                  |                          |
| 6.  | Zakup art. biurowych, i środków czystości i innych obj. programem | 14955,33  | 14955,33  | 100%                 | 13%                 |                          |
| 7.  | Zakup książek   | 6284,67   | 6284,67   | 100%                 | 5%                  |                          |
| 8.  | Zakup usług (opłata abonamentu, przesyłek oraz usług              | 4023,88   | 4023,88   | 100%                 | 3%                  |                          |
| 9.  | Delegacje służbowe, SZKOLENIA                                     | 157,00    | 157,00    | 100%                 | 0%                  |                          |
| 10. | Podatki i opłaty administracyjne                                  | 1317,00   | 1317,00   | 100%                 | 1%                  |                          |
| 11. | Ogółem  | 116666,67 | 116666,67 | 100%                 | 100%                |                          |

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 rok wynosi 0,00 zł

Dyrektor Biblioteki  
mgr Małgorzata Kępcza

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Koszarawie  
mgr Kinga Lech

..... podpis. ....  
M. Lech

ZESTAWIENIE PLANU I WYKONANIA PRZYCHODÓW NA KONIEC 2023 R. W GMINNEJ  
BIBLIOTECE PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE

Data: 2023 -03- 08

Nr.dz. .... podpis.....  
Meutel

| Lp. | rodzaj   | plan             | wykonanie        | % wykonania<br>przychodów | struktura<br>przychodów<br>w % |
|-----|--|------------------|------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 1.  | stan środków na początku roku  | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00                           |
| 2.  | dotacja z budżetu  | 99000,00         | 99000,00         | 100,00                    | 84,86                          |
| 3.  | kapitalizacja odsetek  | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00                           |
| 4.  | darowizny, dotacje ( Biblioteka<br>Śląska, Drowizna APTIV, Instytut<br>książki, darowizna BS Jeleśnia) | 17666,67         | 17666,67         | 100,00                    | 15,14                          |
| 5.  | przychody operacyjne   | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00                           |
|     | <b>RAZEM</b>   | <b>116666,67</b> | <b>116666,67</b> | <b>100</b>                | <b>100</b>                     |

Na koniec 2023 r. - brak zobowiązań i należności

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Koszarawie  
mgr Anna Lach

Dyrektor Biblioteki  
mgr Małgorzata Kepka

WÓJT GMINY  
KOSZARAWA

---

**Sprawozdanie z wykonania  
budżetu Gminy Koszarawa za  
2022 r.**

---

|         |  |          |
|---------|--|----------|
| 1.      | Spis treści  |          |
| 2.      | <b>WPROWADZENIE</b>  | <b>3</b> |
| 3.      | <b>INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY<br/>KOSZARAWA ZA 2022 ROK</b>              | <b>3</b> |
| 3.1.    | Planowanie budżetu   | 3        |
| 3.2.    | Dane ogólne  | 5        |
| 3.3.    | Dochody ogółem   | 5        |
| 3.4.    | Dochody bieżące  | 6        |
| 3.4.1.  | Dotacje i dochody celowe   | 7        |
| 3.4.2.  | Subwencja ogólna   | 8        |
| 3.4.3.  | Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa  | 9        |
| 3.4.4.  | Wpływy z podatków i opłat lokalnych  | 10       |
| 3.4.5.  | Pozostałe dochody bieżące  | 15       |
| 3.4.6.  | Wykonanie dochodów bieżących w ujęciu tabelarycznym  | 17       |
| 3.5.    | Dochody majątkowe  | 22       |
| 3.5.1.  | Dochody majątkowe realizacja planu   | 23       |
| 3.5.2.  | Dotacje i środki na inwestycje   | 24       |
| 3.6.    | Wykonanie dochodów majątkowych w ujęciu tabelarycznym  | 24       |
| 3.7.    | Wydatki ogółem   | 25       |
| 3.7.1.  | Wykonanie wydatków w ujęciu tabelarycznym  | 26       |
| 3.8.    | Wydatki bieżące  | 32       |
| 3.8.1.  | <b>DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>   | 33       |
| 3.8.2.  | Dział 600 – Transport i łączność   | 34       |
| 3.8.3.  | Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa  | 35       |
| 3.8.4.  | Dział 710 – Działalność usługowa   | 36       |
| 3.8.5.  | Dział 750 – Administracja publiczna  | 36       |
| 3.8.6.  | Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 38       |
| 3.8.7.  | Dział 752 – Obrona narodowa  | 39       |
| 3.8.8.  | Dział 757 – Obsługa długu publicznego  | 39       |
| 3.8.9.  | Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 40       |
| 3.8.10. | Dział 758 – Różne rozliczenia  | 40       |
| 3.8.11. | Dział 801 – Oświata i wychowanie   | 40       |
| 3.8.12. | Dział 851 – Ochrona zdrowia  | 44       |
| 3.8.13. | Dział 852 – Pomoc społeczna  | 45       |
| 3.8.14. | Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                       | 47       |
| 3.8.15. | Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza  | 47       |
| 3.8.16. | Dział 855 – Rodzina  | 48       |
| 3.8.17. | Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 49       |
| 3.8.18. | Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 51       |
| 3.8.19. | Dział 926 Kultura fizyczna   | 52       |
| 3.9.    | Wydatki majątkowe  | 53       |
| 3.10.   | Przychody  | 54       |
| 3.11.   | Rozchody   | 54       |
| 3.12.   | Realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2021 roku  | 55       |



|       |   |    |
|-------|---|----|
| 3.13. | Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....   | 55 |
| 3.14. | Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....  | 57 |
| 3.15. | Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego .....   | 58 |
| 3.16. | Plan i wykonanie dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w gminie Koszarawa za 2022 rok.....   | 58 |
| 3.17. | Plan i wykonanie dochodów i wydatków z wiązanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej Koszarawa za 2022 rok .....  | 59 |
| 3.18. | Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w gminie Koszarawa za 2022 rok..... | 60 |
| 3.19. | Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Koszarawa dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych za 2022 rok .....   | 61 |
| 3.20. | Plan i wykonanie przychodów dochodów oraz wydatków realizowanych ze środków przeciwdziałania covid-19 w tym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych w 2022 roku.....   | 64 |
| 3.21. | Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków realizowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w 2022 roku   | 66 |
| 3.22. | Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków z „Funduszu pomocy dla obywateli Ukrainy” w 2022 roku   | 66 |
| 3.23. | Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....  | 67 |
| 3.24. | Realizacja zadań wieloletnich .....   | 68 |
| 3.25. | Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.....  | 70 |
| 3.26. | Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty .....  | 70 |
| 3.27. | Charakterystyka wydatków z udziałem środków z Rządowego Funduszu polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych .....  | 71 |

## 2. Wprowadzenie

Budżet Gminy Koszarawa w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr Nr XXXV/214/21 z dnia 30.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
  - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
  - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
  - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

## 3. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok

### 3.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Koszarawa w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr 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.

W 2022 roku dokonano łącznie 29 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Koszarawa, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2022 rok.

| Lp. | Numer uchwały / zarządzenia | Dochody (w zł)       |                     | Wydatki (w zł)       |                     | Przychody (w zł)    |                     | Rozchody (w zł)     |              |
|-----|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|     |                             | zwiększenia          | zmniejszenia        | zwiększenia          | zmniejszenia        | zwiększenia         | zmniejszenia        | zwiększenia         | zmniejszenia |
| 1   | Nr XXXVI/219/22             | 0,00                 | 0,00                | 3 700,00             | 3 700,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 2   | Nr XXXVI/221/22             | 66 319,20            | 0,00                | 461 035,09           | 0,00                | 394 715,89          | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 3   | ZW Nr 5.22                  | 0,00                 | 0,00                | 1 580,80             | 1 580,80            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 4   | Nr 8.22                     | 83,00                | 0,00                | 83,00                | 0,00                | 0,00                | 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                | 0,00                | 0,00         |
| 6   | ZW Nr 14.22                 | 48 312,75            | 0,00                | 48 312,75            | 0,00                | 0,00                | 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                | 0,00                | 0,00         |
| 8   | ZW Nr 22.22                 | 247 560,38           | 0,00                | 251 360,38           | 3 800,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 9   | ZW Nr 28.22                 | 77 298,59            | 0,00                | 107 298,59           | 30 000,00           | 0,00                | 0,00                | 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        | 0,00                | 0,00         |
| 11  | ZW Nr 30.22                 | 62 670,00            | 0,00                | 72 649,21            | 9 979,21            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 12  | ZW Nr 32.22                 | 95 429,12            | 0,00                | 95 429,12            | 0,00                | 0,00                | 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                | 0,00                | 0,00         |
| 14  | Nr XI/241/22                | 3 631 520,48         | 0,00                | 4 016 309,85         | 384 789,37          | 119,48              | 119,48              | 0,00                | 0,00         |
| 15  | ZW Nr 36.22                 | 18 923,00            | 0,00                | 35 465,40            | 14 542,40           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 16  | ZW Nr 37.22                 | 228 153,26           | 228 153,26          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 17  | XLI/245/22                  | 2 631 388,40         | 4 582 321,40        | 105 641,60           | 2 056 574,60        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 18  | ZW Nr 39.22                 | 216 196,26           | 213 981,26          | 2 215,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 19  | ZW Nr 42.22                 | 10 000,71            | 0,00                | 91 200,71            | 81 200,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 20  | ZW Nr 45.22                 | 2 190,00             | 0,00                | 2 190,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 21  | Nr XII/247/22               | 5 769 415,18         | 2 627 321,40        | 3 168 515,44         | 26 421,66           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 22  | ZW Nr 49.22                 | 10 524,73            | 0,00                | 71 212,59            | 60 687,86           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 23  | Nr XLIII/256/22             | 3 679 417,28         | 1 373 578,28        | 1 298 414,00         | 3 771 761,60        | 0,00                | 2 822 779,60        | 1 956 407,00        | 0,00         |
| 24  | ZW Nr 52.22                 | 27 639,84            | 23,00               | 72 690,08            | 45 073,24           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 25  | Nr XLIV/260/22              | 0,00                 | 0,00                | 76 928,54            | 76 928,54           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 26  | ZW Nr 58.22                 | 133,00               | 10 516,00           | 18 555,11            | 28 938,11           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 27  | Nr XLV/263/22               | 61 780,58            | 0,00                | 80 171,44            | 18 390,86           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 28  | ZW Nr 63.22                 | 2 670,00             | 0,00                | 14 734,49            | 12 064,49           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 29  | ZW Nr 65.22                 | 311,00               | 0,00                | 311,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|     | <b>RAZEM</b>                | <b>19 055 038,92</b> | <b>9 763 573,20</b> | <b>13 789 204,46</b> | <b>7 548 035,99</b> | <b>3 364 415,83</b> | <b>4 458 306,08</b> | <b>1 956 407,00</b> | <b>0,00</b>  |

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 9 291 465,72 zł do kwoty 23 242 270,76 zł;
- plan wydatków wzrósł o 6 241 168,47 zł do kwoty 22 148 380,51 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 093 890,25 zł do kwoty 962 516,75 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 956 407,00 zł do kwoty 2 056 407,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Koszarawa zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1 093 890,25 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2022 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2020-2021 i 2022 roku.

### 3.2. DANE OGÓLNE

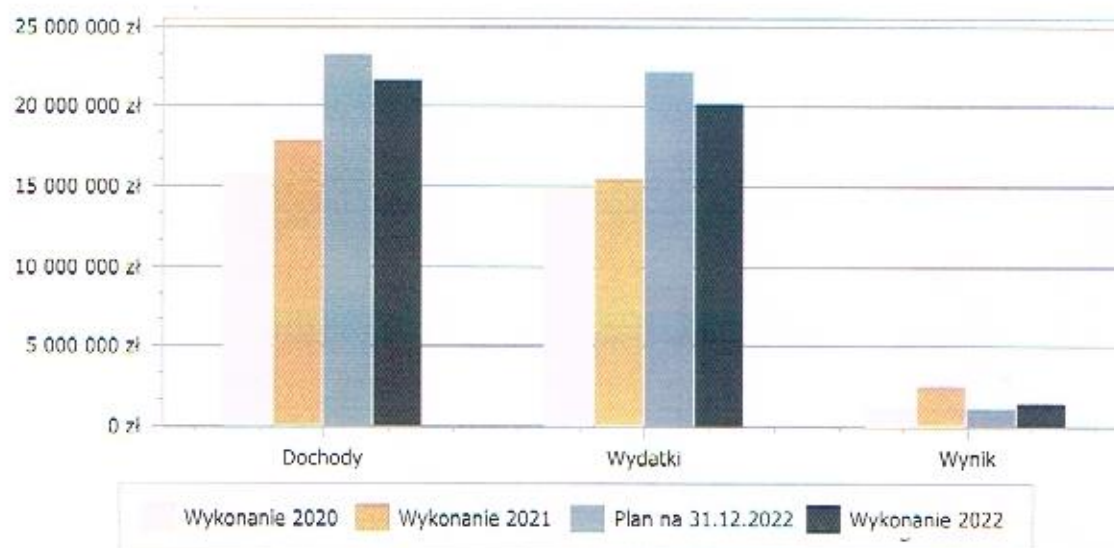
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wykonania za 2022 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r.<br>(w zł) | Plan na 31.12.2022 r.<br>(w zł) | Wykonanie (w zł)    | Realizacja planu po zmianach (w %) |
|------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Dochody          | 13 950 805,04                  | 23 242 270,76                   | 21 582 803,33       | 92,86%                             |
| Wydatki          | 15 907 212,04                  | 22 148 380,51                   | 20 150 992,08       | 90,98%                             |
| <b>Wynik</b>     | <b>-1 956 407,00</b>           | <b>1 093 890,25</b>             | <b>1 431 811,25</b> | <b>-</b>                           |

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2022 roku na przestrzeni lat 2020-2021 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 21 582 803,33 zł, a ich realizacja stanowiła 92,86% planu wynoszącego 23 242 270,76 zł. Realizację planu dochodów w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

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

| Wyszczególnienie            | Plan na 1.01.2022 r.<br>(w zł) | Plan na 31.12.2022 r.<br>(w zł) | Wykonanie (w zł)     | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %)   |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Dochody bieżące             | 11 955 805,04                  | 21 674 085,08                   | 20 015 117,65        | 92,35%                             | 92,74%         |
| Dochody majątkowe           | 1 995 000,00                   | 1 568 185,68                    | 1 567 685,68         | 99,97%                             | 7,26%          |
| <b>RAZEM DOCHODY OGÓŁEM</b> | <b>13 950 805,04</b>           | <b>23 242 270,76</b>            | <b>21 582 803,33</b> | <b>92,86%</b>                      | <b>100,00%</b> |

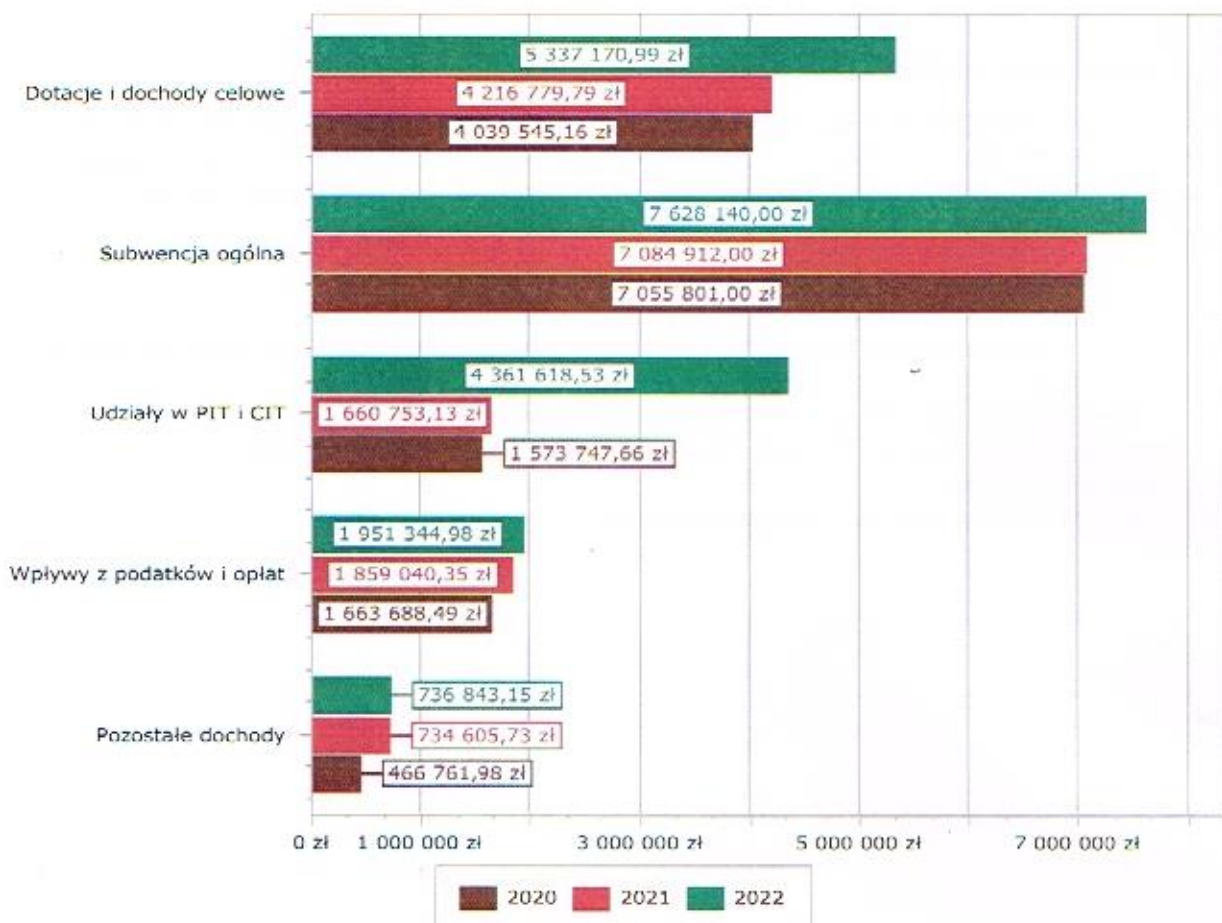
### 3.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 20 015 117,65 zł, tj. w 92,35% w stosunku do planu wynoszącego 21 674 085,08 zł. Niskie wykonanie dochodów bieżących wynika głównie z przeszacowania planów dochodów w realizowanych przez GOPS zadań w zakresie pomocy społecznej oraz innych zadań realizowanych w roku 2022. Do głównych z nich należą wypłaty dodatków węglowych, dodatków dla podmiotów wrażliwych oraz korzystających z innych źródeł, ogrzewania, zadanie sprzedaży węgla, jak również zadania w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Wartości zrealizowanych w 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

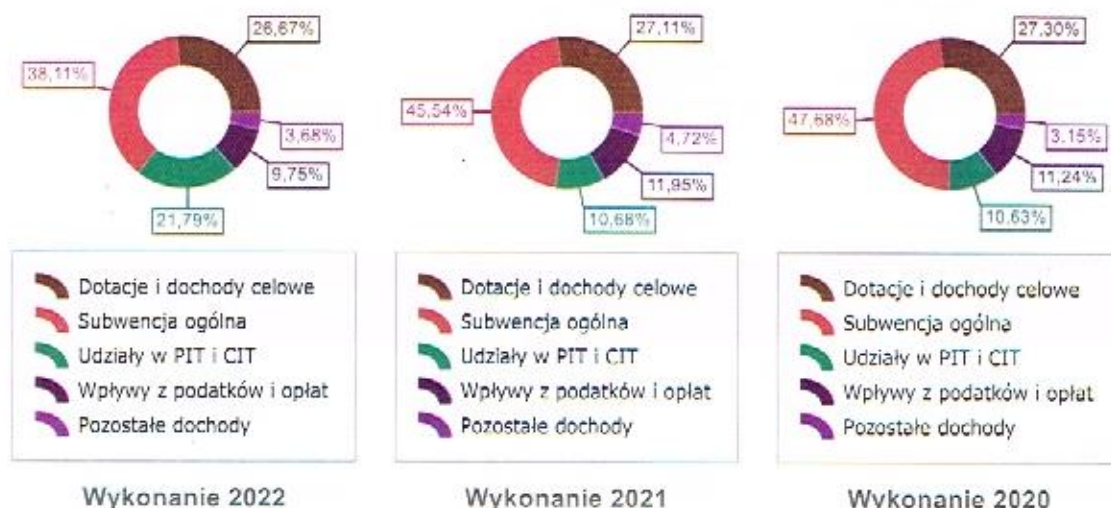
Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2022 roku w Gminie Koszarawa

| Wyszczególnienie             | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 31.12.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł)     | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %)   |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Dotacje i dochody celowe     | 2 612 547,84                | 6 705 728,16                 | 5 337 170,99         | 79,59%                             | 26,67%         |
| Subwencja ogólna             | 5 699 034,00                | 7 628 140,00                 | 7 628 140,00         | 100,00%                            | 38,11%         |
| Udziały w PIT i CIT          | 1 473 200,00                | 4 361 618,57                 | 4 361 618,53         | 100,00%                            | 21,79%         |
| Wpływy z podatków i opłat    | 1 904 734,20                | 1 980 178,23                 | 1 951 344,98         | 98,54%                             | 9,75%          |
| Pozostałe dochody            | 266 289,00                  | 998 420,12                   | 736 843,15           | 73,80%                             | 3,68%          |
| <b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b> | <b>11 955 805,04</b>        | <b>21 674 085,08</b>         | <b>20 015 117,65</b> | <b>92,35%</b>                      | <b>100,00%</b> |

Wykres 2: Dochody bieżące budżetu Gminy Koszarawa wg źródeł ich pochodzenia w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Wykres 3: Struktura dochodów bieżących Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

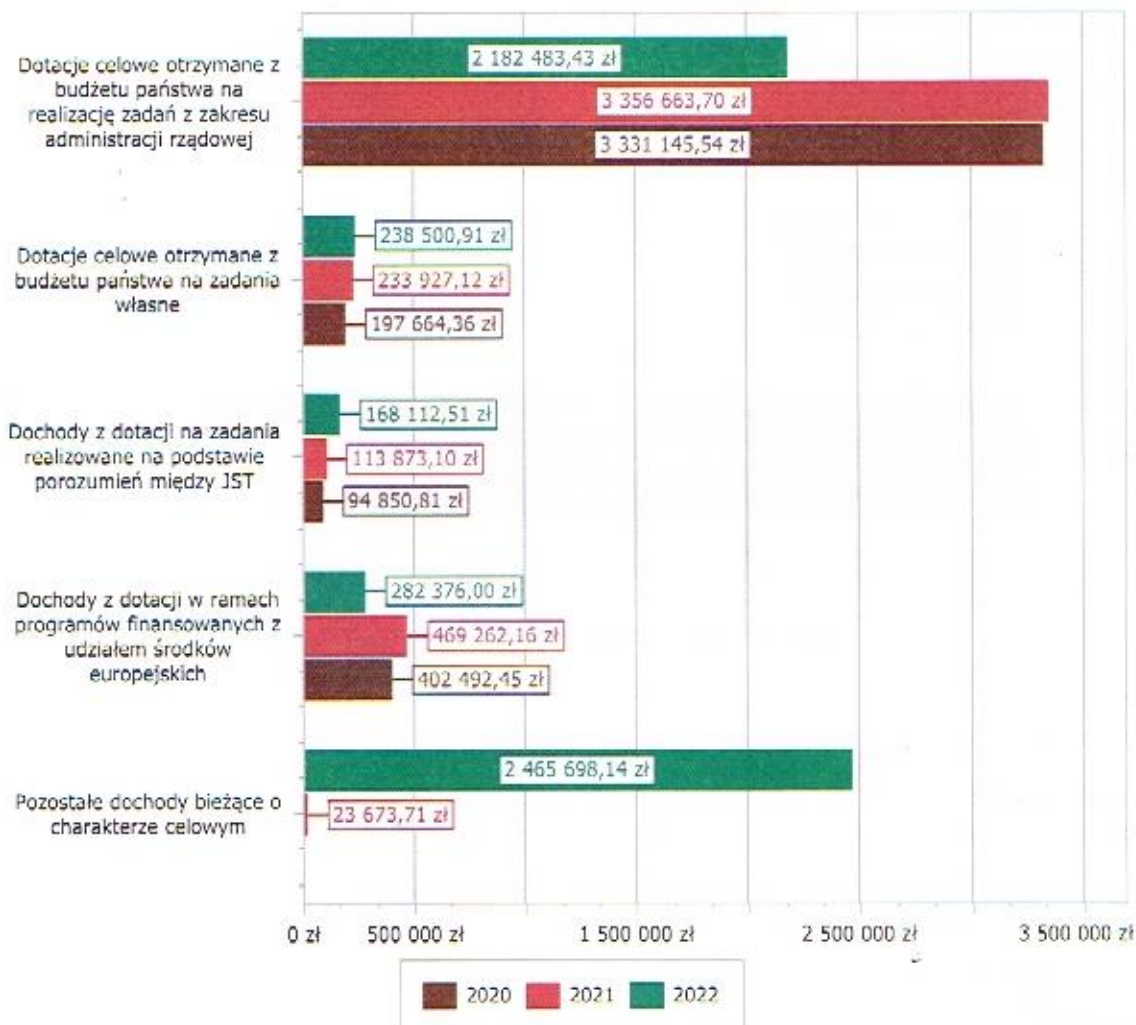


### 3.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 6 705 728,16 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 5 337 170,99 zł, co stanowi 79,59% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 2 182 483,43 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 238 500,91 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 168 112,51 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 2 465 698,14 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021



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

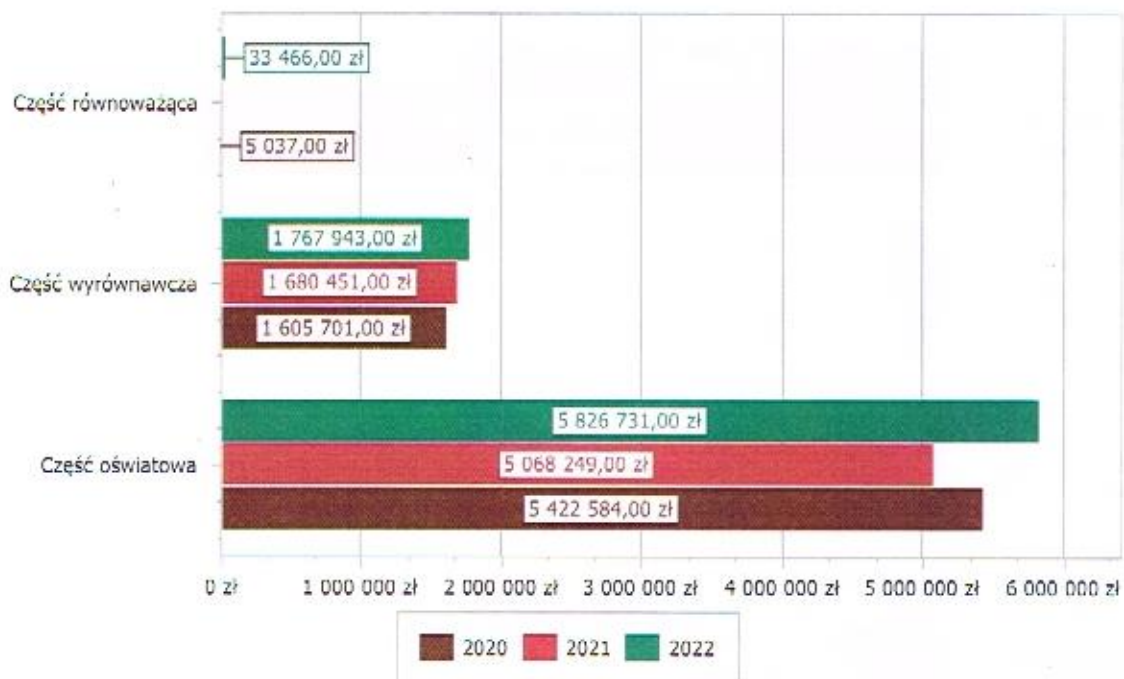
- Pomoc społeczna – 2 555 817,87 zł;
- Rodzina – 1 851 467,08 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 345 434,32 zł;
- Oświata i wychowanie – 168 573,23 zł.

### 3.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 628 140,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 628 140,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 5 826 731,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 767 943,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 33 466,00 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

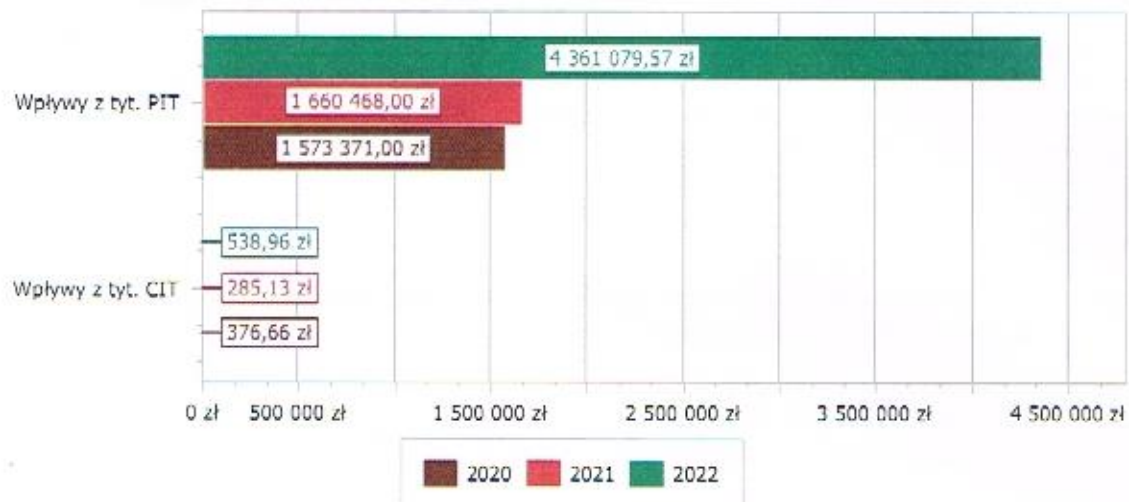


### 3.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 4 361 618,57 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 361 618,53 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 538,96 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 4 361 079,57 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.





### 3.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

#### 3.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

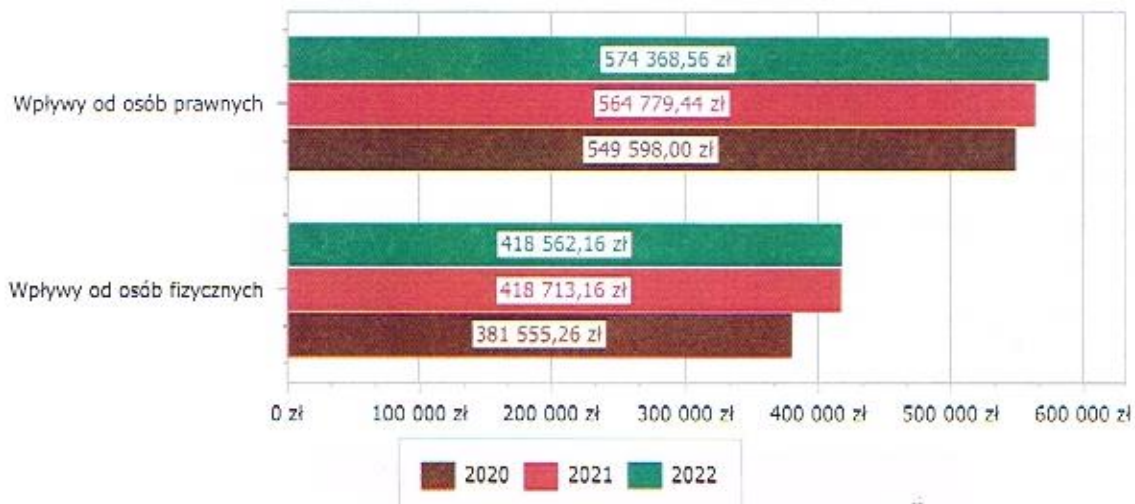
##### Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 992 930,72 zł, co stanowi 97,81% realizacji planu wynoszącego 1 015 168,67 zł, w tym 574 368,56 zł od osób prawnych i 418 562,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 20 969,22 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 20 969,22 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 118 647,40 zł.

Wykres 7: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

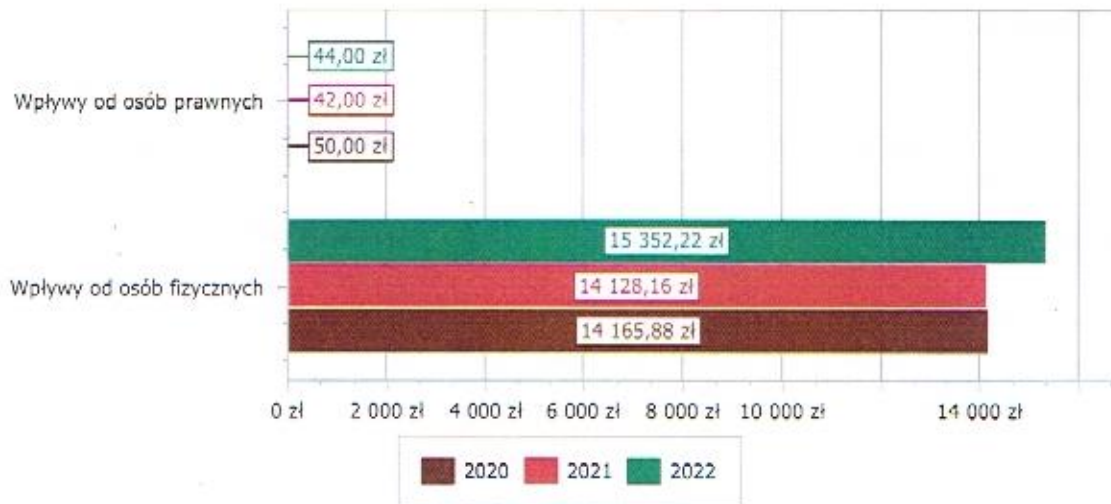


##### Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 396,22 zł, co stanowi 113,69% realizacji planu wynoszącego 13 542,00 zł, w tym 44,00 zł od osób prawnych i 15 352,22 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 1 621,77 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 621,77 zł od osób fizycznych.

Wykres 8: Wpływy z podatku rolnego Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

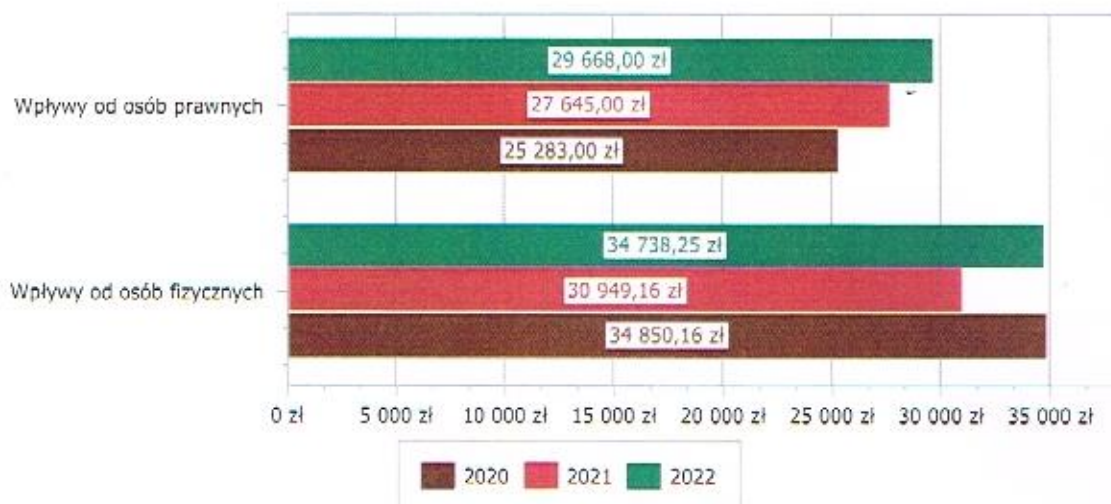


#### Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 64 406,25 zł, co stanowi 103,88% realizacji planu wynoszącego 62 000,00 zł, w tym 29 668,00 zł od osób prawnych i 34 738,25 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 5 659,58 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 5 659,58 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku leśnego Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



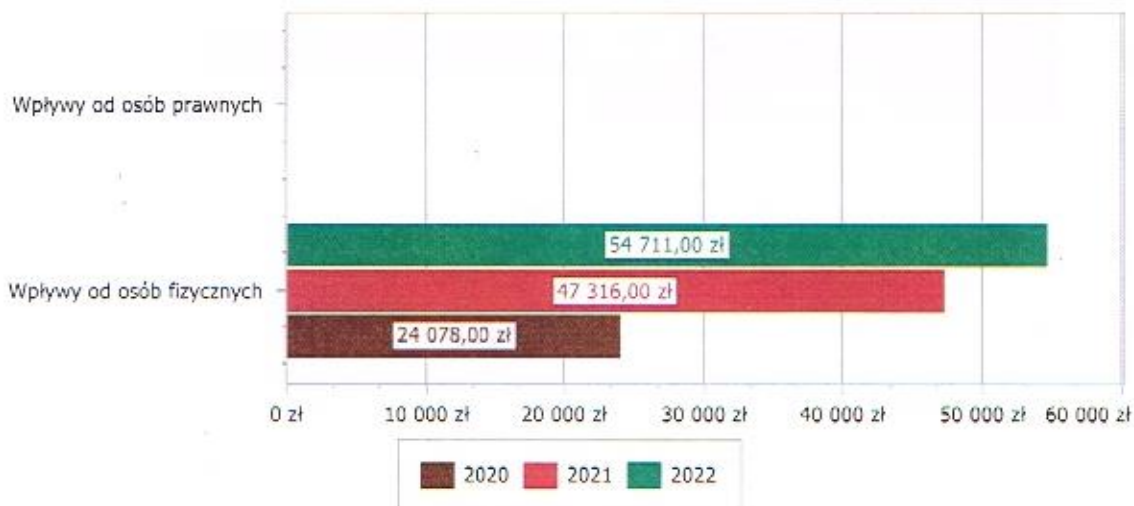
#### Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 54 711,00 zł, co stanowi 100,39% realizacji planu wynoszącego 54 496,44 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 54 711,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 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 31 846,03 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



**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 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 164,00 zł, co stanowi 116,40% realizacji planu wynoszącego 1 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 11: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021

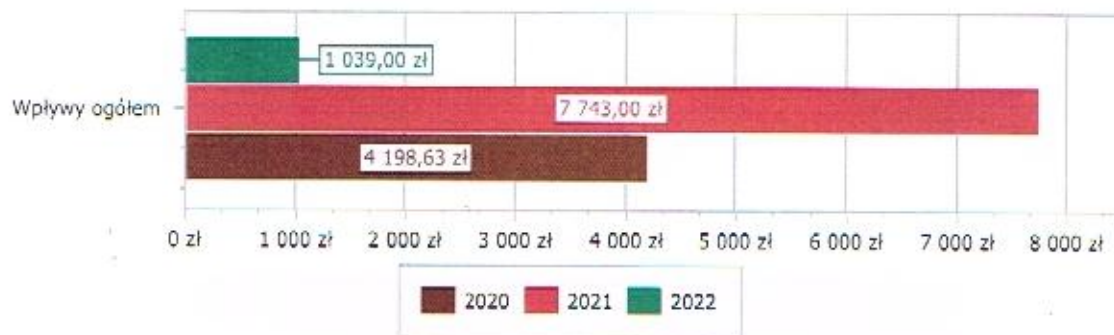


**Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 039,00 zł, co stanowi 51,95% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 12: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

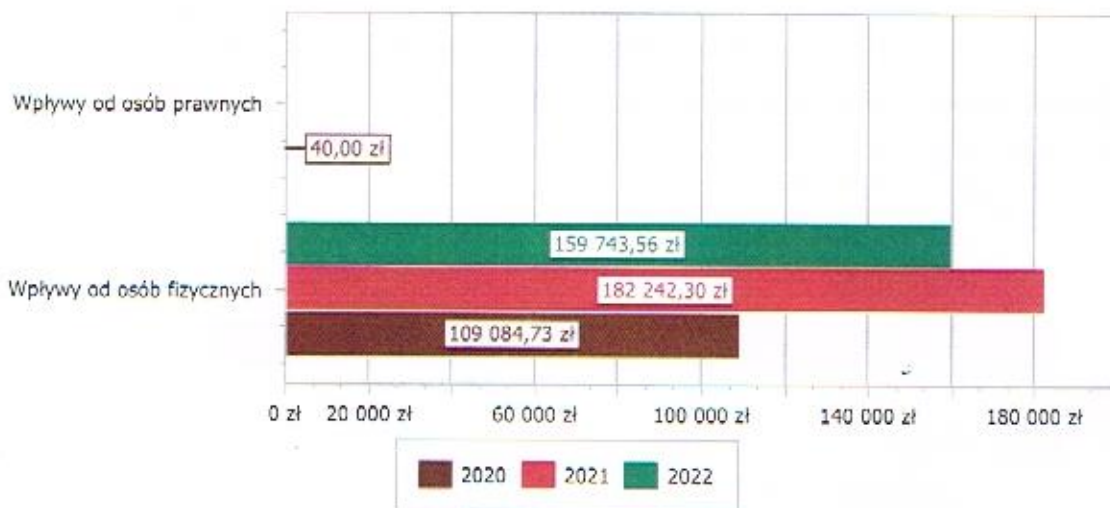


#### Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 159 743,56 zł, co stanowi 106,46% realizacji planu wynoszącego 150 050,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 159 743,56 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 174,26 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 149,26 zł od osób fizycznych.

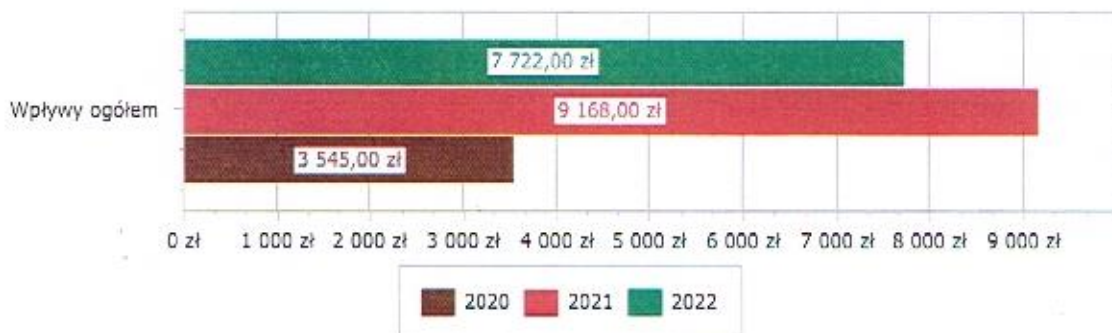
Wykres 13: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



#### Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 722,00 zł, co stanowi 77,22% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Wykres 14: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

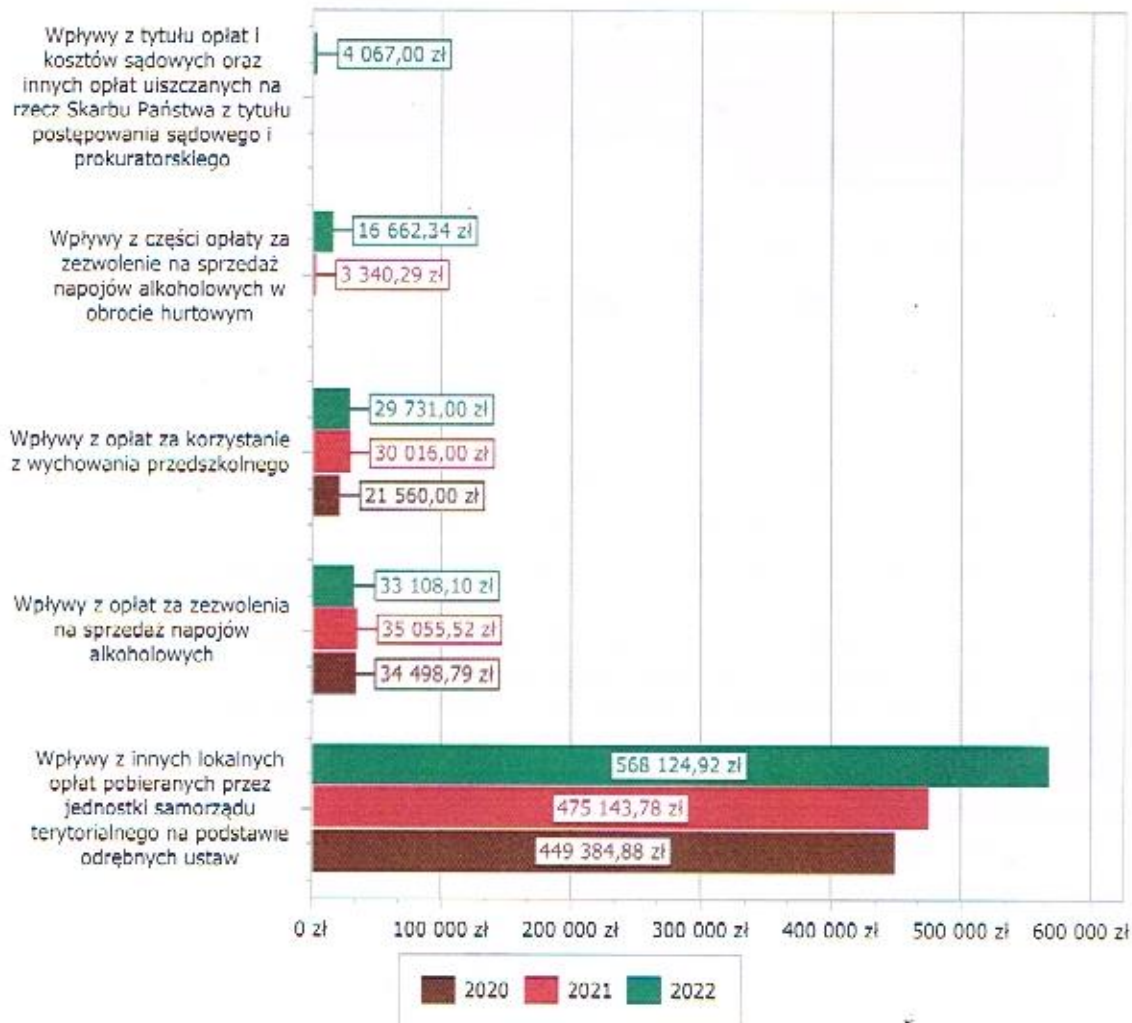


#### 3.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 671 921,12 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 654 232,23 zł, co stanowi 97,37% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 568 124,92 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 33 108,10 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 29 731,00 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 16 662,34 zł;
- §063 (wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego) – 4 067,00 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

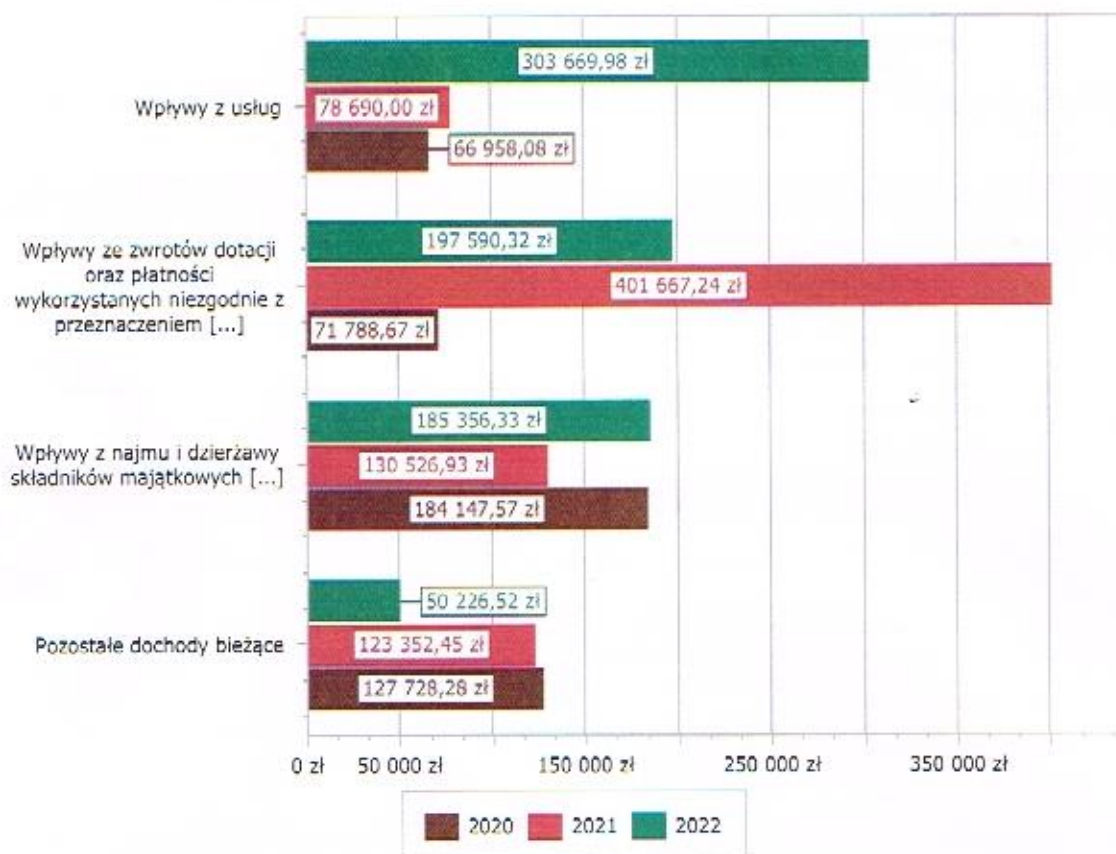
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 998 420,12 zł. Plan został wykonany w kwocie 736 843,15 zł, co stanowi 73,80% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Koszarawa w 2022 roku stanowią:

- Wpływy z usług – 303 669,98 zł uzyskane w obszarze:
  - Pozostała działalność – 166 328,76 zł; sprzedaż węgla preferencyjnego.
  - Przedszkola – 137 341,22 zł. opłaty stałe za pobyt w przedszkolu 29 731,00 oraz opłaty za dzieci z innych gmin w przedszkolach 137 341,22 zł.
- 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 w obszarze przekazywanej subwencji oświatowej dla niepublicznej jednostki oświaty :
  - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 165 295,91 zł; zwrot z Niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej.
  - 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; zwrot z Niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej

- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 9 121,56 zł; zwrot dotacji niewykorzystanej z Niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej.
- Szkoły podstawowe – 1 726,30 zł; zwrot dotacji niewykorzystanej z Niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej.
- 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 – 185 356,33 zł uzyskane w obszarze:
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 182 708,14 zł; czynsze z obiektów gminnych.
  - Gospodarka leśna – 2 648,19 zł; wpływy z obwołu Łowieckiego
- Wpływy z różnych dochodów – 28 847,57 zł; w tym refaktury za media 21 355,20 zł., za wnioski z czystego powietrza 1 250,00 zł., zwrot z PUP 3 738,00, zwrot za energię 2 504,37 zł.
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 11 736,00 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 6 085,40 zł; wpływy od dłużników alimentacyjnych
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3 514,27 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 37,57 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 5,71 zł.

Wykres 16. Pozostałe dochody bieżące Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.4.6. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W UJĘCIU TABELARYCZNYM

Tabela 5. Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział | Rozdział | Źródło dochodów   | Plan pierwotny | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|----------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 010   |          | <b>Rolnictwa i łowiectwo</b>  | 0,00           | 6 007,49           | 6 007,49                | 100,00%             |
|       | 01095    | <b>Pozostała działalność</b>  | 0,00           | 6 007,49           | 6 007,49                | 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   | 0,00           | 6 007,49           | 6 007,49                | 100,00%             |
| 020   |          | <b>Leśnictwo</b>  | 1 000,00       | 1 000,00           | 2 648,19                | 264,82%             |
|       | 02001    | <b>Gospodarka leśna</b>   | 1 000,00       | 1 000,00           | 2 648,19                | 264,82%             |
|       |          | 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       | 1 000,00           | 2 648,19                | 264,82%             |
| 600   |          | <b>Transport i łączność</b>   | 268 142,84     | 278 143,27         | 187 324,80              | 67,35%              |
|       | 60014    | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>  | 256 142,84     | 256 142,84         | 168 112,51              | 65,63%              |
|       |          | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 256 142,84     | 256 142,84         | 168 112,51              | 65,63%              |
|       | 60095    | <b>Pozostała działalność</b>  | 12 000,00      | 22 000,43          | 19 212,29               | 87,33%              |
|       |          | Wpływy z różnych dochodów   | 12 000,00      | 22 000,43          | 19 212,29               | 87,33%              |
| 700   |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | 120 000,00     | 200 000,00         | 184 888,62              | 92,44%              |
|       | 70005    | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>   | 120 000,00     | 200 000,00         | 184 888,62              | 92,44%              |
|       |          | 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   | 120 000,00     | 200 000,00         | 182 708,14              | 91,35%              |
|       |          | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00           | 0,00               | 37,57                   | -                   |
|       |          | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00           | 0,00               | 2 142,91                | -                   |
| 750   |          | <b>Administracja publiczna</b>  | 138 739,20     | 169 246,64         | 159 701,24              | 94,36%              |
|       | 75011    | <b>Urzędy wojewódzkie</b>   | 28 739,20      | 47 318,02          | 45 050,68               | 95,21%              |
|       |          | Wpływy z różnych opłat  | 6,20           | 6,20               | 0,00                    | 0,00%               |
|       |          | 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   | 28 733,00      | 47 311,82          | 45 049,13               | 95,22%              |
|       |          | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0,00           | 0,00               | 1,55                    | -                   |
|       | 75023    | <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>   | 110 000,00     | 110 000,00         | 103 738,00              | 94,31%              |
|       |          | Wpływy z różnych dochodów   | 10 000,00      | 10 000,00          | 3 738,00                | 37,38%              |
|       |          | 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         | 100 000,00              | 100,00%             |
|       | 75095    | <b>Pozostała działalność</b>  | 0,00           | 11 928,62          | 10 912,56               | 91,48%              |



| Dział      | Rozdział     | Źródło dochodów   | Plan pierwotny      | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
|            |              | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 0,00                | 8 000,00            | 6 983,94                | 87,30%              |
|            |              | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 0,00                | 3 928,62            | 3 928,62                | 100,00%             |
| <b>751</b> |              | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>         | <b>100,00%</b>      |
|            | <b>75101</b> | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>  | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</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 | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 000,00                | 100,00%             |
| <b>752</b> |              | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>400,00</b>       | <b>400,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00%</b>        |
|            | <b>75212</b> | <b>Pozostałe wydatki obronne</b>  | <b>400,00</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              | 400,00              | 0,00                    | 0,00%               |
| <b>756</b> |              | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>   | <b>2 766 220,00</b> | <b>5 725 963,02</b> | <b>5 711 423,55</b>     | <b>99,75%</b>       |
|            | <b>75601</b> | <b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>  | <b>1 000,00</b>     | <b>1 000,00</b>     | <b>1 164,00</b>         | <b>116,40%</b>      |
|            |              | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej   | 1 000,00            | 1 000,00            | 1 164,00                | 116,40%             |
|            | <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>591 965,00</b>   | <b>605 647,56</b>   | <b>604 080,56</b>       | <b>99,74%</b>       |
|            |              | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 564 323,00          | 576 005,56          | 574 368,56              | 99,72%              |
|            |              | Wpływy z podatku rolnego  | 42,00               | 42,00               | 44,00                   | 104,76%             |
|            |              | Wpływy z podatku leśnego  | 27 500,00           | 29 500,00           | 29 668,00               | 100,57%             |
|            |              | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 50,00               | 50,00               | 0,00                    | 0,00%               |
|            |              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 50,00               | 50,00               | 0,00                    | 0,00%               |
|            | <b>75616</b> | <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>                          | <b>645 200,00</b>   | <b>692 859,55</b>   | <b>687 068,02</b>       | <b>99,16%</b>       |
|            |              | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 396 000,00          | 439 163,11          | 418 562,16              | 95,31%              |
|            |              | Wpływy z podatku rolnego  | 13 500,00           | 13 500,00           | 15 352,22               | 113,72%             |
|            |              | Wpływy z podatku leśnego  | 32 000,00           | 32 500,00           | 34 738,25               | 106,89%             |
|            |              | Wpływy z podatku od środków transportowych  | 50 000,00           | 54 496,44           | 54 711,00               | 100,39%             |
|            |              | Wpływy z podatku od spadków i darowizn  | 2 000,00            | 2 000,00            | 1 039,00                | 51,95%              |
|            |              | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 150 000,00          | 150 000,00          | 159 743,56              | 106,50%             |
|            |              | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 200,00              | 200,00              | 904,65                  | 452,33%             |
|            |              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 1 000,00            | 1 000,00            | 2 017,18                | 201,72%             |

| Dział      | Rozdział     | Źródło dochodów   | Plan pierwotny      | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
|            | <b>75618</b> | <b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>   | <b>54 855,00</b>    | <b>64 837,34</b>    | <b>57 492,44</b>        | <b>88,67%</b>       |
|            |              | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym  | 6 680,00            | 16 662,34           | 16 662,34               | 100,00%             |
|            |              | Wpływy z opłaty skarbowej   | 10 000,00           | 10 000,00           | 7 722,00                | 77,22%              |
|            |              | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych   | 36 175,00           | 36 175,00           | 33 108,10               | 91,52%              |
|            |              | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 2 000,00            | 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>4 361 618,57</b> | <b>4 361 618,53</b>     | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 1 472 661,00        | 4 361 079,57        | 4 361 079,57            | 100,00%             |
|            |              | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 539,00              | 539,00              | 538,96                  | 99,99%              |
| <b>758</b> |              | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>5 699 034,00</b> | <b>7 650 768,00</b> | <b>7 650 768,00</b>     | <b>100,00%</b>      |
|            | <b>75801</b> | <b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>   | <b>3 897 625,00</b> | <b>5 826 731,00</b> | <b>5 826 731,00</b>     | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 3 897 625,00        | 5 826 731,00        | 5 826 731,00            | 100,00%             |
|            | <b>75807</b> | <b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>   | <b>1 767 943,00</b> | <b>1 767 943,00</b> | <b>1 767 943,00</b>     | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 1 767 943,00        | 1 767 943,00        | 1 767 943,00            | 100,00%             |
|            | <b>75814</b> | <b>Różne rozliczenia finansowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>22 628,00</b>    | <b>22 628,00</b>        | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 0,00                | 22 628,00           | 22 628,00               | 100,00%             |
|            | <b>75831</b> | <b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>   | <b>33 466,00</b>    | <b>33 466,00</b>    | <b>33 466,00</b>        | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 33 466,00           | 33 466,00           | 33 466,00               | 100,00%             |
| <b>801</b> |              | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>242 074,00</b>   | <b>529 279,76</b>   | <b>537 308,48</b>       | <b>101,52%</b>      |
|            | <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>  | <b>50,0</b>         | <b>5 843,30</b>     | <b>5 798,04</b>         | <b>99,23%</b>       |
|            |              | Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 0,00                | 4 067,00            | 4 067,00                | 100,00%             |
|            |              | Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej  | 50,00               | 50,00               | 4,74                    | 9,48%               |
|            |              | 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 | 0,00                | 1 726,30            | 1 726,30                | 100,00%             |
|            | <b>80103</b> | <b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>  | <b>43 674,00</b>    | <b>52 795,56</b>    | <b>49 783,56</b>        | <b>94,29%</b>       |
|            |              | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 43 674,00           | 43 674,00           | 40 662,00               | 93,10%              |
|            |              | 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 | 0,00                | 9 121,56            | 9 121,56                | 100,00%             |
|            | <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>  | <b>198 350,00</b>   | <b>228 350,00</b>   | <b>239 873,24</b>       | <b>105,05%</b>      |
|            |              | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 41 000,00           | 41 000,00           | 29 731,00               | 72,51%              |
|            |              | Wpływy z usług  | 82 000,00           | 112 000,00          | 137 341,22              | 122,63%             |

| Dział      | Rozdział | Źródło dochodów   | Plan pierwotny    | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|----------|---|-------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 75 300,00         | 75 300,00           | 72 800,05               | 96,68%              |
|            |          | Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej  | 50,00             | 50,00               | 0,97                    | 1,94%               |
|            | 80149    | <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b> | 0,00              | 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   | 0,00              | 21 446,55           | 21 446,55               | 100,00%             |
|            | 80150    | <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>   | 0,00              | 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   | 0,00              | 165 295,91          | 165 295,91              | 100,00%             |
|            | 80153    | <b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>   | 0,00              | 55 548,44           | 55 111,18               | 99,21%              |
|            |          | 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                   | 0,00              | 55 548,44           | 55 111,18               | 99,21%              |
| <b>852</b> |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>275 612,00</b> | <b>3 600 446,75</b> | <b>2 555 817,87</b>     | <b>70,99%</b>       |
|            | 85213    | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>                            | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66                | 99,90%              |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66                | 99,90%              |
|            | 85214    | <b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>  | 23 434,00         | 24 001,00           | 19 266,66               | 80,27%              |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 23 434,00         | 24 001,00           | 19 266,66               | 80,27%              |
|            | 85216    | <b>Zasiłki stałe</b>  | 3 898,00          | 13 661,00           | 13 661,00               | 100,00%             |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 3 898,00          | 13 661,00           | 13 661,00               | 100,00%             |
|            | 85219    | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  | 62 950,00         | 66 867,00           | 66 867,00               | 100,00%             |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 62 950,00         | 66 867,00           | 66 867,00               | 100,00%             |
|            | 85230    | <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>  | 1 983,00          | 2 584,00            | 2 258,00                | 87,38%              |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 1 983,00          | 2 584,00            | 2 258,00                | 87,38%              |
|            | 85295    | <b>Pozostała działalność</b>  | 182 376,00        | 3 491 931,75        | 2 452 364,55            | 70,23%              |

| Dział      | Rozdział     | Źródło dochodów   | Plan pierwotny      | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
|            |              | 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   | 0,00                | 249 555,75          | 222 848,55              | 89,30%              |
|            |              | 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          | 182 376,00              | 100,00%             |
|            |              | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 0,00                | 3 060 000,00        | 2 047 140,00            | 66,90%              |
| <b>853</b> |              | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>0,00</b>         | <b>937 564,00</b>   | <b>511 763,08</b>       | <b>54,58%</b>       |
|            | <b>85395</b> | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>0,00</b>         | <b>937 564,00</b>   | <b>511 763,08</b>       | <b>54,58%</b>       |
|            |              | Wpływy z usług  | 0,00                | 400 000,00          | 166 328,76              | 41,58%              |
|            |              | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 0,00                | 210 144,00          | 170 673,15              | 81,22%              |
|            |              | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 0,00                | 327 420,00          | 174 761,17              | 53,38%              |
| <b>854</b> |              | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>0,00</b>         | <b>21 000,00</b>    | <b>14 601,60</b>        | <b>69,53%</b>       |
|            | <b>85415</b> | <b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>   | <b>0,00</b>         | <b>21 000,00</b>    | <b>14 601,60</b>        | <b>69,53%</b>       |
|            |              | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 0,00                | 21 000,00           | 14 601,60               | 69,53%              |
| <b>855</b> |              | <b>Rodzina</b>  | <b>1 833 686,00</b> | <b>1 866 527,00</b> | <b>1 857 550,93</b>     | <b>99,52%</b>       |
|            | <b>85501</b> | <b>Świadczenie wychowawcze</b>  | <b>950 637,00</b>   | <b>973 044,00</b>   | <b>973 044,00</b>       | <b>100,00%</b>      |
|            |              | 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       | 950 637,00          | 973 044,00          | 973 044,00              | 100,00%             |
|            | <b>85502</b> | <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>  | <b>874 231,00</b>   | <b>880 588,00</b>   | <b>871 612,11</b>       | <b>98,98%</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   | 871 231,00          | 877 588,00          | 865 528,26              | 98,63%              |
|            |              | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 3 000,00            | 3 000,00            | 6 083,85                | 202,80%             |
|            | <b>85503</b> | <b>Karta Dużej Rodziny</b>  | <b>0,00</b>         | <b>758,00</b>       | <b>758,00</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   | 0,00                | 758,00              | 758,00                  | 100,00%             |
|            | <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>12 137,00</b>    | <b>12 136,82</b>        | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych   | 8 818,00            | 12 137,00           | 12 136,82               | 100,00%             |

| Dział      | Rozdział     | Źródło dochodów   | Plan pierwotny       | Plan na 31.12.2022   | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|--------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|
|            |              | zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   |                      |                      |                         |                     |
| <b>900</b> |              | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>608 897,00</b>    | <b>685 739,15</b>    | <b>633 313,80</b>       | <b>92,35%</b>       |
|            | <b>90001</b> | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>  | <b>34 739,00</b>     | <b>34 739,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00%</b>        |
|            |              | Wpływy z różnych dochodów   | 34 739,00            | 34 739,00            | 0,00                    | 0,00%               |
|            | <b>90002</b> | <b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>  | <b>573 608,00</b>    | <b>573 608,00</b>    | <b>570 703,21</b>       | <b>99,49%</b>       |
|            |              | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 570 608,00           | 570 608,00           | 568 124,92              | 99,56%              |
|            |              | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 600,00               | 600,00               | 1 081,20                | 180,20%             |
|            |              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 2 400,00             | 2 400,00             | 1 497,09                | 62,38%              |
|            | <b>90005</b> | <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>  | <b>0,00</b>          | <b>43 036,00</b>     | <b>33 986,00</b>        | <b>78,97%</b>       |
|            |              | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej   | 0,00                 | 11 736,00            | 11 736,00               | 100,00%             |
|            |              | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00                 | 300,00               | 1 250,00                | 416,67%             |
|            |              | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00                 | 31 000,00            | 21 000,00               | 67,74%              |
|            | <b>90015</b> | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  | <b>0,00</b>          | <b>2 504,37</b>      | <b>2 504,37</b>         | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00                 | 2 504,37             | 2 504,37                | 100,00%             |
|            | <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>552,58</b>           | <b>100,00%</b>      |
|            |              | Wpływy z różnych opłat  | 500,00               | 552,58               | 552,58                  | 100,00%             |
|            | <b>90020</b> | <b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>  | <b>50,00</b>         | <b>50,00</b>         | <b>0,44</b>             | <b>0,88%</b>        |
|            |              | Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniszczonych  | 50,00                | 50,00                | 0,44                    | 0,88%               |
|            | <b>90026</b> | <b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>   | <b>0,00</b>          | <b>24 930,00</b>     | <b>19 248,00</b>        | <b>77,21%</b>       |
|            |              | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00                 | 24 930,00            | 19 248,00               | 77,21%              |
|            | <b>90095</b> | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>0,00</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 | 0,00                 | 6 319,20             | 6 319,20                | 100,00%             |
|            |              | <b>Razem</b>  | <b>11 955 805,04</b> | <b>21 674 085,08</b> | <b>20 015 117,65</b>    | <b>92,35%</b>       |

### 3.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Koszarawa w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 1 567 685,68 zł, tj. w 99,97% w stosunku do planu wynoszącego 1 568 185,68 zł. Strukturę zrealizowanych w 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

### 3.5.1. DOCHODY MAJĄTKOWE REALIZACJA PLANU

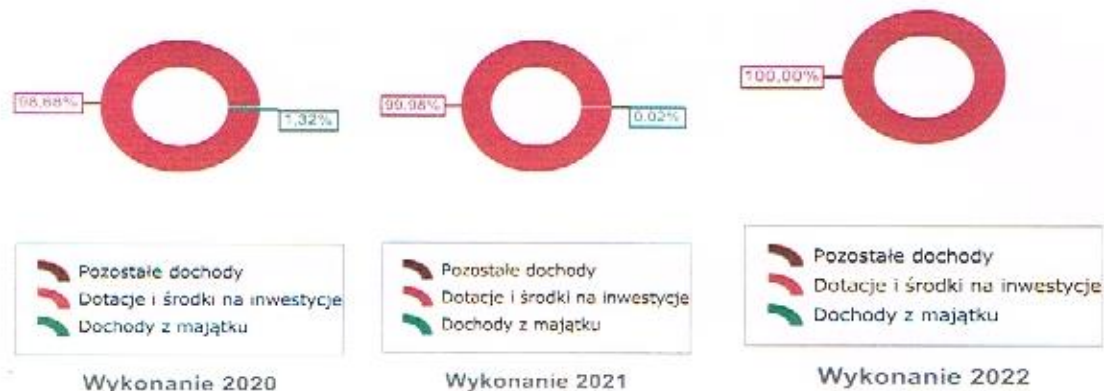
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2022 roku w Gminie Koszarawa.

| Wyszczególnienie               | Plan na 1.01.2022 r.<br>(w zł) | Plan na 31.12.2022 r.<br>(w zł) | Wykonanie (w zł)    | Realizacja planu<br>po zmianach<br>(w %) | Udział<br>(w %) |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|--|-----------------|
| Dochody z majątku              | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                | -  | 0,00%           |
| Dotacje i środki na inwestycje | 1 995 000,00                   | 1 568 185,68                    | 1 567 685,68        | 99,97%                                   | 100,00%         |
| Pozostałe dochody              | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                | -  | 0,00%           |
| <b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b> | <b>1 995 000,00</b>            | <b>1 568 185,68</b>             | <b>1 567 685,68</b> | <b>99,97%</b>                            | <b>100,00%</b>  |

Wykres 17: Dochody majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



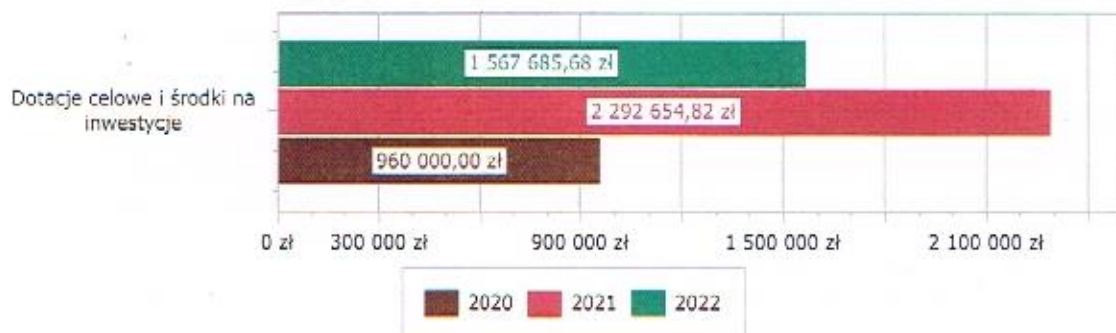
Wykres 18: Struktura dochodów majątkowych Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 568 185,68 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 567 685,68 zł, co stanowi 99,97% realizacji planu.

Wykres 19: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Drogi wewnętrzne w ramach działu Transport i łączność – 1 267 321,40 zł- dot. Rządowego Funduszu Polski Ład;
- Pozostała działalność w ramach działu Pomoc społeczna – 200 000,00 zł- dot. Klubu Seniora;
- Pozostała działalność w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 79 500,00 zł-dot. inicjatywy sołectkiej na zakup zestawu festynowego;
- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 13 578,28 zł- dot. kara z RFIL z Placu Zabaw;

Różne rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia finansowe – 7.286,00 zł- dot. Zwrotu z Funduszu Sołectkiego za 2021 rok.

### 3.6. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH W UJĘCIU TABELARYCZNYM

Tabela 7: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział | Rozdział | Źródło dochodów   | Plan pierwotny | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|----------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 600   |          | <b>Transport i łączność</b>   | 0,00           | 1 267 321,40       | 1 267 321,40            | 100,00%             |
|       | 60017    | Drogi wewnętrzne  | 0,00           | 1 267 321,40       | 1 267 321,40            | 100,00%             |
|       |          | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych                                  | 0,00           | 1 267 321,40       | 1 267 321,40            | 100,00%             |
| 758   |          | <b>Różne rozliczenia</b>  | 1 995 000,00   | 7 286,00           | 7 286,00                | 100,00%             |
|       | 75814    | Różne rozliczenia finansowe   | 0,00           | 7 286,00           | 7 286,00                | 100,00%             |
|       |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 0,00           | 7 286,00           | 7 286,00                | 100,00%             |
|       | 75816    | Wpływy do rozliczenia   | 1 995 000,00   | 0,00               | 0,00                    | -                   |
|       |          | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych                   | 1 995 000,00   | 0,00               | 0,00                    | -                   |

| Dział      | Rozdział | Źródło dochodów   | Plan pierwotny      | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|------------|----------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
|            |          | związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   |                     |                     |                         |                     |
| <b>852</b> |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>0,00</b>         | <b>200 000,00</b>   | <b>200 000,00</b>       | <b>100,00%</b>      |
|            | 85295    | Pozostała działalność   | 0,00                | 200 000,00          | 200 000,00              | 100,00%             |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 0,00                | 200 000,00          | 200 000,00              | 100,00%             |
| <b>921</b> |          | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>0,00</b>         | <b>80 000,00</b>    | <b>79 500,00</b>        | <b>99,38%</b>       |
|            | 92195    | Pozostała działalność   | 0,00                | 80 000,00           | 79 500,00               | 99,38%              |
|            |          | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 0,00                | 80 000,00           | 79 500,00               | 99,38%              |
| <b>926</b> |          | <b>Kultura fizyczna</b>   | <b>0,00</b>         | <b>13 578,28</b>    | <b>13 578,28</b>        | <b>100,00%</b>      |
|            | 92601    | Obiekty sportowe  | 0,00                | 13 578,28           | 13 578,28               | 100,00%             |
|            |          | Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych   | 0,00                | 13 578,28           | 13 578,28               | 100,00%             |
|            |          | <b>Razem</b>  | <b>1 995 000,00</b> | <b>1 568 185,68</b> | <b>1 567 685,68</b>     | <b>99,97%</b>       |

### 3.7. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 20 150 992,08 zł, a ich realizacja wyniosła 90,98% planu wynoszącego 22 148 380,51 zł. Realizację planu wydatków w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej, gdzie niskie wykonanie wydatków bieżących na poziomie 90% wynika z trudności przyjęcia precyzyjnych planów wypłat, głównie dodatków węglowych i wydatków związanych z zakupem węgla preferencyjnego z uwagi na ilość decyzji podlegających odwołaniu do SKO.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2022 roku w Gminie Koszarawa.

| Wyszczególnienie            | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 31.12.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł)     | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %)   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Wydatki bieżące             | 11 738 805,04               | 19 244 600,51                | 17 289 221,27        | 89,84%                             | 85,80%         |
| Wydatki majątkowe           | 4 168 407,00                | 2 903 780,00                 | 2 861 770,81         | 98,55%                             | 14,20%         |
| <b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b> | <b>15 907 212,04</b>        | <b>22 148 380,51</b>         | <b>20 150 992,08</b> | <b>90,98%</b>                      | <b>100,00%</b> |



Wykres 20: Struktura wydatków ogółem Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.7.1. WYKONANIE WYDATKÓW W UJĘCIU TABELARYCZNYM

Tabela 9: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział/Rozdział | Treść   | Plan pierwotny      | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie 2022r.    | %            |
|----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>010</b>     | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                            | <b>1 635 807,00</b> | <b>6 407,49</b>     | <b>6 313,83</b>     | <b>98,54</b> |
| 01030          | Izby rolnicze   | 400,00              | 400,00              | 306,34              | 76,58        |
|                | Wydatki bieżące w tym:                                  | 400,00              | 400,00              | 306,34              | 76,58        |
|                | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:                   | 400,00              | 400,00              | 306,34              | 76,58        |
|                | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań     | 400,00              | 400,00              | 306,34              | 76,58        |
| 01043          | Infrastruktura wodociągowa wsi                          | 1 635 407,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|                | Wydatki majątkowe w tym:                                | 1 635 407,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|                | -Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIUZ + MIIWL) w tym: | 1 635 407,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|                | -Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)               | 1 635 407,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 01095          | Pozostała działalność                                   | 0,00                | 6 007,49            | 6 007,49            | 100,00       |
|                | Wydatki bieżące w tym:                                  | 0,00                | 6 007,49            | 6 007,49            | 100,00       |
|                | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:                   | 0,00                | 6 007,49            | 6 007,49            | 100,00       |
|                | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań     | 0,00                | 6 007,49            | 6 007,49            | 100,00       |
| <b>600</b>     | <b>Transport i łączność</b>                             | <b>2 450 053,31</b> | <b>2 292 100,22</b> | <b>2 202 629,19</b> | <b>96,10</b> |
| 60014          | Drogi publiczne powiatowe                               | 256 142,84          | 256 142,84          | 168 112,51          | 65,63        |
|                | Wydatki bieżące w tym:                                  | 256 142,84          | 256 142,84          | 168 112,51          | 65,63        |
|                | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:                   | 256 142,84          | 256 142,84          | 168 112,51          | 65,63        |
|                | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań     | 243 945,56          | 242 271,86          | 154 241,54          | 63,66        |
|                | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane               | 12 197,28           | 13 870,98           | 13 870,97           | 100,00       |
| 60017          | Drogi wewnętrzne  | 2 193 910,47        | 1 626 282,46        | 1 626 193,68        | 99,99        |
|                | Wydatki bieżące w tym:                                  | 93 910,47           | 247 578,06          | 247 560,15          | 99,99        |
|                | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:                   | 93 910,47           | 247 578,06          | 247 560,15          | 99,99        |
|                | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań     | 79 600,00           | 233 267,59          | 233 266,95          | 100,00       |
|                | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane               | 14 310,47           | 14 310,47           | 14 293,20           | 99,88        |
|                | -Wydatki majątkowe w tym:                               | 2 100 000,00        | 1 378 704,40        | 1 378 633,53        | 99,99        |
|                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIUZ + MIIWL) w tym:  | 2 100 000,00        | 1 378 704,40        | 1 378 633,53        | 99,99        |
|                | -Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)               | 2 100 000,00        | 1 378 704,40        | 1 378 633,53        | 99,99        |
| 60095          | Pozostała działalność                                   | 0,00                | 409 674,92          | 408 323,00          | 99,67        |
|                | Wydatki bieżące w tym:                                  | 0,00                | 11 400,00           | 11 033,00           | 96,78        |
|                | Wydatki jednostek budżetowych w tym:                    | 0,00                | 11 400,00           | 11 033,00           | 96,78        |

|            |   |                     |                     |                     |               |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|            | -Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00                | 11 400,00           | 11 033,00           | 96,78         |
|            | Wydatki majątkowe w tym:  | 0,00                | 398 274,92          | 397 290,00          | 99,75         |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                       | 0,00                | 398 274,92          | 397 290,00          | 99,75         |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 0,00                | 398 274,92          | 397 290,00          | 99,75         |
| <b>700</b> | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>88 084,00</b>    | <b>291 583,93</b>   | <b>246 646,06</b>   | <b>84,59</b>  |
| 70005      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 88 084,00           | 147 505,66          | 138 925,61          | 94,18         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 88 084,00           | 147 505,66          | 138 925,61          | 94,18         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 88 084,00           | 147 505,66          | 138 925,61          | 94,18         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 88 084,00           | 147 505,66          | 138 925,61          | 94,18         |
| 70095      | Pozostała działalność   | 0,00                | 144 078,27          | 107 720,45          | 74,77         |
|            | Wydatki majątkowe w tym:  | 0,00                | 144 078,27          | 107 720,45          | 74,77         |
|            | -Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                      | 0,00                | 144 078,27          | 107 720,45          | 74,77         |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 0,00                | 144 078,27          | 107 720,45          | 74,77         |
| <b>710</b> | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>5 000,00</b>     | <b>5 000,00</b>     | <b>2 460,00</b>     | <b>49,20</b>  |
| 71012      | Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej  | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 460,00            | 49,20         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 460,00            | 49,20         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 460,00            | 49,20         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 460,00            | 49,20         |
| <b>750</b> | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>1 741 297,98</b> | <b>1 941 909,24</b> | <b>1 918 011,91</b> | <b>98,77</b>  |
| 75011      | Urzędy wojewódzkie  | 28 733,00           | 47 311,82           | 45 049,13           | 95,22         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 28 733,00           | 47 311,82           | 45 049,13           | 95,22         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 28 733,00           | 47 311,82           | 45 049,13           | 95,22         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 3 055,00            | 3 174,00            | 3 055,00            | 96,25         |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 25 678,00           | 44 137,82           | 41 994,13           | 95,14         |
| 75022      | Rady gmin - miast i miast na prawach powiatu  | 86 100,00           | 82 100,00           | 81 224,68           | 98,93         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 86 100,00           | 82 100,00           | 81 224,68           | 98,93         |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 81 600,00           | 77 600,00           | 77 590,00           | 99,99         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 4 500,00            | 4 500,00            | 3 634,68            | 80,77         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 4 500,00            | 4 500,00            | 3 634,68            | 80,77         |
| 75023      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 1 579 464,98        | 1 709 300,27        | 1 698 536,55        | 99,37         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 1 579 464,98        | 1 709 300,27        | 1 698 536,55        | 99,37         |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 2 900,00            | 2 900,00            | 2 819,91            | 97,24         |
|            | -Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3   | 100 000,00          | 21 220,00           | 21 220,00           | 100,00        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 1 476 564,98        | 1 685 180,27        | 1 674 496,64        | 99,37         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 258 160,00          | 279 060,00          | 273 285,53          | 97,93         |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 1 218 404,98        | 1 406 120,27        | 1 401 211,11        | 99,65         |
| 75075      | Promocja jednostek samorządu terytorialnego   | 25 000,00           | 73 268,53           | 65 244,55           | 89,05         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 25 000,00           | 73 268,53           | 65 244,55           | 89,05         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 25 000,00           | 73 268,53           | 65 244,55           | 89,05         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 25 000,00           | 73 268,53           | 65 244,55           | 89,05         |
| 75095      | Pozostała działalność   | 22 000,00           | 29 928,62           | 27 957,00           | 93,41         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 22 000,00           | 29 928,62           | 27 957,00           | 93,41         |
|            | -Dotacje na zadania bieżące   | 4 200,00            | 5 200,00            | 4 600,00            | 88,46         |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 1 800,00            | 1 800,00            | 1 800,00            | 100,00        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 16 000,00           | 22 928,62           | 21 557,00           | 94,02         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 16 000,00           | 21 552,85           | 20 181,23           | 93,64         |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 0,00                | 1 375,77            | 1 375,77            | 100,00        |
| <b>751</b> | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 75101      | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                         | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 000,00            | 100,00        |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 000,00            | 100,00        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 000,00            | 100,00        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 1 063,00            | 1 063,20            | 1 063,20            | 100,00        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 937,00              | 936,80              | 936,80              | 100,00        |
| <b>752</b> | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>400,00</b>       | <b>400,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   |
| 75212      | Pozostałe wydatki obronne   | 400,00              | 400,00              | 0,00                | 0,00          |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 400,00              | 400,00              | 0,00                | 0,00          |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 400,00              | 400,00              | 0,00                | 0,00          |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 400,00              | 400,00              | 0,00                | 0,00          |
| <b>754</b> | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                     | <b>65 200,00</b>    | <b>75 073,00</b>    | <b>71 886,74</b>    | <b>95,76</b>  |
| 75412      | Ochotnicze straże pożarne   | 65 200,00           | 75 073,00           | 71 886,74           | 95,76         |
|            | Wydatki bieżące w tym:  | 65 200,00           | 50 073,00           | 46 886,74           | 93,64         |

|            |  |                     |                     |                     |              |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 4 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 5 000,00            | 2 500,00            | 2 500,00            | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 56 200,00           | 47 573,00           | 44 386,74           | 93,30        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 53 200,00           | 47 573,00           | 44 386,74           | 93,30        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 3 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki majątkowe w tym:   | 0,00                | 25 000,00           | 25 000,00           | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIUZ + MIWL) w tym:  | 0,00                | 25 000,00           | 25 000,00           | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIWL)  | 0,00                | 25 000,00           | 25 000,00           | 100,00       |
| <b>757</b> | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>243 460,50</b>   | <b>67 685,99</b>    | <b>7 852,88</b>     | <b>11,60</b> |
| 75702      | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego  | 3 500,00            | 7 923,85            | 7 852,88            | 99,10        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 3 500,00            | 7 923,85            | 7 852,88            | 99,10        |
|            | -Wydatki na obsługę długu  | 3 500,00            | 7 923,85            | 7 852,88            | 99,10        |
| 75704      | Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego   | 239 960,50          | 59 762,14           | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 239 960,50          | 59 762,14           | 0,00                | 0,00         |
|            | - Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji  | 239 960,50          | 59 762,14           | 0,00                | 0,00         |
| <b>758</b> | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>54 000,00</b>    | <b>17 700,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| 75818      | Rezerwy ogólne i celowe  | 54 000,00           | 17 700,00           | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 54 000,00           | 17 700,00           | 0,00                | 0,00         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 54 000,00           | 17 700,00           | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych  | 54 000,00           | 17 700,00           | 0,00                | 0,00         |
| <b>801</b> | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>5 170 067,00</b> | <b>8 067 309,55</b> | <b>7 988 636,36</b> | <b>99,02</b> |
| 80101      | Szkoły podstawowe  | 3 306 909,00        | 5 224 096,88        | 5 187 898,08        | 99,31        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 3 306 909,00        | 5 172 296,88        | 5 136 118,08        | 99,30        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 1 464 088,00        | 3 129 206,00        | 3 123 455,35        | 99,82        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 73 740,00           | 77 040,00           | 77 039,83           | 100,00       |
|            | -Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3  | 0,00                | 26 320,70           | 26 320,70           | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 1 769 081,00        | 1 939 730,18        | 1 909 302,20        | 98,43        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 148 500,00          | 217 867,00          | 214 268,28          | 98,35        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 1 620 581,00        | 1 721 863,18        | 1 695 033,92        | 98,44        |
|            | -Wydatki majątkowe w tym:  | 0,00                | 51 800,00           | 51 780,00           | 99,96        |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIUZ + MIWL) w tym:  | 0,00                | 51 800,00           | 51 780,00           | 99,96        |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIWL)  | 0,00                | 51 800,00           | 51 780,00           | 99,96        |
| 80103      | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych  | 254 187,00          | 403 194,84          | 403 194,84          | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 254 187,00          | 403 194,84          | 403 194,84          | 100,00       |
|            | - Dotacje na zadania bieżące   | 254 187,00          | 403 194,84          | 403 194,84          | 100,00       |
| 80104      | Przedszkola  | 562 741,00          | 624 310,66          | 615 990,44          | 98,67        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 562 741,00          | 624 310,66          | 615 990,44          | 98,67        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 18 480,00           | 26 180,00           | 26 137,80           | 99,84        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 544 261,00          | 598 130,66          | 589 852,64          | 98,62        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 93 340,00           | 92 140,00           | 90 633,98           | 98,37        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 450 921,00          | 505 990,66          | 499 218,66          | 98,66        |
| 80113      | Dowożenie uczniów do szkół   | 127 623,00          | 158 901,55          | 155 784,41          | 98,04        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 127 623,00          | 158 901,55          | 155 784,41          | 98,04        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 150,00              | 150,00              | 150,00              | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 127 473,00          | 158 751,55          | 155 634,41          | 98,04        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 34 753,00           | 58 037,25           | 54 999,85           | 94,77        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 92 720,00           | 100 714,30          | 100 634,56          | 99,92        |
| 80146      | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli   | 13 000,00           | 13 000,00           | 1 390,00            | 10,69        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 13 000,00           | 13 000,00           | 1 390,00            | 10,69        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 13 000,00           | 13 000,00           | 1 390,00            | 10,69        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 13 000,00           | 13 000,00           | 1 390,00            | 10,69        |
| 80148      | Stołówki szkolne i przedszkolne  | 242 491,00          | 264 621,34          | 263 849,46          | 99,71        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 242 491,00          | 264 621,34          | 263 849,46          | 99,71        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 960,00              | 960,00              | 960,00              | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 241 531,00          | 263 661,34          | 262 889,46          | 99,71        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 6 660,00            | 6 660,00            | 6 660,00            | 100,00       |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 234 871,00          | 257 001,34          | 256 229,46          | 99,70        |
| 80149      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 60 940,00           | 73 860,00           | 73 855,26           | 99,99        |

|            |  |                   |                     |                     |              |
|------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 60 940,00         | 73 860,00           | 73 855,26           | 99,99        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 60 940,00         | 73 860,00           | 73 855,26           | 99,99        |
| 80150      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych   | 602 176,00        | 1 227 147,84        | 1 208 934,69        | 98,52        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 602 176,00        | 1 227 147,84        | 1 208 934,69        | 98,52        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 554 776,00        | 1 178 129,62        | 1 178 129,43        | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 47 400,00         | 49 018,22           | 30 805,26           | 62,84        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 26 000,00         | 26 000,00           | 13 577,32           | 52,22        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 21 400,00         | 23 018,22           | 17 227,94           | 74,84        |
| 80153      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników materiałów edukacyjnych lub materia   | 0,00              | 55 548,44           | 55 111,18           | 99,21        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 0,00              | 55 548,44           | 55 111,18           | 99,21        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 0,00              | 45 250,92           | 44 858,94           | 99,13        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00              | 10 297,52           | 10 252,24           | 99,56        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00              | 10 297,52           | 10 252,24           | 99,56        |
| 80195      | Pozostała działalność  | 0,00              | 22 628,00           | 22 628,00           | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 0,00              | 22 628,00           | 22 628,00           | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00              | 22 628,00           | 22 628,00           | 100,00       |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00              | 15 471,36           | 15 471,36           | 100,00       |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 0,00              | 7 156,64            | 7 156,64            | 100,00       |
| <b>851</b> | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>42 855,00</b>  | <b>75 152,38</b>    | <b>61 668,97</b>    | <b>82,06</b> |
| 85153      | Zwalczanie narkomanii  | 1 000,00          | 880,52              | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 1 000,00          | 880,52              | 0,00                | 0,00         |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 1 000,00          | 880,52              | 0,00                | 0,00         |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 1 000,00          | 880,52              | 0,00                | 0,00         |
| 85154      | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 41 855,00         | 54 271,86           | 41 668,97           | 76,78        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 41 855,00         | 54 271,86           | 41 668,97           | 76,78        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 2 407,00          | 2 407,00            | 2 407,00            | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 39 448,00         | 51 864,86           | 39 261,97           | 75,70        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 34 448,00         | 46 864,86           | 35 843,89           | 76,48        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 5 000,00          | 5 000,00            | 3 418,08            | 68,36        |
| 85195      | Pozostała działalność  | 0,00              | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,00       |
|            | -Wydatki majątkowe   | 0,00              | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIUZ + MIIWL) w tym:   | 0,00              | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)   | 0,00              | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,00       |
| <b>852</b> | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>634 413,70</b> | <b>4 202 490,60</b> | <b>3 058 213,86</b> | <b>72,77</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. | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66            | 99,90        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66            | 99,90        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66            | 99,90        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 971,00            | 1 402,00            | 1 400,66            | 99,90        |
| 85214      | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 28 434,00         | 29 001,00           | 21 128,72           | 72,86        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 28 434,00         | 29 001,00           | 21 128,72           | 72,86        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 28 434,00         | 29 001,00           | 21 128,72           | 72,86        |
| 85216      | Zasiłki stałe  | 3 898,00          | 13 661,00           | 13 661,00           | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 3 898,00          | 13 661,00           | 13 661,00           | 100,00       |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 3 898,00          | 13 661,00           | 13 661,00           | 100,00       |
| 85219      | Ośrodki pomocy społecznej  | 265 364,38        | 283 281,38          | 193 886,46          | 68,44        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 265 364,38        | 283 281,38          | 193 886,46          | 68,44        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 500,00            | 1 190,00            | 990,00              | 83,19        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 264 864,38        | 282 091,38          | 192 896,46          | 68,38        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 12 044,94         | 14 532,80           | 14 205,56           | 97,75        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 252 819,44        | 267 558,58          | 178 690,90          | 66,79        |
| 85230      | Pomoc w zakresie żywienia  | 2 683,00          | 3 284,00            | 2 958,00            | 90,07        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 2 683,00          | 3 284,00            | 2 958,00            | 90,07        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 2 683,00          | 3 284,00            | 2 958,00            | 90,07        |
| 85295      | Pozostała działalność  | 333 063,32        | 3 871 861,22        | 2 825 179,02        | 72,97        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 333 063,32        | 3 621 861,22        | 2 575 179,02        | 71,10        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 0,00              | 3 244 662,50        | 2 225 478,97        | 68,59        |
|            | -Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3  | 333 063,32        | 312 305,47          | 305 190,47          | 97,72        |

|            |  |                     |                     |                     |              |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00                | 64 893,25           | 44 509,58           | 68,59        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00                | 16 728,19           | 6 919,79            | 41,37        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 0,00                | 48 165,06           | 37 589,79           | 78,04        |
|            | -Wydatki majątkowe   | 0,00                | 250 000,00          | 250 000,00          | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:  | 0,00                | 250 000,00          | 250 000,00          | 100,00       |
|            | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)   | 0,00                | 250 000,00          | 250 000,00          | 100,00       |
| <b>853</b> | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>  | <b>0,00</b>         | <b>937 564,00</b>   | <b>518 293,70</b>   | <b>55,28</b> |
| 85395      | Pozostała działalność  | 0,00                | 937 564,00          | 518 293,70          | 55,28        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 0,00                | 937 564,00          | 518 293,70          | 55,28        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 0,00                | 479 280,00          | 304 900,00          | 63,62        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00                | 458 284,00          | 213 393,70          | 46,56        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00                | 453 864,00          | 209 967,01          | 46,26        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 0,00                | 4 420,00            | 3 426,69            | 77,53        |
| <b>854</b> | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>5 000,00</b>     | <b>26 000,00</b>    | <b>19 456,00</b>    | <b>74,83</b> |
| 85415      | Pomoc materialna dla uczniów   | 5 000,00            | 26 000,00           | 19 456,00           | 74,83        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 5 000,00            | 26 000,00           | 19 456,00           | 74,83        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 5 000,00            | 26 000,00           | 19 456,00           | 74,83        |
| <b>855</b> | <b>Rodzina</b>   | <b>1 890 844,64</b> | <b>1 943 518,64</b> | <b>1 905 639,89</b> | <b>98,05</b> |
| 85501      | Świadczenia wychowawcze  | 965 795,64          | 986 369,20          | 986 369,20          | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 965 795,64          | 986 369,20          | 986 369,20          | 100,00       |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 942 631,59          | 969 842,80          | 969 842,80          | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 23 164,05           | 16 526,40           | 16 526,40           | 100,00       |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 1 100,00            | 96,00               | 96,00               | 100,00       |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 22 064,05           | 16 430,40           | 16 430,40           | 100,00       |
| 85502      | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego    | 871 231,00          | 899 254,44          | 874 702,59          | 97,27        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 871 231,00          | 899 254,44          | 874 702,59          | 97,27        |
|            | -Świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 787 169,07          | 800 493,76          | 789 482,49          | 98,62        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 84 061,93           | 98 760,68           | 85 220,10           | 86,29        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 3 997,88            | 5 661,69            | 5 661,69            | 100,00       |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 80 064,05           | 93 098,99           | 79 558,41           | 85,46        |
| 85503      | Kurta Dużej Rodziny  | 0,00                | 758,00              | 758,00              | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 0,00                | 758,00              | 758,00              | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00                | 758,00              | 758,00              | 100,00       |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00                | 758,00              | 758,00              | 100,00       |
| 85508      | Rodziny zastępcze  | 45 000,00           | 45 000,00           | 31 673,28           | 70,39        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 45 000,00           | 45 000,00           | 31 673,28           | 70,39        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 45 000,00           | 45 000,00           | 31 673,28           | 70,39        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 45 000,00           | 45 000,00           | 31 673,28           | 70,39        |
| 85513      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 8 818,00            | 12 137,00           | 12 136,82           | 100,00       |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 8 818,00            | 12 137,00           | 12 136,82           | 100,00       |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 8 818,00            | 12 137,00           | 12 136,82           | 100,00       |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 8 818,00            | 12 137,00           | 12 136,82           | 100,00       |
| <b>900</b> | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>1 159 228,91</b> | <b>1 277 760,06</b> | <b>1 228 548,99</b> | <b>96,15</b> |
| 90001      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód  | 419 568,00          | 419 568,00          | 411 519,25          | 98,08        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 419 568,00          | 419 568,00          | 411 519,25          | 98,08        |
|            | -Dotacje na zadania bieżące  | 419 568,00          | 419 568,00          | 411 519,25          | 98,08        |
| 90002      | Gospodarka odpadami  | 573 608,00          | 573 608,00          | 551 868,68          | 96,21        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 573 608,00          | 573 608,00          | 551 868,68          | 96,21        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 573 608,00          | 573 608,00          | 551 868,68          | 96,21        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 546 827,00          | 546 827,00          | 525 601,23          | 96,12        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 26 781,00           | 26 781,00           | 26 267,45           | 98,08        |
| 90003      | Oczyszczanie miast i wsi   | 1 500,00            | 1 500,00            | 1 476,00            | 98,40        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 1 500,00            | 1 500,00            | 1 476,00            | 98,40        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 1 500,00            | 1 500,00            | 1 476,00            | 98,40        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 1 500,00            | 1 500,00            | 1 476,00            | 98,40        |
| 90005      | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu  | 0,00                | 40 252,32           | 36 531,86           | 90,76        |
|            | Wydatki bieżące w tym:   | 0,00                | 33 416,32           | 30 093,33           | 90,06        |
|            | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:  | 0,00                | 33 416,32           | 30 093,33           | 90,06        |
|            | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 0,00                | 13 766,32           | 10 574,13           | 76,81        |
|            | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 0,00                | 19 650,00           | 19 519,20           | 99,33        |

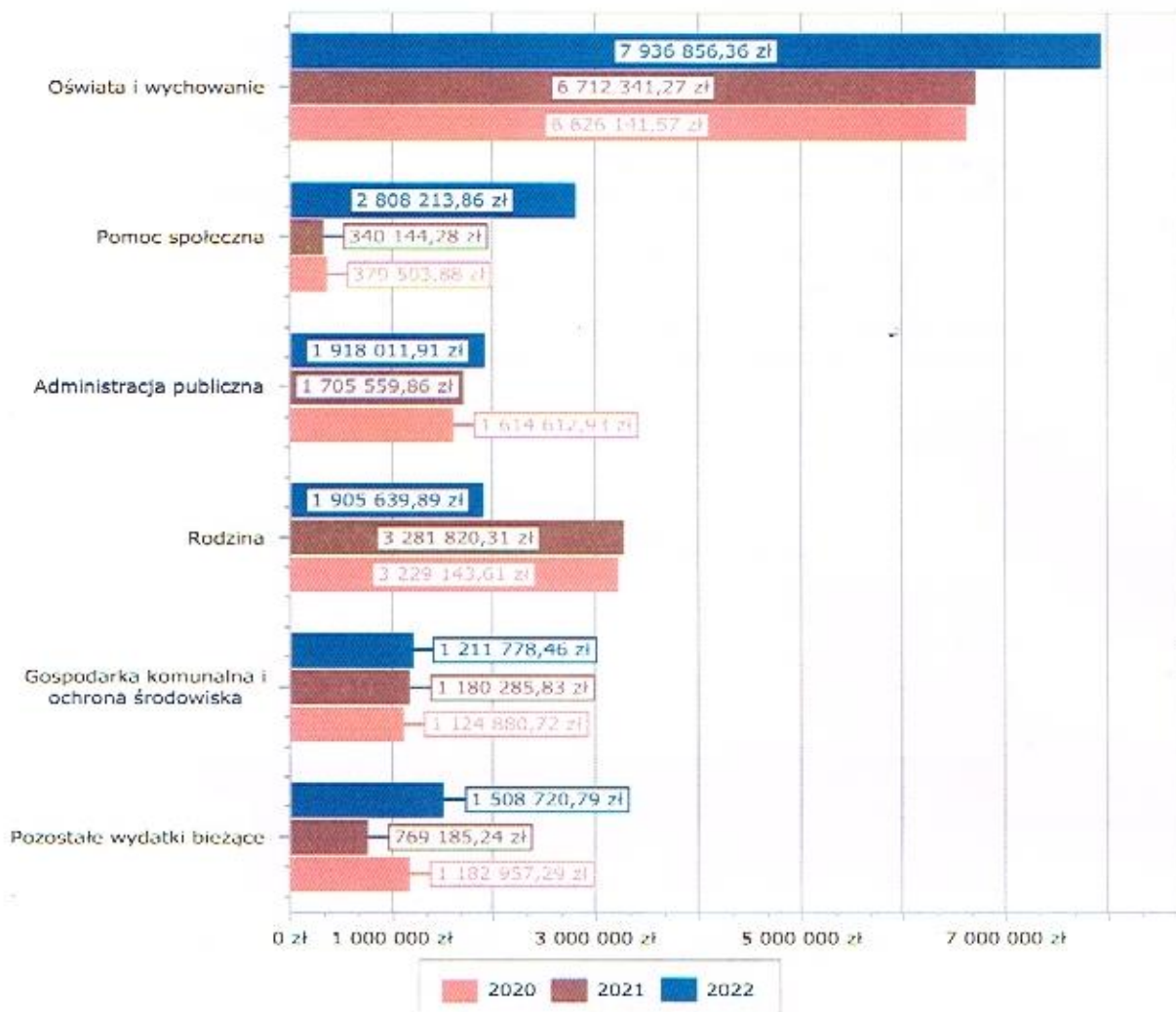
|       |   |                      |                      |                      |              |
|-------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
|       | -Wydatki majątkowe  | 0,00                 | 6 836,00             | 6 438,53             | 94,19        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                     | 0,00                 | 6 836,00             | 6 438,53             | 94,19        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 0,00                 | 6 836,00             | 6 438,53             | 94,19        |
| 90013 | Schroniska dla zwierząt   | 6 000,00             | 6 000,00             | 4 637,49             | 77,29        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 6 000,00             | 6 000,00             | 4 637,49             | 77,29        |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 6 000,00             | 6 000,00             | 4 637,49             | 77,29        |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 6 000,00             | 6 000,00             | 4 637,49             | 77,29        |
| 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg   | 130 624,00           | 158 786,80           | 151 788,56           | 95,59        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 118 624,00           | 146 786,80           | 141 456,56           | 96,37        |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 118 624,00           | 146 786,80           | 141 456,56           | 96,37        |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 118 624,00           | 146 786,80           | 141 456,56           | 96,37        |
|       | -Wydatki majątkowe  | 12 000,00            | 12 000,00            | 10 332,00            | 86,10        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                     | 12 000,00            | 12 000,00            | 10 332,00            | 86,10        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 12 000,00            | 12 000,00            | 10 332,00            | 86,10        |
| 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 500,00               | 643,63               | 643,63               | 100,00       |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 500,00               | 643,63               | 643,63               | 100,00       |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 500,00               | 643,63               | 643,63               | 100,00       |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 500,00               | 643,63               | 643,63               | 100,00       |
| 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami  | 0,00                 | 36 472,40            | 30 476,01            | 83,56        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 0,00                 | 36 472,40            | 30 476,01            | 83,56        |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 0,00                 | 36 472,40            | 30 476,01            | 83,56        |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 0,00                 | 36 472,40            | 30 476,01            | 83,56        |
| 90095 | Pozostała działalność   | 27 428,91            | 40 928,91            | 39 607,51            | 96,77        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 27 428,91            | 40 928,91            | 39 607,51            | 96,77        |
|       | -Dotacje na zadania bieżące w tym:  | 27 428,91            | 31 028,91            | 30 930,91            | 99,68        |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych  | 0,00                 | 9 900,00             | 8 676,60             | 87,64        |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 0,00                 | 9 900,00             | 8 676,60             | 87,64        |
| 921   | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>674 500,00</b>    | <b>463 725,41</b>    | <b>463 215,41</b>    | <b>99,89</b> |
| 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   | 571 000,00           | 168 425,40           | 168 425,40           | 100,00       |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 150 000,00           | 150 000,00           | 150 000,00           | 100,00       |
|       | -Dotacje na zadania bieżące   | 150 000,00           | 150 000,00           | 150 000,00           | 100,00       |
|       | -Wydatki majątkowe  | 421 000,00           | 18 425,40            | 18 425,40            | 100,00       |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                     | 421 000,00           | 18 425,40            | 18 425,40            | 100,00       |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 421 000,00           | 18 425,40            | 18 425,40            | 100,00       |
| 92116 | Biblioteki  | 95 000,00            | 99 000,00            | 99 000,00            | 100,00       |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 95 000,00            | 99 000,00            | 99 000,00            | 100,00       |
|       | -Dotacje na zadania bieżące   | 95 000,00            | 99 000,00            | 99 000,00            | 100,00       |
| 92195 | Pozostała działalność   | 8 500,00             | 196 300,01           | 195 790,01           | 99,74        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 8 500,00             | 8 500,00             | 8 500,00             | 100,00       |
|       | -Dotacje na zadania bieżące   | 3 500,00             | 3 500,00             | 3 500,00             | 100,00       |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 5 000,00             | 5 000,00             | 5 000,00             | 100,00       |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 5 000,00             | 5 000,00             | 5 000,00             | 100,00       |
|       | -Wydatki majątkowe  | 0,00                 | 187 800,01           | 187 290,01           | 99,73        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                     | 0,00                 | 187 800,01           | 187 290,01           | 99,73        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 0,00                 | 187 800,01           | 187 290,01           | 99,73        |
| 926   | <b>Kultura fizyczna</b>   | <b>45 000,00</b>     | <b>455 000,00</b>    | <b>449 518,29</b>    | <b>98,80</b> |
| 92601 | Obiekty sportowe  | 10 000,00            | 420 000,00           | 414 518,29           | 98,69        |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 10 000,00            | 9 139,00             | 5 657,40             | 61,90        |
|       | -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 10 000,00            | 9 139,00             | 5 657,40             | 61,90        |
|       | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 10 000,00            | 9 139,00             | 5 657,40             | 61,90        |
|       | -Wydatki majątkowe  | 0,00                 | 410 861,00           | 408 860,89           | 99,51        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIUZ + MIIWL) w tym:                                     | 0,00                 | 410 861,00           | 408 860,89           | 99,51        |
|       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (MIIWL)  | 0,00                 | 410 861,00           | 408 860,89           | 99,51        |
| 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej  | 35 000,00            | 35 000,00            | 35 000,00            | 100,00       |
|       | Wydatki bieżące w tym:  | 35 000,00            | 35 000,00            | 35 000,00            | 100,00       |
|       | -Dotacje na zadania bieżące   | 35 000,00            | 35 000,00            | 35 000,00            | 100,00       |
|       |   |                      |                      |                      |              |
|       | <b>Razem wydatki w tym:</b>   | <b>15 907 212,04</b> | <b>22 148 380,51</b> | <b>20 150 992,08</b> | <b>90,98</b> |
|       | <b>- Wydatki bieżące w tym:</b>   | <b>11 738 805,04</b> | <b>19 244 600,51</b> | <b>17 289 221,27</b> | <b>89,84</b> |
|       | <b>-Dotacje na zadania bieżące</b>  | <b>3 075 094,91</b>  | <b>5 575 345,29</b>  | <b>5 560 450,98</b>  | <b>99,73</b> |
|       | <b>-Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>  | <b>1 954 945,66</b>  | <b>5 756 545,06</b>  | <b>4 536 895,52</b>  | <b>78,81</b> |

|   |              |              |              |       |
|---|--------------|--------------|--------------|-------|
| -Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | 433 063,32   | 359 846,17   | 352 731,17   | 98,02 |
| -Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji  | 239 960,50   | 59 762,14    | 0,00         | 0,00  |
| -Wydatki na obsługę długu   | 3 500,00     | 7 923,85     | 7 852,88     | 99,10 |
| -Wydatki jednostek budżetowych w tym:   | 6 032 240,65 | 7 485 178,00 | 6 831 290,72 | 91,26 |
| Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   | 1 950 491,38 | 2 907 577,52 | 2 417 206,64 | 83,13 |
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 4 081 749,27 | 4 577 600,48 | 4 414 084,08 | 96,43 |
|   | 4 168 407,00 | 2 903 780,00 | 2 861 770,81 | 98,55 |
| <b>-Wydatki majątkowe w tym:</b>  |              |              |              |       |
| - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M11UZ + M11WL) w tym:                                   | 4 168 407,00 | 2 903 780,00 | 2 861 770,81 | 98,55 |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M11WL)  | 4 168 407,00 | 2 903 780,00 | 2 861 770,81 | 98,55 |

### 3.8. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 17 289 221,27 zł, tj. w 89,84% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 19 244 600,51 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków bieżących poszczególnych działach i rozdziałach przedstawiono poniżej.

Wykres 21: Wydatki bieżące budżetu Gminy Koszarawa w 2022 roku wg działów w porównaniu do lat 2020-2021



Wykres 22: Struktura wydatków bieżących Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

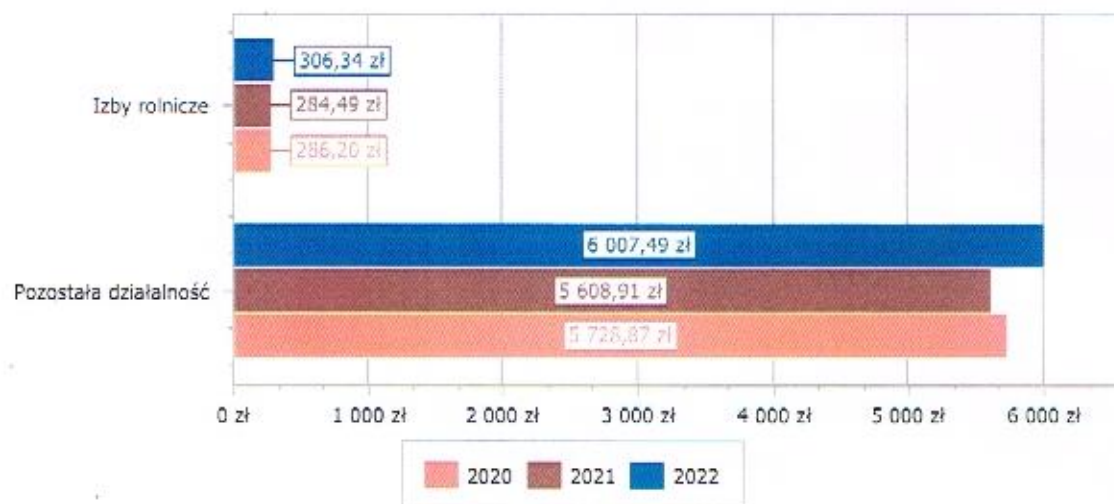


### 3.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 407,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 313,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,54%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 306,34 zł, co stanowi 76,59% 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 306,34 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 007,49 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 007,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 5 889,69 zł: zwrot podatku akcyzowego dla rolników
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 117,80 zł, materiały biurowe do obsługi zadania zwrotu akcyzy.

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



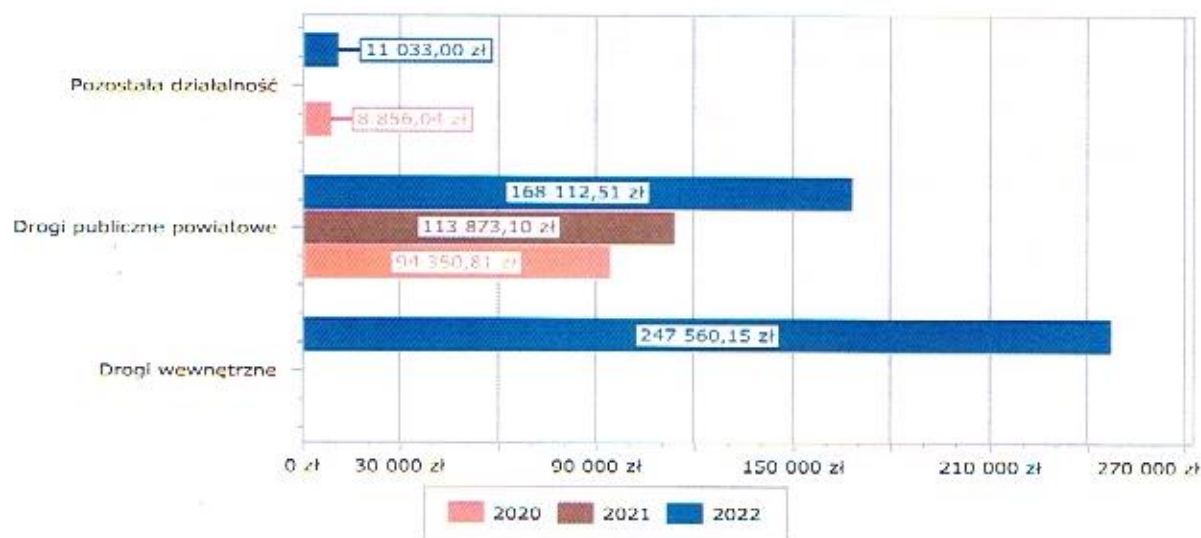


### 3.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 515 120,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 426 705,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 168 112,51 zł, co stanowi 65,63% planu rocznego wynoszącego 256 142,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 127 528,28 zł. kwota na odśnieżanie dróg powiatowych za sezon 01-04.2022 kwota 95 154,81 zł., od listopada do grudnia 31 977,60 zł. kwota 395,87 zł. to koszty biurowe obsługi zadania.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 26 713,26 zł. , w tym zakup soli i piasku 24.587,25zł., zakup filtrów i olejów 1148,68zł., olej napędowy 977,33zł.,
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 602,66 zł. wydatki dla pracownika zajmującego się koordynacją akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych, oraz umowy zlecenia na utrzymanie zimowe dróg powiatowych.
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 984,05 zł. wydatki dla pracownika zajmującego się koordynacją akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych, oraz umowy zlecenia dróg powiatowych.
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od umów zleceń w kwocie 284,26 zł.
- w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 247 560,15 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 247 578,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 169 161,42 zł; dotyczy dróg wewnętrznych środki wykorzystane zostały: na rozbiorę mostu wraz z dokumentacją 89 298,00 zł. roboty ziemne na drodze Jurówki 6 150,00 zł., wykonanie dokumentacji droga pod Halę i Zaolzie 13 730,02 zł. opinia do drogi Kołda 2 764,31 zł. zimowe utrzymanie dróg gminnych 52 781,27 zł. usługi koparką 3 517,80 zł. opłaty pojazdu do zimowego utrzymania 920,02 zł.
  - zakup usług remontowych w kwocie 53 672,59 zł; na remont nawierzchni na drogach oraz remont drogi wewnętrznej przy szkole podstawowej 19 000,00 zł. remont odwodnienia przy drodze do Szłapaka 7 655,22 zł. remont drogi wewnętrznej do punktu zbiornika p.poż. 14 991,12 zł. , przełożenie korytek na drodze do Belkusa 6 196,54 zł.. kruszywo na remonty 5 829,71 zł.
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 955,84 zł; dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg wewnętrznych.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 803,00 zł; utrzymanie ciągnika w tym zakup paliwa 6 069,44 zł.
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 3 629,94 zł; wydatki na koszty postępowania sądowego do przejęcia dróg wewnętrznych.
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 044,45 zł; dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg gminnych wewnętrznych
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 292,91 zł. dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg gminnych wewnętrznych
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 11 033,00 zł, co stanowi 96,78% planu rocznego wynoszącego 11 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 8 241,00 zł; opracowanie dokumentacji technicznej do planowanego zadania remontów parkingu przy kościele w Koszarawie.
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 792,00 zł. ubezpieczenie samochodu Mercedes Benz

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

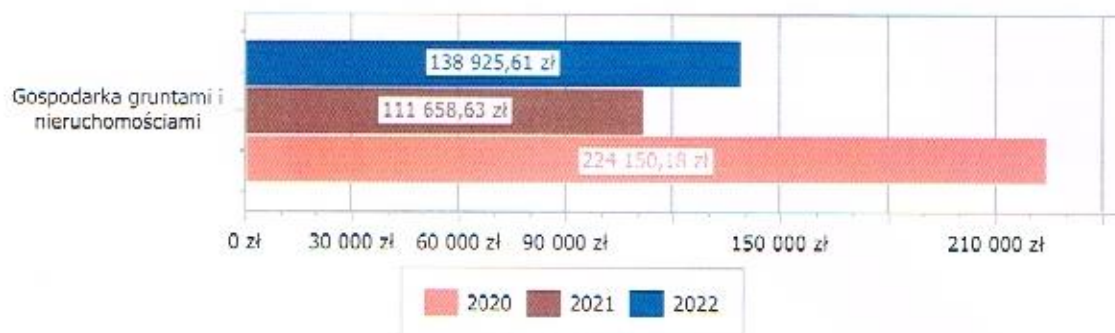


### 3.8.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 147 505,66 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 925,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 138 925,61 zł, co stanowi 94,18% planu rocznego wynoszącego 147 505,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 64 566,69 zł; w tym konserwacja dźwigu 4.723,20zł., internet, 1.018,44zł., monitoring 1368,98zł., ścieki 12.570,44zł., modernizacja tablic elektrycznych 8.610,00zł w budynku byłego Gimnazjum., wymiana uszczelek i klamek w oknach OZ, Koszarawa 142 - 31.926,72zł., koszty naprawy i utrzymanie w budynku Koszarawie 142- 4348,91zł.,
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 52 491,46 zł; w tym węgiel do budynku byłego Gimnazjum 19.499,99, oraz OZ 17.700,18zł., materiały do remontu byłej oczyszczalni 8 672,78 zł. monitoring 3 120,69 zł., pozostała kwota 3 497,82 zł. przeznaczona na bieżące remonty Koszarawa 142 oraz OZ.,
  - zakup usług remontowych w kwocie 17 000,00 zł; remont oczyszczalni ścieków z Funduszu sołeckiego.
  - zakup energii w kwocie 4 867,46 zł. wydatki dotyczą budynku Koszarawa 142

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

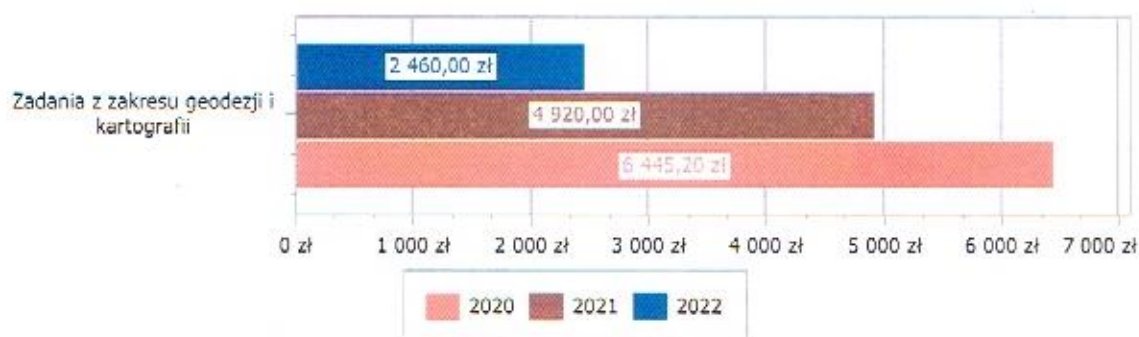


### 3.8.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 460,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 49,20%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 2 460,00 zł, co stanowi 49,20% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 460,00 zł. jako wydatek na dostęp do serwisu mapowego GEO-pl, e-Gmina

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



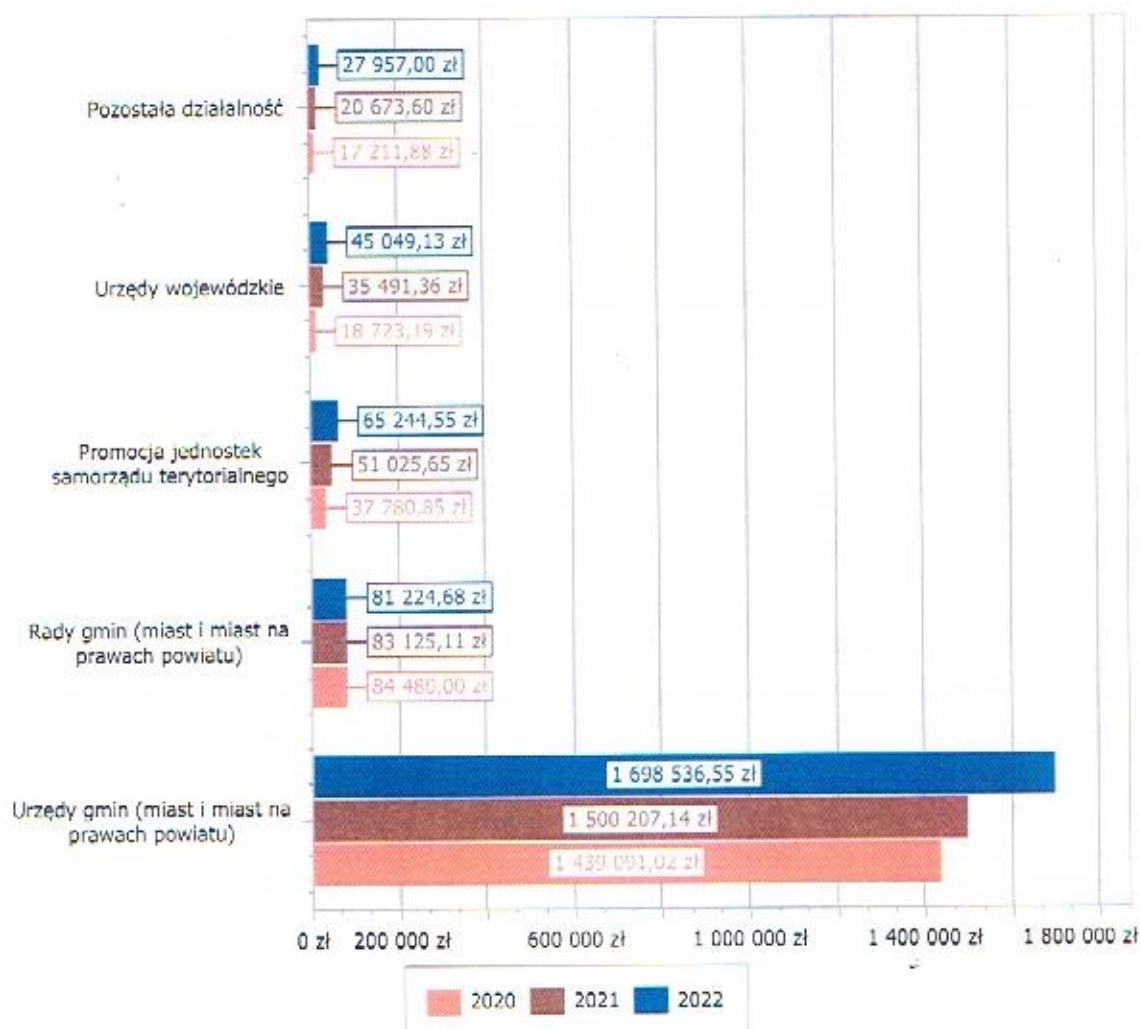
### 3.8.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 941 909,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 918 011,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,77%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 45 049,13 zł, co stanowi 95,22% planu rocznego wynoszącego 47 311,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 794,13 zł; wynagrodzenia w zakresie zadań zleconych Administracji rządowej między innymi częściowo pokryte wynagrodzenia pracowników: USC, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej,
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 214,00 zł; w tym umowa Abonamentowa za modul USC,
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 200,00 zł; składki od części wynagrodzeń zadań z Administracji Rządowej w tym: USC, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 000,00 zł; częściowe pokrycie wydatków z dotacji z zadań zleconych,
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 841,00 zł. zakup art. biurowych, tonerów oraz drukarka do obsługi zadań zleconych.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 81 224,68 zł, co stanowi 98,93% planu rocznego wynoszącego 82 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 77 590,00 zł; w tym diety Rady Gminy Koszarawa,
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 110,68 zł; w tym udostępnienie transmisji Sesji Rady Gminy
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 524,00 zł. w tym zakup mikrofonu 462,50 zł. i art. Biurowych 1 061,50 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 1 698 536,55 zł, co stanowi 99,37% planu rocznego wynoszącego 1 709 300,27 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami społecznymi od wynagrodzeń w kwocie 1 397 591,82 zł; dotyczą wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy w Koszarawie 1 310 342,24 zł., pracownika obsługującego obiekty Koszarawa 142 i OZ kwota 65 662,80 zł. pracowników interwencyjnych 21 586,78 zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 125 989,51 zł; w tym wysyłki pocztowe 23.076,55., aktualizacja programów finansowo księgowych 18.192,45zł., system informacji prawnej LEGALIS 2.863,44zł., opracowanie i uruchomienie internetu 1.180,80zł., odprowadzenie ścieków 952,31zł., usługa informatyczna

- 35.424,00zł., subskrypcja WPF 4.416,93zł., usługi koparką 1.230,00zł., usługa serwisu FINN 5.972,28zł., wymiana uszczelek i klamek UG 10.584,09zł., przegląd techniczny ksera 530,11zł., odnowienie podpisu elektronicznego 1.107,00zł., wykonanie stanu kontroli obiektów 2706,00zł., subskrypcja programu SWB 922.50zł., antywirus stacji roboczych 1.540,06zł., naprawa 8 portów oraz przegląd centrali 553,50zł., opłata za prowadzenie rachunku, przegląd gaśnic, kontrola kominów 897,49zł., aktualizacja dokumentacji Cyfrowa Gmina 13.840,00zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 59 245,06 zł; w tym art. biurowe 6.604,58zł., tonery 5.790,94zł., środki czystości 3.289,99zł., węgiel 30.500,00zł., art. budowlane na cele remontowe 5.175,83zł., kosa spalinowa, olej, paliwo, 1.157,35zł., olej napędowy 2.586,47zł., kwitariusze, kart nieruchomości, książka sektor finansów publicznych 1.246,95zł., tablice informacyjne 922,01zł., koperty, książki, kartki 1.021,45zł., okładki na dyplomy 274,54zł., pozostałe wydatki 674,95zł.,
  - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 32 517,00 zł; usługa prawna
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 28 824,80 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 18 819,95 zł; ubezpieczenia majątku Gminy Koszarawa
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 10 471,00 zł; szkolenie Polski Ład. Skarbników, oświatowe,
  - zakup energii w kwocie 7 557,18 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 809,80 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 619,29 zł; wydatkowana kwota dotyczy umowy zlecenia na bieżące remonty i wykonanie towarów regionalnych na potrzeby Gminy.
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 371,23 zł; wydatki na delegacje pracowników Urzędu Gminy na wyjazdy służbowe.
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 819,91 zł; wydatki na zakup środków czystości i herbat zgodnie z regulaminem.
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 417,00 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 828,00 zł; opłata za odpady komunalne,
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 655,00 zł. badania okresowe pracowników;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 65 244,55 zł, co stanowi 89,05% planu rocznego wynoszącego 73 268,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup usług pozostałych w kwocie 55 496,05 zł; w tym Piknik Rodzinny 31.980,00zł., opracowanie historii Gminy Koszarawa 7.000,00zł., reklama w folderze śląskim 1.845,00zł., udostępnienie słupów do wieszania flag 210,33zł., montaż dekoracji świątecznych 7.318,50zł., usługi gastronomiczne LAUR Babiogórski, 50-LECIE Jubileusz par 3.900,00zł., tablice informacyjne 1.094,70zł., druki biuletynów 2.147,52zł.,
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 748,50 zł. w tym zakup nagród na koniec roku szkolnego 1.226,29zł., kwiaty dla Jubilatów i Urzędu Gminy 1.144,39zł., stojak na flagi oraz zakup flag 1.257,00zł., koce dla jubilatów, papier prezentowy 1.296,38zł., dekoracja na krzesła 1.799,99zł., zakup nagród Zagroda 1.154,29zł., kostka brukowa 646,55zł., kalendarz SGB, oprawa skóropodobna 1.223,61zł.,
  - w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 27 957,00 zł, co stanowi 93,41% planu rocznego wynoszącego 29 928,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - różne opłaty i składki w kwocie 10 887,29 zł; w tym Żywiecko Raj 7.600,00zł., Region Beskidy 1.120,01zł., składka SGB 1.166,00zł., dzierżawa gruntu 1.001,28zł.,
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 983,94 zł; w tym zakup kompletu masztowego pod Biało – Czerwoną;
    - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4 600,00 zł; w tym składka Aglomeracja Beskidzka;
    - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 310,00 zł; w tym usługa fotograficzna dla obywateli Ukrainy;
    - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 800,00 zł; w tym wypłata diety Sołtysa
    - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 158,69 zł; koszty obsługi nadanie PESEL,
    - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 217,08 zł. koszty obsługi nadanie PESEL.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

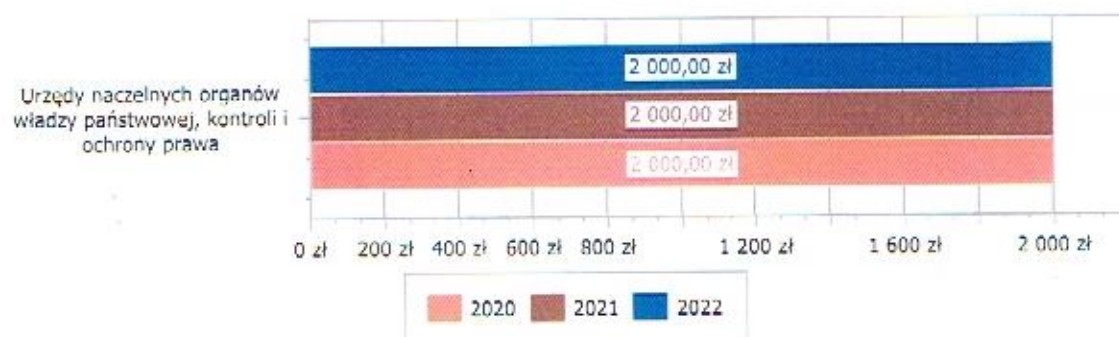


### 3.8.6. Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 063,20 zł; w tym zakup tonerów;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 936,80 zł. jako umowa zlecenie na stały rejestr wyborców w tym składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 133,99 zł. składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19,20 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021



### 3.8.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

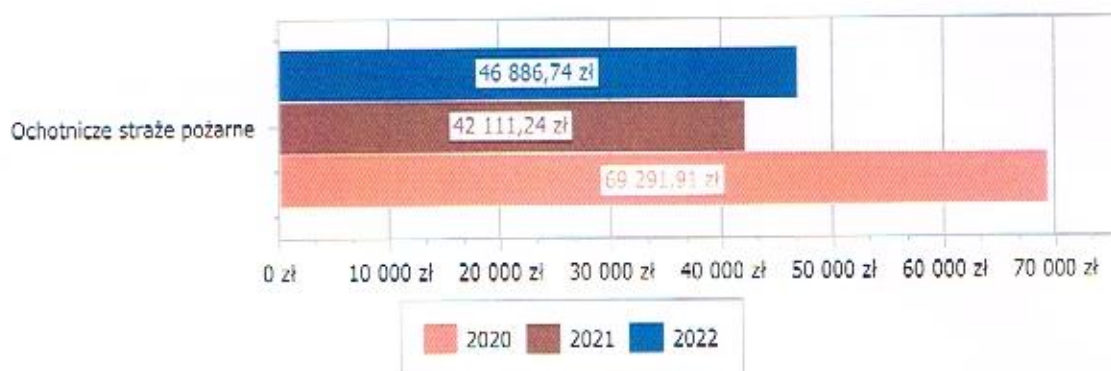
- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne: brak wykonania planu;

### 3.8.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 50 073,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 46 886,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 46 886,74 zł, co stanowi 93,64% planu rocznego wynoszącego 50 073,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 601,94 zł; w tym zakup defibrylatora 8.500,00zł., pralka i suszarka 8.500,00zł., paliwo 6.078,40zł., kombinezon, buty, rękawice 3.506,75zł., sorbet, gaśnica, pilarka 1.016,79zł.,
  - różne opłaty i składki w kwocie 8 157,00 zł; w tym ubezpieczenia samochodów 7.068,00zł., ubezpieczenie członków OSP 1.089,00zł.,
  - zakup usług pozostałych w kwocie 5 824,10 zł; w tym przegląd samochodów 557,00zł., przegląd aparatu oddechowego 4.009,80zł., przegląd urządzeń 677,30zł., system c-remiza 330,00zł., wymiana łożyska i koła 250,00zł.,
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 500,00 zł; w tym wypłata diet dla OSP
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 685,10 zł; w tym badania profilaktyczne członków OSP
  - zakup energii w kwocie 1 118,60 zł;

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

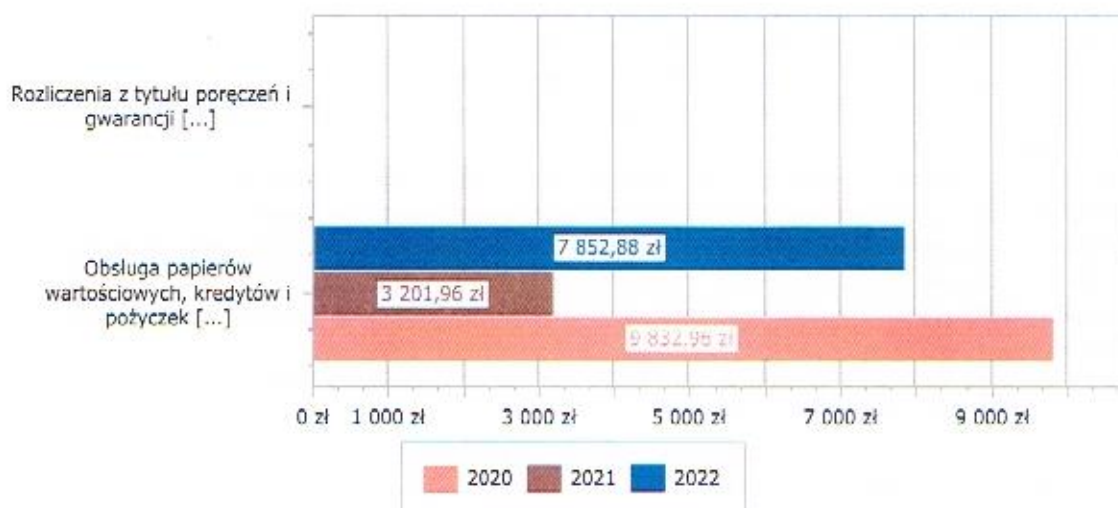


### 3.8.9. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 67 685,99 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 852,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 11,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 7 852,88 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 7 923,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 7 852,88 zł.
- w rozdziale 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zaplanowano 59 762,14 zł, gdzie brak jest wykonania;

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021



### 3.8.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe brak jest wykonania na koniec roku;

### 3.8.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 015 509,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 936 856,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,02%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 5 136 118,08 zł, co stanowi 99,30% planu rocznego wynoszącego 5 172 296,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 3 123 455,35 zł, dotyczy dotacji dla NSP Królowej Świętej Jadwigi w Koszarawie Bystrej
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 105 215,20 zł; wydatki dotyczą Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 80 002,05 zł, gdzie zatrudnionych jest 18 nauczycieli;
  - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń w kwocie 242 217,89 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 236 813,90 zł; w tym wynagrodzenia dla pracowników obsługi Szkoły podstawowej w Koszarawie Cichej, zatrudnionych jest 4 pracowników;

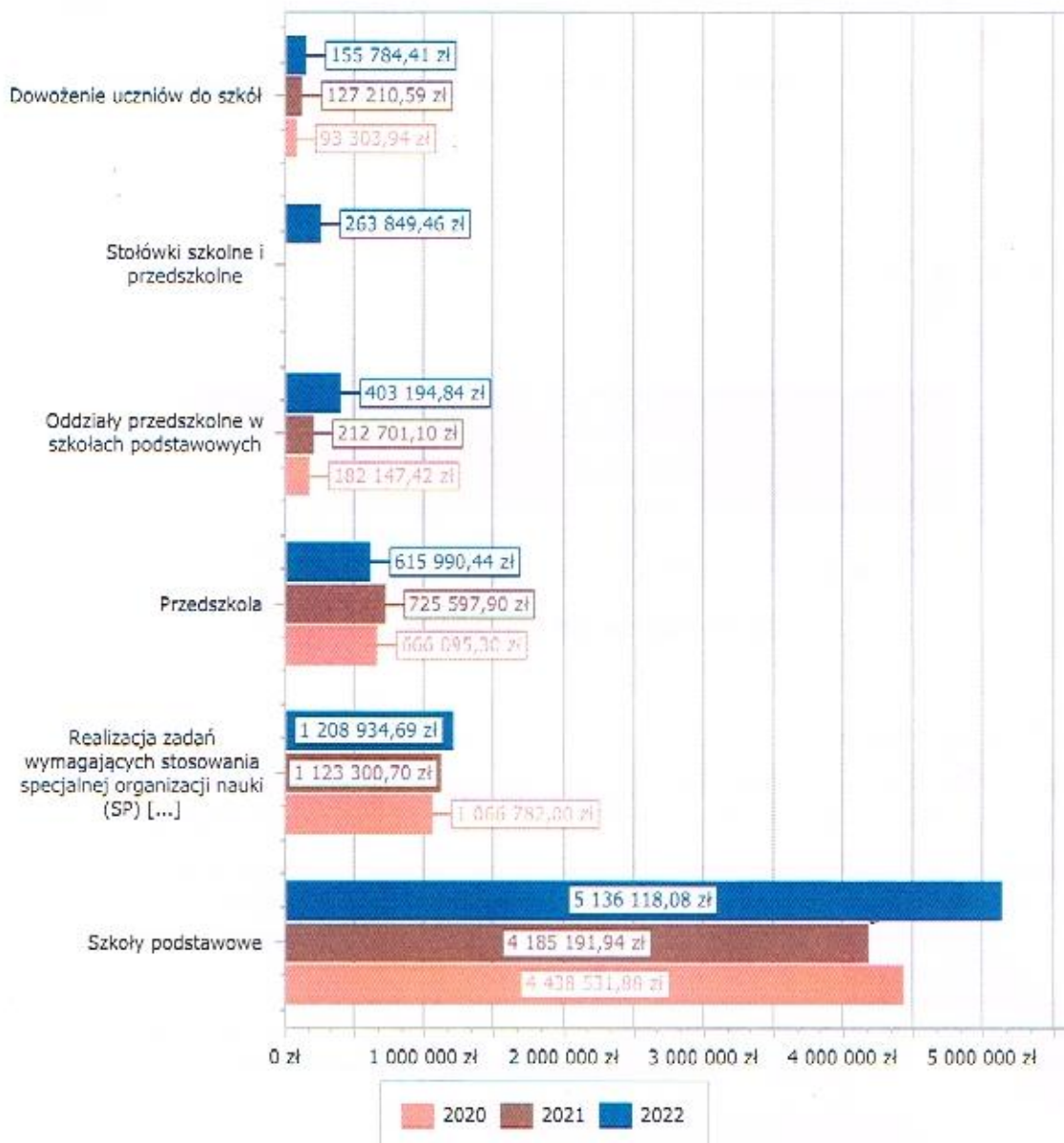
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 112 329,99 zł; w tym zakup węgla 64.138,07zł., szafki na ubrania dla dzieci 21.572,47zł., wyposażenie klas szkolnych Program Mam Szansę Odnieść Sukces 11.668,70zł., środki czystości 5.922,48zł., art. biurowe 5.707,27zł., kserokopiarka 3.321,00zł.,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 84 140,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 77 039,83 zł; wydatki na dodatek wiejski dla nauczycieli SP.
- zakup usług pozostałych w kwocie 27 849,49 zł; w tym odprowadzenie ścieków 1.406,28zł., badanie wody z filtrami 2.035,69zł., wymiana uszczelek i klamek w oknach 11.548,44zł., przegląd gaśnic, kontrola techniczna budynku 1.667,27zł., licencja dziennik elektryczny, utrzymanie strony internetowej 2.533,01zł., koszty sądowe 5.391,50zł., badania lekarskie 230,00zł., usługa transportowa przywóz węgla 1.968,00zł., kontrola kominów 1.069,30zł.,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 545,96 zł; dla pracowników SP.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 238,92 zł; wydatki dotyczą pracowników obsługi w Szkole Podstawowej.
- zakup energii w kwocie 9 086,77 zł; wydatek poniesiony w Szkole Podstawowej.
- różne opłaty i składki w kwocie 2 609,00 zł; w usługi wodne 255,00 zł. i ubezpieczenie 2 354,00 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 693,73 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 500,00 zł; badania lekarskie;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 380,00 zł. wywóz odpadów komunalnych
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 403 194,84 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 403 194,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 403 194,84 zł. dotacja dla Przedszkola w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 615 990,44 zł, co stanowi 98,67% planu rocznego wynoszącego 624 310,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 299 639,54 zł; wydatek dotyczy Przedszkola Nr 1 w Koszarawie. Liczba zatrudnionych 7 osób.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 87 512,24 zł; w tym pracownicy obsługi Przedszkola Nr 1 w Koszarawie zatrudnione są 2 osoby.
  - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń w kwocie 73 205,29 zł; wydatek dotyczy wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 29 341,38 zł; t tym opłaty za pobyt dzieci przedszkolnych w przedszkolach innych gmin;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 28 605,00 zł; wydatek dotyczy wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 497,83 zł; w tym zakup węgla dla Przedszkola Nr 1 20.852,00zł., art. biurowe 1.183,95zł., środki czystości 5.182,88zł., filtry do wody 279,00zł.,
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 26 137,80 zł; wydatek na dodatki wiejskie dla nauczycieli Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli Przedszkola NR 1 w Koszarawie w kwocie 22 765,39 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie w kwocie 10 463,53 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 632,67 zł; dla pracowników obsługi Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
  - zakup energii elektrycznej dla Przedszkola Nr 1 w kwocie 1 714,23 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 265,83 zł; w tym badanie wody 435,83zł., wymiana żarników i grzałki w zmywarce 830,00zł.,
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 832,71 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 552,00 zł; wywóz odpadów komunalnych
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł; w tym badania lekarskie pracowników;
  - różne opłaty i składki w kwocie 325,00 zł. w tym opłata za usługi wodne



- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 155 784,41 zł, co stanowi 98,04% planu rocznego wynoszącego 158 901,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dowóz dzieci do Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych do ośrodków w Żywcu, Pewli Wielkiej, Łodygowicach i dotyczy:
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 61 453,34 zł; w tym dwóch kierowców na umowę zlecenie w kwocie 54,600zł., naprawa pojazdów do przewozu dzieci- umowa zlecenie 6.853,34zł.,
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 303,56 zł; w tym paliwo Ford 15.040,35zł., oleje, płyny do spryskiwaczy, płyn hamulcowy, zapach, rękawice, płyn do chłodnic, żeton na myjnię 837,77zł., paliwo Autobus 21.498,26zł., oleje, płyny do spryskiwaczy, płyn hamulcowy, zapach, rękawice, płyn do chłodnic 700,39zł., naprawa i części do Autobusu 4.209,71zł., paliwo Gimbus 550,80zł., sprzęgło 466,28zł.,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 23 580,26 zł; w tym wynagrodzenie opiekuna dzieci niepełnosprawnych;
  - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń w kwocie 13 296,81 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 6 290,00 zł; w tym ubezpieczenie Ford 2834,00zł., Autobus 3456,00zł.,
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 159,04 zł; w tym badania techniczne, przegląd gaśnic, wymiana opon Autobus 457,76zł., przegląd samochodu, mycie, wymiana opon Ford 1.455,88zł., wymiana filtrów i oleju Ford 960,00zł., sprawdzenie tachografu Ford 437,40zł., badanie okresowe IVECO 200,00zł., przewóz dzieci do szkoły 648,00zł.,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracownika na dowozie dzieci niepełnosprawnych w kwocie 2 284,80 zł.
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 247,25 zł.- dla pracownika na dowozie dzieci niepełnosprawnych;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 150,00 zł; środki czystości i herbata według regulaminu.
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń w kwocie 19,35 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 1 390,00 zł, co stanowi 10,69% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 390,00 zł. szkolenie dotyczy nauczycieli Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 263 849,46 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 264 621,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na utrzymanie stołówki w Szkole Podstawowej oraz Przedszkolu w Koszarawie gdzie zatrudnionych jest 5 osób. Wydatki dotyczą:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 183 066,74 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń w kwocie 35 946,13 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 030,34 zł; umowa zlecenie intendenci w zastępstwie pracownika.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 600,17 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 660,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń w kwocie 2 586,08 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 960,00 zł. ekwiwalenty za pranie oraz środki czystości i herbaty według regulaminu.
- 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 73 855,26 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 73 860,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 73 855,26 zł. dotacja dla Przedszkola w Niepublicznej szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 208 934,69 zł, co stanowi 98,52% planu rocznego wynoszącego 1 227 147,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na potrzeby kształcenia w NSP w Koszarawie Bystrej oraz Szkole podstawowej w Koszarawie Cichej:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 178 129,43 zł; dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Królowej Świętej Jadwigi w Koszarawie Bystrej
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 14 423,53 zł; wynagrodzenia dotyczą wydatków dla dzieci z orzeczeniami w szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej.

- zakup usług pozostałych w kwocie 10 710,00 zł; usługi rehabilitacyjne zgodnie z zaleceniami poradni dla ucznia z orzeczeniem o niepełnosprawności.
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 867,32 zł; zakup pomocy dydaktycznych dla dzieci z orzeczeniami;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 466,51 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 337,90 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 55 111,18 zł, co stanowi 99,21% planu rocznego wynoszącego 55 548,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 44 858,94 zł; dotacja na zakup podręczników do NSP Kr. Św. Jadwigi w Koszarawie Bystrej;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 9 702,26 zł; zakup podręczników i ćwiczeń ew Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 549,98 zł. materiały biurowe do obsługi zadania.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 22 628,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 22 628,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 120,00 zł;
  - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 978,26 zł;
  - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 721,99 zł;
  - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 456,39 zł;
  - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 351,36 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



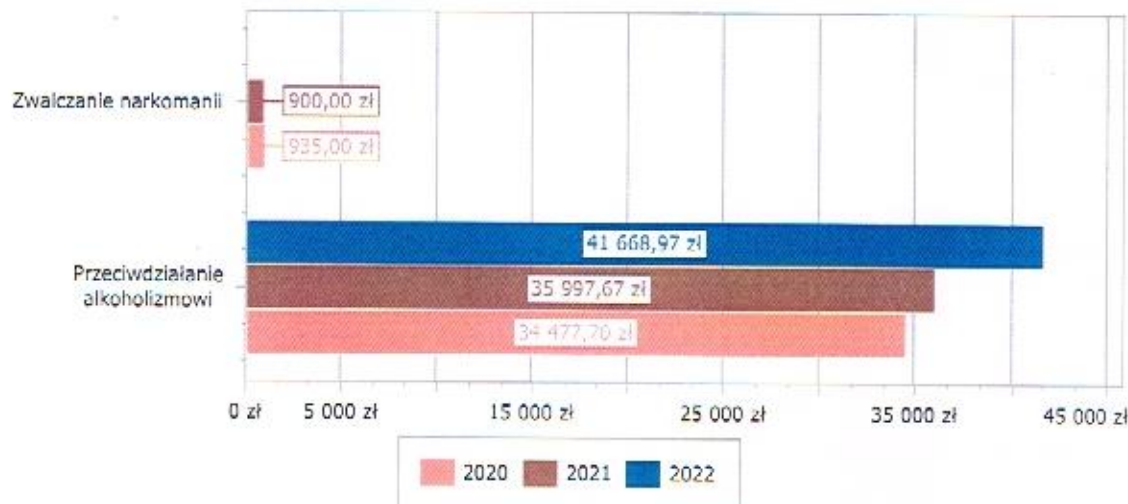
### 3.8.12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 55 152,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 41 668,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,55%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 880,52 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 41 668,97 zł, co stanowi 76,78% planu rocznego wynoszącego 54 271,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 17 984,00 zł; w tym rozszerzenie usługi terapeutycznej 1.000,00zł., wyjazd dla rodzin z problemami 3.344,00zł., usługa gastronomiczna 2.400,00zł., wynajem urządzeń Wesołego Miasteczka na piknik rodzinny związany z profilaktyką 11.070,00zł., koszt dostawy 170,00zł.,
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 859,89 zł; w tym zakup art. spożywczych Mikołajki i piknik 11.080,53zł., pojemnik na nakrętki 3.699,98zł., meble 2.419,64zł. do pracy komisji, zakup warników 659,74zł.,

- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 418,08 zł; w tym umowa psychologa 2.199,08zł., diety komisji 1.219,00zł.,
- o dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 2 407,00 zł. dotacja dla Miasta Bielsko – Biała na Izbę wytrzeźwień..

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



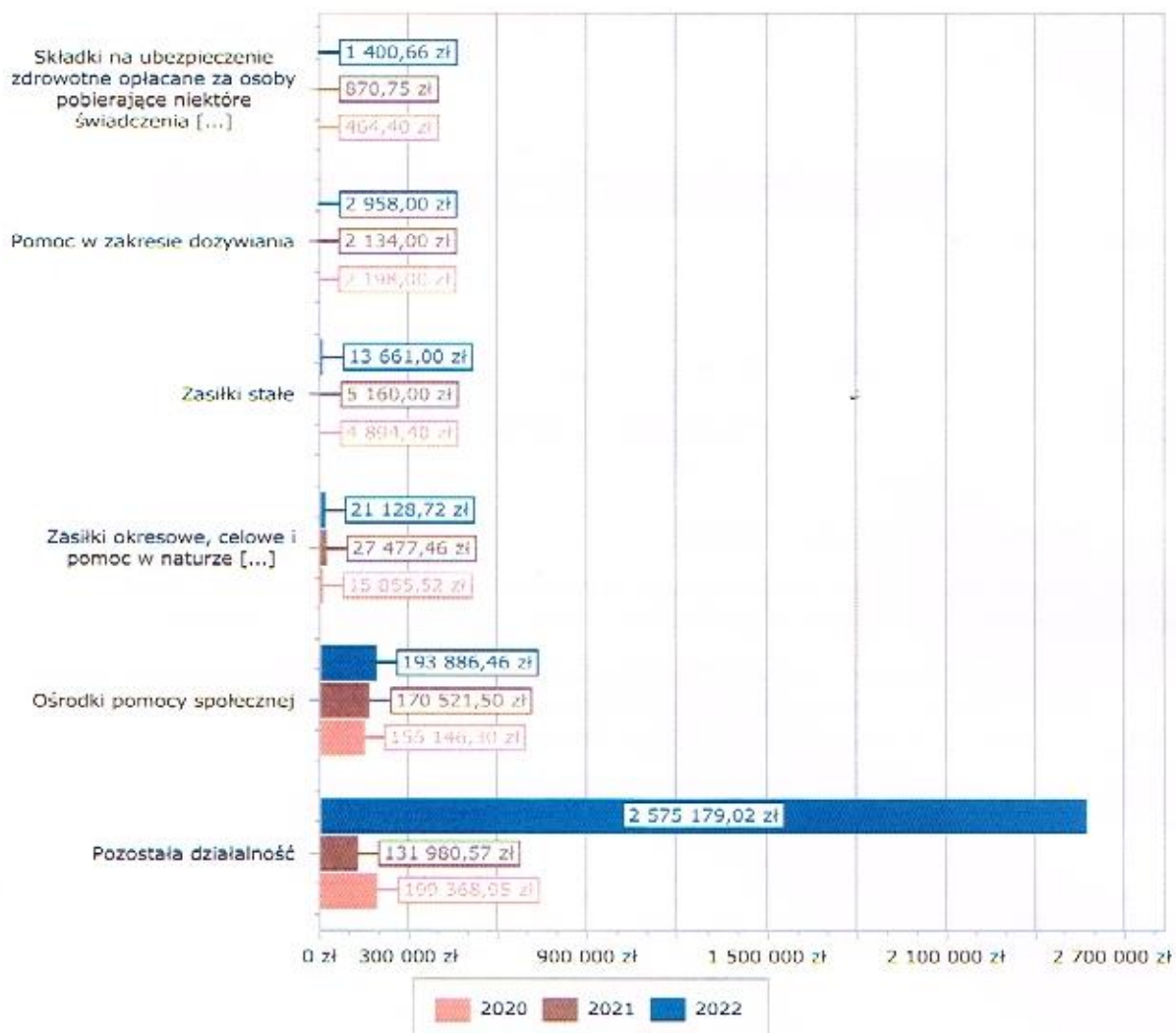
### 3.8.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 952 490,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 808 213,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,05%. Środki te przeznaczono następująco:

- 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 1 400,66 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 1 402,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 1 400,66 zł. dla 3 osób.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 21 128,72 zł, co stanowi 72,86% planu rocznego wynoszącego 29 001,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o świadczenia społeczne w kwocie 21 128,72 zł. dla 9 osób.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stale wydatkowano kwotę 13 661,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 13 661,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o świadczenia społeczne w kwocie 13 661,00 zł. dla 2 osób.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 193 886,46 zł, co stanowi 68,44% planu rocznego wynoszącego 283 281,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na działalność GOPS w Koszarawie:
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w GOPS w Koszarawie w kwocie 139 315,20 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń w kwocie 28 581,55 zł;
  - o dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników GOPS w Koszarawie w kwocie 10 586,96 zł;
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 6 977,00 zł; w tym usługa informatyczna 5.904,00zł., podpis elektroniczny 394,00zł., badanie lekarskie 80,00zł., licencja do zaświadczeń w programie czyste powietrze 599,00zł.,
  - o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 533,81 zł;
  - o podróże służbowe krajowe w kwocie 2 389,55 zł; ryczałty dla pracowników GOPS
  - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 990,00 zł; w tym ekwiwalent za odzież i pranie 690,00zł., zakup mydeł i herbat 300,00zł..

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 566,19 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 350,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 216,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń w kwocie 207,19 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 173,01 zł. w tym druki 105,00zł., kosz na śmieci 68,01zł.,
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 2 958,00 zł, co stanowi 90,07% planu rocznego wynoszącego 3 284,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 2 958,00 zł. dofinansowanie wyżywienia dla 6 uczniów.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 575 179,02 zł, co stanowi 71,10% planu rocznego wynoszącego 3 621 861,22 zł. Kwota 305 190,47 zł. wydatkowana została na realizację zadania z udziałem środków unijnych „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa” realizowanego przez GOPS w Koszarawie. Wydatki dotyczyły szkoleń dla bezrobotnych, wynagrodzeń dla kierownika projektu i obsługi oraz zasiłków celowych.
  - Zadanie wypłaty dodatków osłonowych wyniosły 222 848,55 zł. z czego zasiłki to kwota 218 478,97 zł., wynagrodzenia wraz ze składkami dla pracowników to kwota 2 641,39 zł., oraz pozostałe koszty administracyjne 1 728,19 zł.
  - Zadanie wypłaty dodatków węglowych wyniosło 2 047 140,00 zł. Dodatki wypłacono w kwocie 2007000,00 zł., koszty wynagrodzeń za obsługę 34 948,40 zł., pozostałe koszty administracyjne to kwota 5 191,60 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

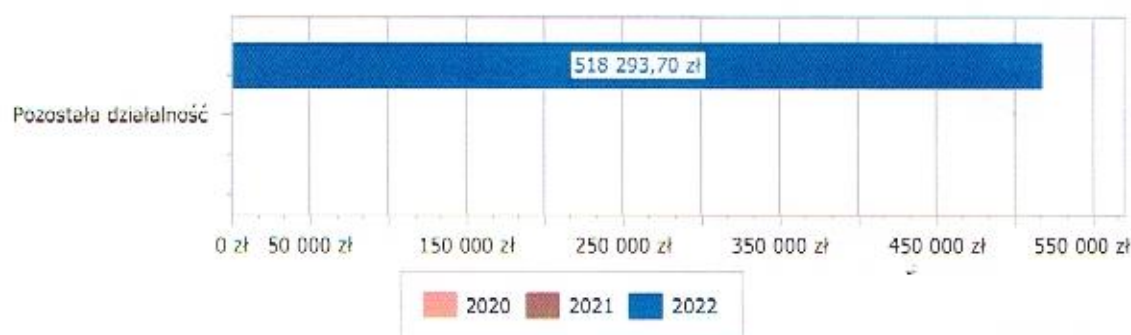


### 3.8.14. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 937 564,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 518 293,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 55,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 518 293,70 zł, co stanowi 55,28% planu rocznego wynoszącego 937 564,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na udzielenie pomocy osobom z Ukrainy kwota 170 916,00 zł. oraz zakup preferencyjnego węgla do sprzedaży dla mieszkańców wraz z dystrybucją 172 616,53 zł. oraz dodatki dla podmiotów wrażliwych i pozostałych gospodarstw domowych 174 761,17 zł.:
  - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 144 600,00 zł; wypłata świadczeń 40zł.
  - świadczenia społeczne w kwocie 134 500,00 zł; wypłata świadczeń 300zł. dla obywateli Ukrainy.
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 121 853,44 zł; w tym zakup węgla EKO- GROSZEK, KOSTKA
  - różne opłaty i składki w kwocie 36 834,48 zł; w tym dodatki węglowe -podmioty wrażliwe ZSP, Parafia, GOK
  - podatek od towarów i usług (VAT) do węgla. w kwocie 32 277,89 zł;
  - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 25 800,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 18 485,20 zł; w tym koszty dystrybucji węgla.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników obsługujących dopłaty do ogrzewania w kwocie 3 426,69 zł;
  - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 516,00 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

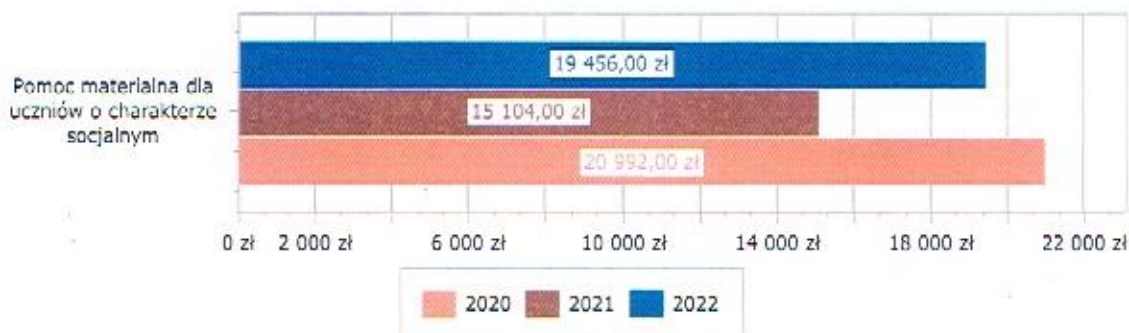


### 3.8.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 26 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 456,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 19 456,00 zł, co stanowi 74,83% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 19 456,00 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

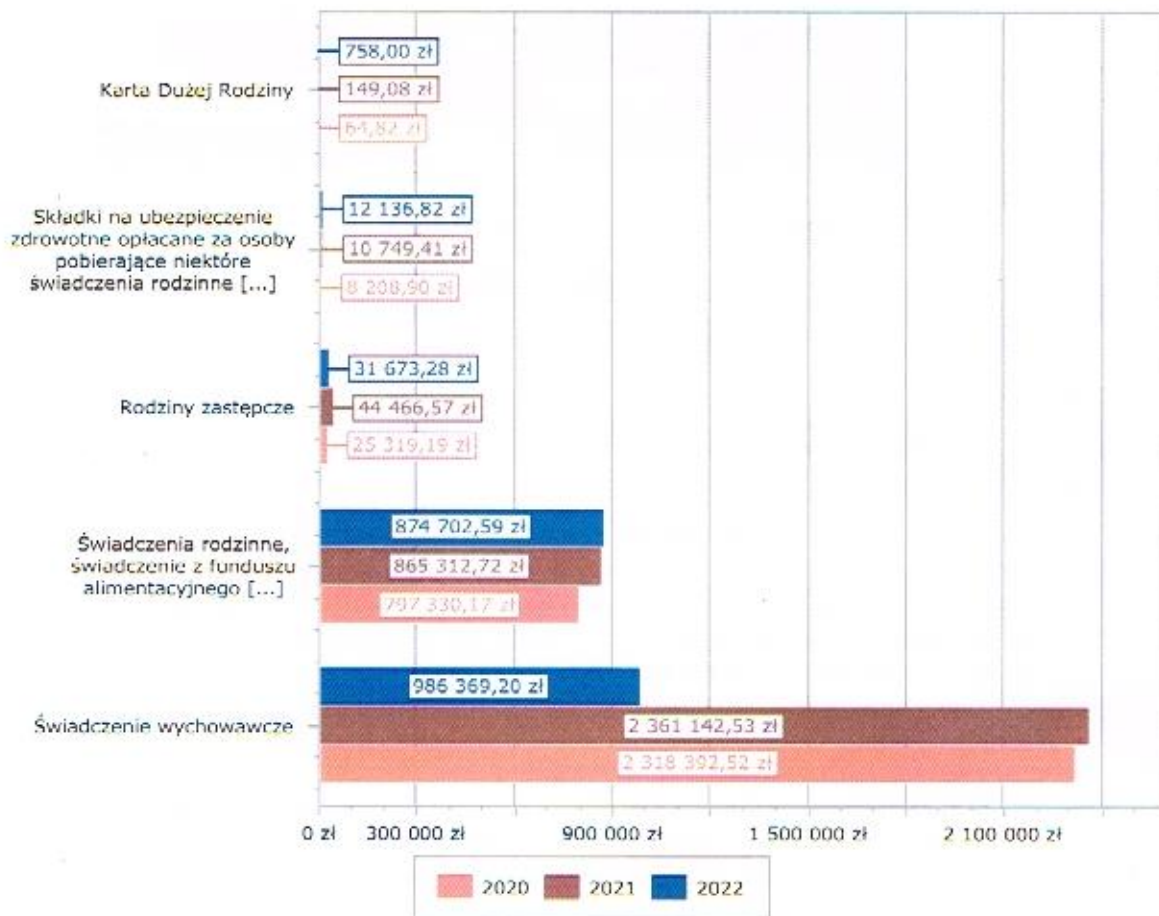


### 3.8.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 943 518,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 905 639,89 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,05%. Środki te przeznaczono następująco:

- 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 świadczenia 500+:
  - świadczenia społeczne w kwocie 969 842,80 zł; wypłata świadczeń 500+ do maja 2022 r.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników GOPS obsługujących świadczenia 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 rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 874 702,59 zł, co stanowi 97,27% planu rocznego wynoszącego 899 254,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zasiłki rodzinne i obsługę zasiłków przez pracowników GOPS Koszarawa:
  - świadczenia społeczne w kwocie 789 332,49 zł; w tym wypłata zasiłków rodzinnych
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 56 237,96 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 20 722,40 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 023,00 zł; opłata licencyjna programu NEMEZIS AMAZIS
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 355,89 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 145,85 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 452,20 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 202,80 zł; w tym druki.
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 150,00 zł; w tym mydła i herbaty dla pracownika.
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 80,00 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 758,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 758,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia na zadania obsługi KDR w kwocie 758,00 zł. w tym art. biurowe, koperty.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 31 673,28 zł, co stanowi 70,39% 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 31 673,28 zł. dofinansowanie do rodzin zastępczych dzieci z Gminy Koszarawa.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 12 136,82 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 137,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 12 136,82 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



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

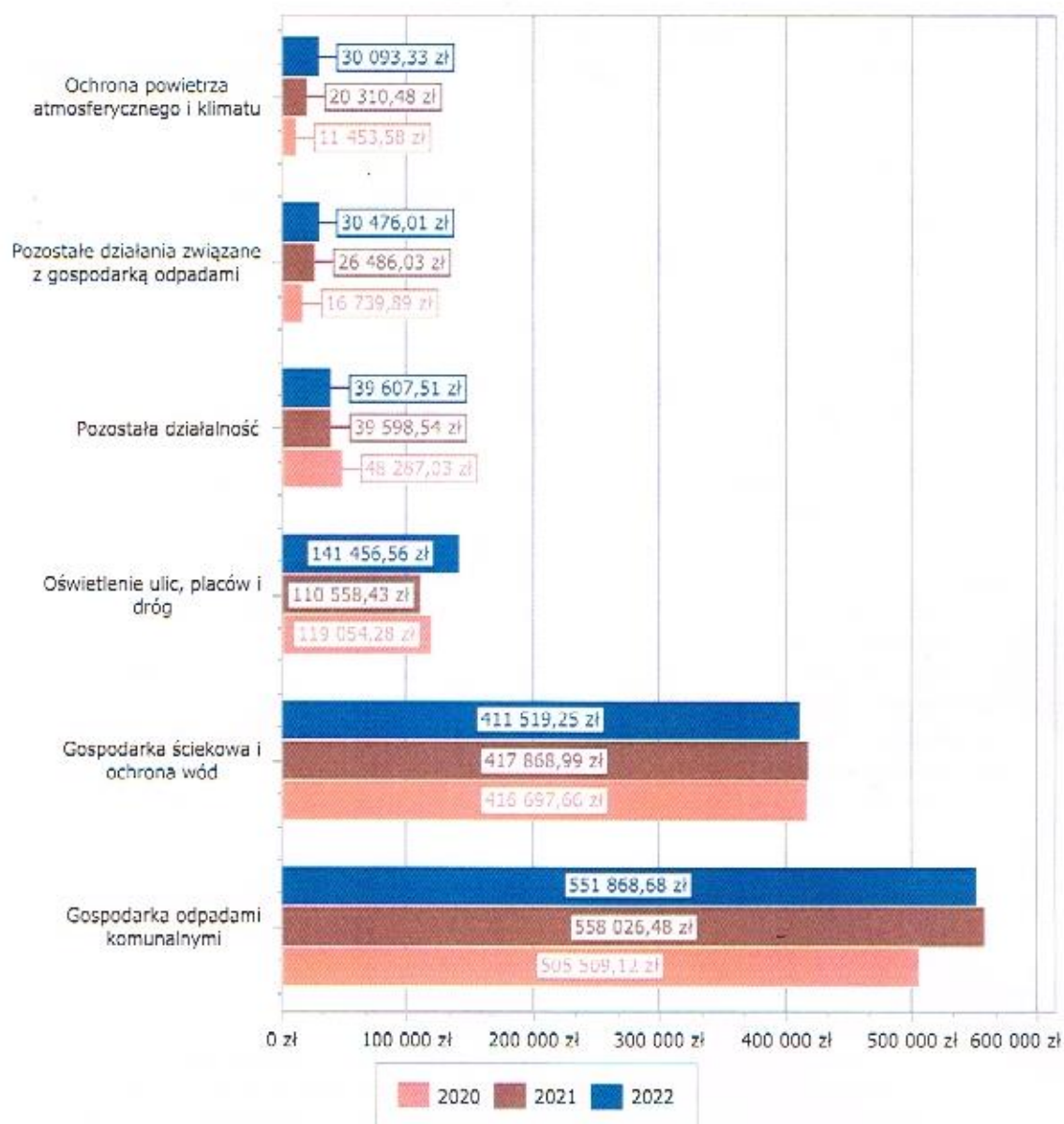
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 258 924,06 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 211 778,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 411 519,25 zł, co stanowi 98,08% 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 411 519,25 zł. – składka tytułem dopłaty zbiorowe odprowadzenie ścieków przez mieszkańców do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu zgodnie z porozumieniem.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 551 868,68 zł, co stanowi 96,21% planu rocznego wynoszącego 573 608,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 524 189,01 zł; w tym usługa „KOMBUD” odbiór i zagospodarowanie odpadami 505.522,72zł., naprawa Gazelli 5.904,46zł., wysyłki pocztowe 5.784,25zł., aktualizacja programu 4.822,10zł., pozostałe usługi wywozu nieczystości 2.155,48zł.,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników administracyjnych zajmujących się gospodarką śmieciową w Gminie w kwocie 20 650,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 800,24 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 598,60 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 037,22 zł; w tym paliwo do samochodu Gazela.
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 375,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 218,61 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. – usuwanie martwych zwierząt.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 30 093,33 zł, co stanowi 90,06% planu rocznego wynoszącego 33 416,32 zł. w tym na program „Czyste powietrze” przypada kwota 22 093,33 zł.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 9 635,46 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 186,13 zł; w tym art. biurowe 2.119,01zł., tonery 1.960,92zł., tablica informacyjna, broszur , narzuta na namiot, skaner 850,00zł., papier ksero 4.256,20zł. „Czyste powietrze”
  - wynagrodzenia bezosobowe umowa zlecenie w kwocie 8 000,00 zł; opinia biegłego dotycząca odpadu.
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 647,67 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 388,00 zł: wydruk broszur 1.260,00zł., opłata za ulotki 128,00zł., „Czyste powietrze”
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 236,07 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 4 637,49 zł, co stanowi 77,29% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 637,49 zł. co związane jest z gotowością przyjęcia zwierząt do schroniska zgodnie z umową
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 141 456,56 zł, co stanowi 96,37% planu rocznego wynoszącego 146 786,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 139 678,67 zł; energia w oświetleniu 74.766,67zł., oraz usługi o rozszerzonym standardzie 65.102,00zł.,
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 777,89 zł. w tym przyłączenie do sieci, udostępnienie słupów
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 643,63 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 643,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 643,63 zł. zakup rękawiczek na akcje sprzątania świata oraz roślin ozdobnych.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 30 476,01 zł, co stanowi 83,56% planu rocznego wynoszącego 36 472,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 30 476,01 zł. – zbieranie, transport i unieszkodliwienie azbestu dofinansowanie WFOŚiGW oraz NFOŚiGW
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 607,51 zł, co stanowi 96,77% 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 30 930,91 zł; - Związek Międzygminny 27.330,91zł., obsługa Klastra 3.600.00zł.
  - zakup usług pozostałych w kwocie 8 676,60 zł. – program Ochrony Środowiska 7.899,00zł., opłata za usuwanie martwych zwierząt 777zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021



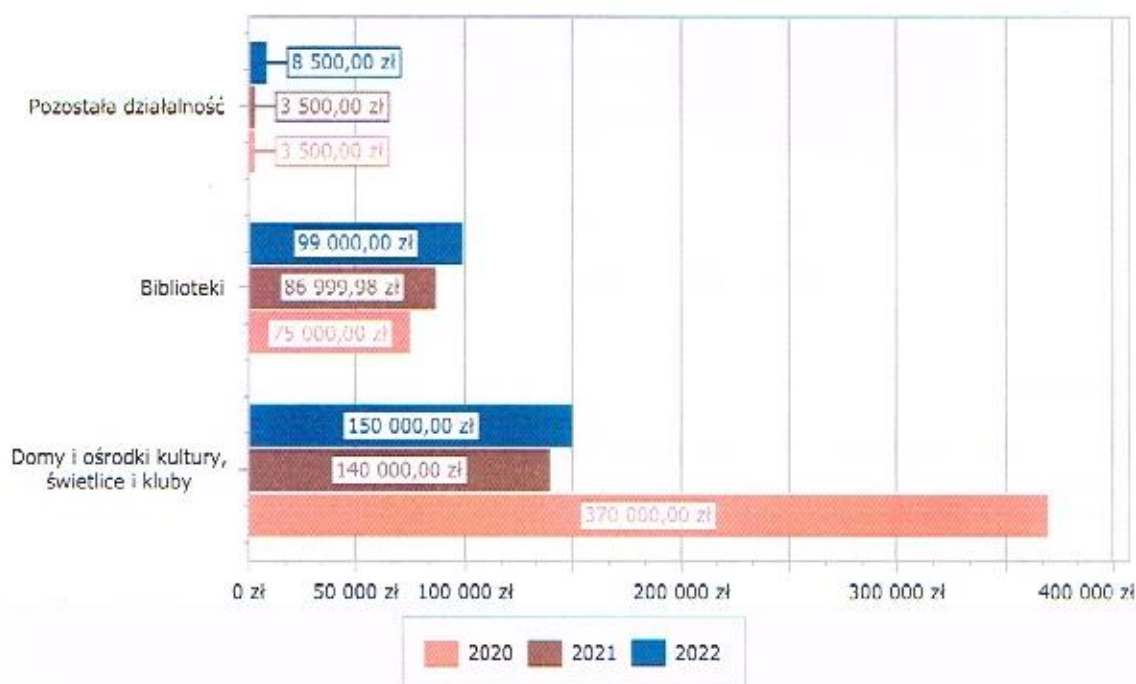
### 3.8.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 257 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 257 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 150 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 150 000,00 zł. dotacja dla GOK w Koszarawie;
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 99 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 99 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 99 000,00 zł. 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; zakup strojów regionalnych z 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. – regranting na rzecz Żywieckiej Fundacji Rozwoju.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021

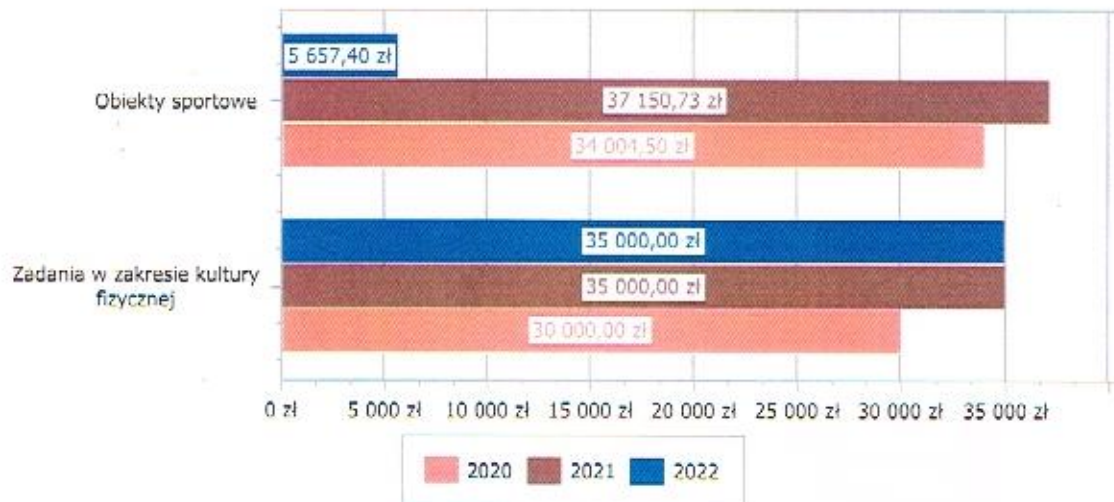


### 3.8.19. DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 44 139,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 657,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 5 657,40 zł, co stanowi 61,90% planu rocznego wynoszącego 9 139,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 900,06 zł; w tym zakup paliwa boisko, kosiarka 2.690,06zł., żyłka, głowica do kosiarki 210,00zł.
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 000,00 zł;
  - zakup energii w kwocie 757,34 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. w tym LKS Babia Góra 32.000,00zł., United 2.000,00zł., Orienteering 1.000,00zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021



### 3.9. WYDATKI MAJĄTKOWE

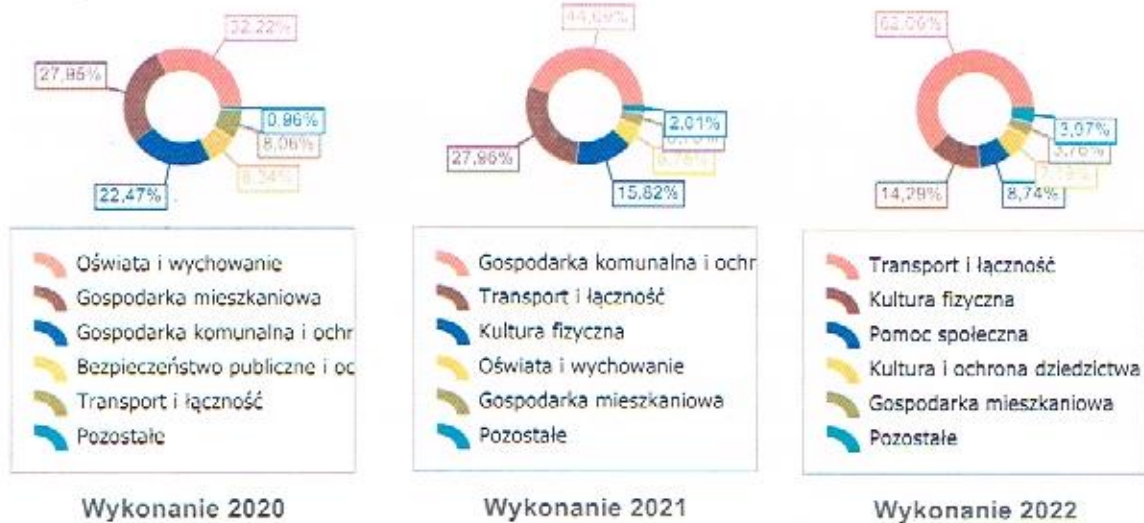
Wydatki majątkowe Gminy Koszarawa w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 2 861 770,81 zł, tj. w 98,55% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 2 903 780,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10. Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział | Wyszczególnienie   | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 31.12.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|
| 600   | Transport i łączność   | 2 100 000,00                | 1 776 979,32                 | 1 775 923,53     | 99,94%                             | 62,06%       |
|       | Zakup pojazdu Mercedes Benz do zimowego utrzymania dróg 397 290,00 zł., przebudowa dróg wewnętrznych 1 378 633,53 zł.  |                             |                              |                  |                                    |              |
| 926   | Kultura fizyczna   | 0,00                        | 410 861,00                   | 408 860,89       | 99,51%                             | 14,29%       |
|       | Wniosek i dok na siłownię zewnętrzną 14 145,00 zł., rowerowy plac zabaw 394 715,89 zł.   |                             |                              |                  |                                    |              |
| 852   | Pomoc społeczna  | 0,00                        | 250 000,00                   | 250 000,00       | 100,00%                            | 8,74%        |
|       | Budowa Klubu Seniora w Koszarawie  |                             |                              |                  |                                    |              |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 421 000,00                  | 206 225,41                   | 205 715,41       | 99,75%                             | 7,19%        |
|       | Zakup zestawu festynowego w ramach Inicjatywy sołectkiej 159 000,01 zł., budowa pomnika ofiar II wojny światowej z Koszarawy 28 290,00 zł., projekt na przebudowę GOK wraz z budową parkingu 18 425,40 zł. |                             |                              |                  |                                    |              |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 0,00                        | 144 078,27                   | 107 720,45       | 74,77%                             | 3,76%        |
|       | Dokumentacja techniczna na dobudowę dźwigu Koszarawa 142 14 145,00 zł., zakup gruntu pod drogę wewnętrzną 8 000,00 zł., udział Gminy w zagospodarowaniu wokół OZ i Koszarawa 142 85 575,45 zł.             |                             |                              |                  |                                    |              |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 0,00                        | 51 800,00                    | 51 780,00        | 99,96%                             | 1,81%        |
|       | Zakup pieca c.o. dla ZSP w Koszarawie  |                             |                              |                  |                                    |              |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 0,00                        | 25 000,00                    | 25 000,00        | 100,00%                            | 0,87%        |
|       | Dotacja dla OSP Koszarawa na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych   |                             |                              |                  |                                    |              |
| 851   | Ochrona zdrowia  | 0,00                        | 20 000,00                    | 20 000,00        | 100,00%                            | 0,70%        |
|       | Dotacja celowa dla szpitala w Żywcu na stanowisko dializ 20 000,00 zł.   |                             |                              |                  |                                    |              |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 12 000,00                   | 18 836,00                    | 16 770,53        | 89,03%                             | 0,59%        |
|       | Składka na wydatek inwestycyjna do ZMdsE w Żywcu Słoneczna Żywiecczyzna 6 438,53 zł oświetlenie uliczne z Funduszu sołectkiego 10 332,00 zł.   |                             |                              |                  |                                    |              |
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo  | 1 635 407,00                | 0,00                         | 0,00             | -                                  | 0,00%        |
|       | Planowana inwestycja zaopatrzenia w wodę Gminy Koszarawa   |                             |                              |                  |                                    |              |

| Dział | Wyszczególnienie   | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 31.12.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł)    | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %)   |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
|       | Planowana inwestycja zaopatrzenia w wodę Gminy Koszarawa |                             |                              |                     |                                    |                |
|       | <b>Razem wydatki majątkowe</b>                           | <b>4 168 407,00</b>         | <b>2 903 780,00</b>          | <b>2 861 770,81</b> | <b>98,55%</b>                      | <b>100,00%</b> |

Wykres 40: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Koszarawa w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



### 3.10. PRZYCHODY

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 685 296,35 zł, (co stanowi 382,88% 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.

### 3.11. ROZCHODY

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 056 407,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 100 000,00 zł;

Inne cele – 1 956 407,00 przelew na rachunki lokat – w tym: środki na wodociągi 1 635 407,00, zł., 321 000,00 RFIL

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej Gminy. Wskazana w sprawozdaniu Rb 28S za 2022 rok kwota zobowiązań z zachowanym terminem płatności, w wysokości 393 003,12 dotyczy zobowiązań z tytułu naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych dla pracowników wraz z pochodnymi oraz dodatków uzupełniających dla nauczycieli 330 608,26 zł., diety dla radnych za XII.2022 kwota 6 300,00 zł., naprawa Iveco OSP Mechanika Janoszek 3 000,00 zł., Mrowiec odśnieżanie dróg wewnętrznych 5 604,48 zł. Tauron 6 062,16 zł., ścieki MPWiK 160,10 zł., druki WIG Drukarnia 147,01 zł., Futrzany Los - schronisko 830,00 zł., serwis dźwigu 332,10 zł., paliwo Krak Oiltrans 14 003,74 zł. decyzja- koszty 12,05 zł., ubezpieczenia Compensa 15 849,16 zł., odśnieżanie dróg powiatowych Trans-Pol 8 583,00 zł. FINN obsługa 1 511,06 zł.

Należności wymagalne dotyczą Szpitala kwota 4 350,72 z tytułu czynszu oraz EASY WAY 13,80 zł.

### 3.12. REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2021 ROKU

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 2022 roku realizacja zadań przedstawiona została w poniższej tabeli.

Tabela 11: Plan i wykonanie wydatków z Funduszu sołeckiego w 2022 roku

| Dział | Rozdział | Wydatek  | Nazwa przedsięwzięcia/rodzaj wydatku   | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
|-------|----------|--|--|--------------------|-------------------------|
| 700   | 70005    | Wydatki bieżące w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | Remont nieczynnej oczyszczalni ścieków - dostosowanie na garaże dla pojazdów komunalnych | 29 084,00          | 25 672,78               |
| 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          | 10 332,00               |
| 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                |
|       |          |  |  | <b>63.084,00</b>   | <b>58 004,78</b>        |

### 3.13. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZŁECONE

Tabela 12: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział | Rozdział | Treść / dochód  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 010   |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | 6 007,49           | 6 007,49                | 100,00%             |
|       | 01095    | <b>Pozostała działalność</b>  | 6 007,49           | 6 007,49                | 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 | 6 007,49           | 6 007,49                | 100,00%             |
| 750   |          | <b>Administracja publiczna</b>  | 47 311,82          | 45 049,13               | 95,22%              |
|       | 75011    | <b>Urzędy wojewódzkie</b>   | 47 311,82          | 45 049,13               | 95,22%              |

| Dział | Rozdział | Treść / dochód  | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|---------------------|-------------------------|---------------------|
|       | 75101    | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 2 000,00            | 2 000,00                | 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   | 2 000,00            | 2 000,00                | 100,00%             |
| 752   |          | <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%               |
|       |          | 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%               |
| 801   |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>55 548,44</b>    | <b>55 111,18</b>        | <b>99,21%</b>       |
|       | 80153    | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  | 55 548,44           | 55 111,18               | 99,21%              |
|       |          | 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   | 55 548,44           | 55 111,18               | 99,21%              |
| 852   |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>249 555,75</b>   | <b>222 848,55</b>       | <b>89,30%</b>       |
|       | 85295    | Pozostała działalność   | 249 555,75          | 222 848,55              | 89,30%              |
|       |          | 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          | 222 848,55              | 89,30%              |
| 855   |          | <b>Rodzina</b>  | <b>1 863 527,00</b> | <b>1 851 467,08</b>     | <b>99,35%</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   | 877 588,00          | 865 528,26              | 98,63%              |
|       |          | 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   | 877 588,00          | 865 528,26              | 98,63%              |
|       | 85503    | Karta Dużej Rodziny   | 758,00              | 758,00                  | 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   | 758,00              | 758,00                  | 100,00%             |
|       | 85513    | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 12 137,00           | 12 136,82               | 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   | 12 137,00           | 12 136,82               | 100,00%             |
|       |          | <b>Razem</b>  | <b>2 224 350,50</b> | <b>2 182 483,43</b>     | <b>98,12%</b>       |

### 3.14. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 13: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Dział/Rozdział       | Rozdział  | Plan na 31.12.2022  | Wykonanie na 31.12.2022 | z tego:             |   |   |                                      |                            |                  |           |
|----------------------|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---|---|--------------------------------------|----------------------------|------------------|-----------|
|                      |   |                     |                         | Wydatki bieżące     | w tym:                                    |   |                                      | Dotacje na zadania bieżące |                  |           |
|                      |   |                     |                         |                     | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | Świadczenia rzeczowe osób fizycznych |                            |                  |           |
| 1                    | 2   | 3                   | 4                       | 5                   | 6   | 7   | 8                                    | 9                          | 10               | 11        |
| 010                  | Rolnictwo i łowiectwo   | 6 007,49            | 6 007,49                | 6 007,49            | -   | 6 007,49  |                                      |                            |                  |           |
| 01095                | Pozostała działalność   | 6 007,49            | 6 007,49                | 6 007,49            | -   | 6 007,49  |                                      |                            |                  |           |
| 750                  | Administracja publiczna   | 47 311,82           | 45 049,13               | 45 049,13           | 41 994,13                                 | 3 055,00  |                                      |                            |                  |           |
| 75011                | Urzędy Wojewódzkie  | 47 311,82           | 45 049,13               | 45 049,13           | 41 994,13                                 | 3 055,00  |                                      |                            |                  |           |
| 751                  | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa  | 2 000,00            | 2 000,00                | 2 000,00            | 936,80                                    | 1 063,20  |                                      |                            |                  |           |
| 75101                | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 2 000,00            | 2 000,00                | 2 000,00            | 936,80                                    | 1 063,20  |                                      |                            |                  |           |
| 752                  | Obrona narodowa   | 400,00              | 0,00                    | 0,00                |   | 0,00  |                                      |                            |                  |           |
| 75212                | Pozostałe wydatki obronne   | 400,00              | 0,00                    | 0,00                |   | 0,00  |                                      |                            |                  |           |
| 801                  | Oświata i wychowanie  | 55 548,44           | 55 111,18               | 55 111,18           | 0,00                                      | 10 252,24                                       | 0,00                                 |                            | 44 858,94        |           |
| 80153                | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych                          | 55 548,44           | 55 111,18               | 55 111,18           | 0,00                                      | 10 252,24                                       |                                      |                            |                  | 44 858,94 |
| 852                  | Pomoc społeczna   | 249 555,75          | 222 848,55              | 222 848,55          | 2 641,39                                  | 1 728,19  | 218 478,97                           |                            |                  |           |
| 85295                | Pozostała działalność   | 249 555,75          | 222 848,55              | 222 848,55          | 2 641,39                                  | 1 728,19  | 218 478,97                           |                            |                  |           |
| 855                  | Rodzina   | 1 863 527,00        | 1 851 567,08            | 1 851 467,08        | 75 324,09                                 | 3 997,88  | 1 759 250,29                         |                            |                  |           |
| 85501                | Świadczenia wychowawcze   | 973 044,00          | 973 044,00              | 973 044,00          | 3 201,20                                  | 0,00  | 969 842,80                           |                            |                  |           |
| 85502                | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego     | 877 588,00          | 865 528,26              | 865 528,26          | 72 122,89                                 | 3 997,88  | 789 407,49                           |                            |                  |           |
| 85503                | Karta Dużej Rodziny   | 758,00              | 758,00                  | 758,00              | 0,00                                      | 758,00  | 0,00                                 |                            |                  |           |
| 85513                | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 12 137,00           | 12 136,82               | 12 136,82           | 0,00                                      | 12 136,82                                       |                                      |                            |                  |           |
| <b>Ogółem działy</b> |   | <b>2 224 350,50</b> | <b>2 182 483,43</b>     | <b>2 182 483,43</b> | <b>120 896,41</b>                         | <b>38 998,82</b>                                | <b>1 977 729,26</b>                  |                            | <b>44 858,94</b> |           |



### 3.15. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Dochody i wydatki realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczą zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy Koszarawa i wsi Przyborów. Wydatki dotyczą zarówno usług odśnieżania jak i zakupu niezbędnych materiałów do realizacji zadania.

Tabela 14: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie   | Plan na 1.01.2022 | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|--|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 600   |          | <b>Transport i łączność</b>  | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | 168 112,51              | 65,63               |
|       | 60014    | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>   | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | 168 112,51              | 65,63               |
|       |          | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 256 142,84        | 256 142,84         | 168 112,51              | 65,63               |
|       |          | <b>Razem</b>   | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | <b>168 112,51</b>       | <b>65,63</b>        |

Tabela 15: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie  | Plan na 1.01.2022 | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 600   |          | <b>Transport i łączność</b>   | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | 168 112,51              | 65,63               |
|       | 60014    | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>  | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | 168 112,51              | 65,63               |
|       |          | wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań | 243 945,56        | 242 271,86         | 154 241,54              | 63,40               |
|       |          | wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 12 197,28         | 13 870,98          | 13 870,97               | 100,00              |
|       |          | <b>Razem</b>  | <b>256 142,84</b> | <b>256 142,84</b>  | <b>168 112,51</b>       | <b>65,63</b>        |

### 3.16. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE KOSZARAWA ZA 2022

ROK

Tabela 16: Wykonanie planu dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami za 2022 rok

| l.p. | Treść:   | Klasyfikacja |              | Dochody za 2022 rok |                   | Wydatki za 2022 rok |                   |
|------|--|--------------|--------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|      |  |              |              | Plan                | Wykonanie         | Plan                | Wykonanie         |
|      |  | Dział        | Rozdział     |                     |                   |                     |                   |
| 1.   | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> | <b>900</b>   |              | 573 608,00          | <b>570.703,21</b> | 573 608,00          | <b>551.868,68</b> |
|      | <b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>           |              | <b>90002</b> | 573.608,00          | <b>570.703,21</b> | 573 608,00          | <b>551.868,68</b> |
|      | <b>1./ dochody bieżące w tym:</b>                |              |              | 573.608,00          | <b>570.703,21</b> |                     |                   |

|  |  |  |                        |                        |            |                   |
|--|--|--|------------------------|------------------------|------------|-------------------|
| - opłaty za wywóz nieczystości<br>-odsetki i opłaty      |  |  | 570 608,00<br>3.000,00 | 568.124,92<br>2.578,29 |            |                   |
| <b>2./wydatki bieżące: w tym:</b>                        |  |  |                        |                        | 573.608,00 | <b>551.868,68</b> |
| a). wydatki bieżące jednostek<br>budżetowych w tym :     |  |  |                        |                        | 573.608,00 | 551.868,68        |
| -wynagrodzenia i składki od nich<br>naliczone            |  |  |                        |                        | 26.781,00  | 26 267,45         |
| - wydatki związane z realizacją ich<br>statutowych zadań |  |  |                        |                        | 546 827,00 | 525 601,23        |

Tabela 17: Charakterystyka kosztów z tytułu gospodarowania odpadami za 2022 rok

|    | <b>Wydatki wyszczególnienie</b>   | <b>kwota</b>      |
|----|---|-------------------|
| 1. | Odbieranie i transport odpadów komunalnych (w tym opony 13084,74 zł.)                   | 508.053,20        |
| 2. | Koszty pracownicze wraz ze składkami i ZFSS obsługujących gospodarkę odpadami.          | 26.267,45         |
| 3. | Pozostałe koszty administracyjne – ( aktualizacja programu 4 822,10 , znaczki 5784,25 ) | 10.606,35         |
| 4. | Koszty utrzymania pojazdu do realizacji bieżących zadań utrzymania czystości            | 6.941,68          |
|    | <b>Łącznie wydatki</b>  | <b>551.868,68</b> |

Nadwyżka dochodów nad wydatkami z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi wynosi **18.834,53** zł.

### 3.17. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z WIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ KOSZARAWA ZA 2022 ROK

Kwota z niewykorzystania środków w roku 2021 wynosiła na początek roku 91,05 zł.

Tabela 18: Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za 2022 rok

| Dział      | Rozdział | Treść   | Dochody bieżące plan na 31.12.2022 | Dochody wykonane na 31.12.2022 | Wydatki bieżące plan na 31.12.2022 | Wydatki wykonane na 31.12.2022 |
|------------|----------|---|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| <b>900</b> |          | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>552,58</b>                      | <b>552,58</b>                  | <b>643,63</b>                      | <b>643,63</b>                  |
|            | 90019    | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 552,58                             | 552,58                         |                                    |                                |
|            |          | Wpływy z różnych opłat  | 552,58                             | 552,58                         |                                    |                                |
|            | 90019    | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska |                                    |                                | 643,63                             | 643,63                         |
|            |          | w tym:  |                                    |                                |                                    |                                |
|            |          | 1) wydatki bieżące w tym:   |                                    |                                | 643,63                             | 643,63                         |
|            |          | a) wydatki jednostek budżetowych w tym:   |                                    |                                | 643,63                             | 643,63                         |
|            |          | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań   |                                    |                                | 643,63                             | 643,63                         |

**3.18. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKÓW OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I RÓZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W GMINIE KOSZARAWA ZA 2022 ROK**

Tabela 19: Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów pozostałych za 2022 rok

Stan środków na początek roku wynosił 2315,04 zł.

| Dział | Rozdział | Tytuł  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
|-------|----------|--|--------------------|-------------------------|
| 756   |          | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 52 837,34          | 49 770,44               |
|       | 75618    | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w tym:                                   | 52 837,34          | 49 770,44               |
|       |          | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 36 175,00          | 33 108,10               |
|       |          | Wpływy z części opłat y za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym  | 16 662,34          | 16 662,34               |

Tabela 20: Plan i wykonanie wydatków na realizację zadań przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w Gminie Koszarawa za 2022 rok

| dział      | rozdział | nazwa                          | Plan wydatków ogółem (zł) na 31.12.2022 | wykonanie | z tego:                       |   |   |                            |
|------------|----------|--------------------------------|---|-----------|-------------------------------|---|---|----------------------------|
|            |          |                                |   |           | wydatki jednostek budżetowych | z tego:                                   |   | dotacje na zadania bieżące |
|            |          |                                |   |           |                               | 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>          | 55 152,38                               | 41 668,97 | 39 261,97                     | 3 418,08                                  | 35 843,89   | 2 407,00                   |
| <b>851</b> |          | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>         | 55 152,38                               | 41 668,97 | 39 261,97                     | 3 418,08                                  | 35 843,89   | 2 407,00                   |
|            | 85153    | Zwalczanie narkomanii          | 880,52                                  | 0,00      | 0,00                          | -   | 0,00  | -                          |
|            | 85154    | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 54 271,86                               | 41 668,97 | 39 261,97                     | 3 418,08                                  | 35 843,89   | 2 407,00                   |

Środki pozostałe do wykorzystania w roku 2023 wynoszą 10 416,51 zł.

3.19. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY KOSZARAWA DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK NIE NALEŻĄCYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2022 ROK

Tabela 21: Plan i wykonanie dotacji udzielonych z Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Lp                                     | Dział | Rozdział | Treść  | Nazwa zadania, cel dotacji   | Plan/wykonanie     |                      |                     |                         |
|--|-------|----------|--|--|--------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
|  |       |          |  |  | Dotacje podmiotowe |                      | Dotacje celowe      |                         |
| Jednostki sektora finansów publicznych |       |          |  |  | Plan na 31.12      | Wykonanie 31.12.2022 | Plan na 31.12. 2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
| 1.                                     | 750   |          | <b>Administracja publiczna</b>                   |  |                    |                      | 5200,00             | 4 600,00                |
|  |       | 75095    | Pozostała działalność                            |  |                    |                      | 5200,00             | 4 600,00                |
|  |       |          | dotacja na zadania bieżące                       | Dotacja dla Miasta Bielsko Biała jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego               |                    |                      | 5200,00             | 4 600,00                |
| 2.                                     | 851   |          | <b>Ochrona zdrowia</b>                           |  |                    |                      | 2407,00             | 2 407,00                |
|  |       | 85154    | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                   |  |                    |                      | 2407,00             | 2 407,00                |
|  |       |          | dotacja na zadania bieżące                       | Dotacja dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności Izby Wyrzeźwien                          |                    |                      | 2407,00             | 2 407,00                |
| 3.                                     | 900   |          | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |  |                    |                      | 457 432,91          | 448 888,69              |
|  |       | 90001    | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                |  |                    |                      | 419568,00           | 411 519,25              |
|  |       |          | dotacja na zadania bieżące                       | Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem   |                    |                      | 419568,00           | 411 519,25              |
|  |       | 90005    | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu      |  |                    |                      | 6 836,00            | 6 438,53                |
|  |       |          | Dotacja celowa na inwestycje                     | Dotacja inwestycyjna dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na projekt „Słoneczna Żywiecczyzna” |                    |                      | 6 836,00            | 6 438,53                |
|  |       | 90095    | Pozostała działalność                            |  |                    |                      | 31 028,91           | 30 930,91               |
|  |       |          | dotacja na zadania bieżące                       | Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu                                |                    |                      | 31 028,91           | 30 930,91               |
| 4.                                     | 921   |          | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  |  | 249 000,00         | 249 000,00           |                     |                         |
|  |       | 92109    | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby        |  | 150 000,00         | 150 000,00           |                     |                         |

|   |            |  |   |                     |                     |                   |                   |
|---|------------|--|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|   |            | dotacja na zadania bieżące   | Dotacja dla samorządowej instytucji kultury   | 150 000,00          | 150 000,00          |                   |                   |
|   | 92116      | Biblioteki   |   | 99 000,00           | 99 000,00           |                   |                   |
|   |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla samorządowej instytucji kultury   | 99 000,00           | 99 000,00           |                   |                   |
| <b>Razem Jednostki sektora finansów publicznych</b> |            |  |   | <b>249 000,00</b>   | <b>249 000,00</b>   | <b>465 039,91</b> | <b>455 895,69</b> |
| <b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b> |            |  |   |                     |                     |                   |                   |
| <b>1.</b>   | <b>754</b> | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  |   |                     |                     | <b>25 000,00</b>  | <b>25 000,00</b>  |
|   | 75412      | Ochotnicze straże pożarne  |   |                     |                     | 25 000,00         | 25 000,00         |
|   |            | Dotacja celowa na inwestycje   | Dotacja celowa dla OSP Koszarawa na dofinansowanie zakupu quada   |                     |                     | 20 000,00         | 20 000,00         |
|   |            | Dotacja celowa na inwestycje   | Dotacja celowa na dofinansowanie bramy wjazdowej  |                     |                     | 5 000,00          | 5 000,00          |
| <b>2.</b>   | <b>801</b> | <b>Oświata i wychowanie</b>  |   | <b>4 784 390,46</b> | <b>4 778 634,88</b> | <b>45 250 92</b>  | <b>44 858,94</b>  |
|   | 80101      | Szkoły podstawowe  |   | 3 129 206,00        | 3123455,35          |                   |                   |
|   |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie działalności Niepublicznej jednostki systemu oświaty | 3 129 206,00        | 3123455,35          |                   |                   |
|   | 80103      | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych  |   | 403 194,84          | 403 194,84          |                   |                   |
|   |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej  | 403 194,84          | 403 194,84          |                   |                   |
|   | 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 |   | 73 860,00           | 73 855,26           |                   |                   |
|   |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania                        | 73 860,00           | 73 855,26           |                   |                   |

|           |            |  |  |              |              |                  |                  |
|-----------|------------|--|--|--------------|--------------|------------------|------------------|
|           |            |  | specjalnej organizacji w Oddziale Przedszkolnym  |              |              |                  |                  |
|           | 80150      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych |  | 1 178 129,62 | 1 178 129,43 |                  |                  |
|           |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Szkole Podstawowej | 1 178 129,62 | 1 178 129,43 |                  |                  |
|           | 80153      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych             |  |              |              | 45 250,92        | 44 858,94        |
|           |            | dotacje na zadania bieżące   | Dotacja dla NSP na zadania zleczone-zakup podręczników   |              |              | 45 250,92        | 44 858,94        |
| <b>3.</b> | <b>851</b> | <b>Ochrona zdrowia</b>   |  |              |              | <b>20 000,00</b> | <b>20 000,00</b> |
|           | 85195      | Pozostała działalność  |  |              |              | 20 000,00        | 20 000,00        |
|           |            | Dotacja celowa na inwestycje   | Dotacja celowa dla Szpitala w Żywcu InterHealth Canada na wyposażenie Stacji Dializ zgodnie z planowaną umową                    |              |              | 20 000,00        | 20 000,00        |
| <b>4.</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>5.</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   |              |              | 35 000,00        | 35 000,00        |

|  |   |                    |                     |   |                   |                   |
|--|---|--------------------|---------------------|---|-------------------|-------------------|
|  |   | fizycznej i sportu |                     |   |                   |                   |
|  | <b>Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych</b> |                    | <b>4 784 390,46</b> | <b>4 778 634,88</b>                                 | <b>128 750,92</b> | <b>128 358,94</b> |
|  | <b>Razem:</b>   |                    | <b>5 033 390,46</b> | <b>5 027 634,88</b>                                 | <b>593 790,83</b> | <b>584 254,63</b> |
|  | <b>Plan łącznie kwota dotacji</b>                         |                    | <b>5 627 181,29</b> | <b>Wykonanie łącznie kwota dotacji 5 611 889,51</b> |                   |                   |

Plan kwota dotacji na zadania bieżące łącznie 5 575 345 29 zł. wykonanie 5 560 450,98 zł.

Plan kwota dotacji na zadania majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne 51 836,00 zł.  
wykonanie 51 438,53 zł.

### 3.20. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW DOCHODÓW ORAZ WYDATKÓW REALIZOWANYCH ZE ŚRODKÓW PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 W TYM W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH W 2022 ROKU

Tabela 22: Plan i wykonanie dochodów i przychodów Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w tym, w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022 roku

| dział | rozdział | Nazwa/dział /rozdział/źródło   | Rodzaj dochodu | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
|-------|----------|--|----------------|--------------------|-------------------------|
| 852   |          | <b>Pomoc społeczna</b>   |                | 3 060 000,00       | 2 047 140,00            |
|       | 85295    | <b>Pozostała działalność</b>   |                | 3 060 000,00       | 2 047 140,00            |
|       |          | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19(dodatki węglowe)   | bieżący        | 3 060 000,00       | 2 047 140,00            |
| 853   |          | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   |                | 327 420,00         | 174 761,17              |
|       | 85395    | <b>Pozostała działalność</b>   |                | 327 420,00         | 174 761,17              |
|       |          | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 ( rekompensaty do ogrzewania inst. wrażliwe i gosp. dom. pozost. ) | bieżący        | 327 420,00         | 174 761,17              |
| 926   |          | <b>Kultura fizyczna</b>  |                | 13 578,28          | 13 578,28               |
|       | 92601    | Obiekty sportowe   |                | 13 578,28          | 13 578,28               |
|       |          | Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych(Kara z umowy)  | Majątkowy      | 13 578,28          | 13 578,28               |
|       |          | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu                   | przychody      | 715 715,89         | 715 715,89              |

|  |  |  |  |                              |
|--|--|--|--|------------------------------|
|  |  | określonymi w odrębnych ustawach<br>(przychody § 905 niewykorzystane w roku<br>2021 wynosiły <b>715 715,89</b> ) |  |                              |
|  |  | Łącznie dochody bieżące  |  | 3 387 420,00    2 221 901,17 |
|  |  | Łącznie dochody majątkowe  |  | 13 578,28    13 578,28       |

Tabela 25: Plan i wykonanie wydatków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w tym, w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022 roku

| Wydatki:   |          |   |                             |                         |                           |   |   |                                      |   |
|------------|----------|---|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|---|---|--------------------------------------|---|
| dział      | rozdział | Nazwa Dział/Rozdział  | Plan wydatków na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie wydatki bieżące | z tego:   |   |                                      | Wykonane wydatków majątkowych na 31.12.22 |
|            |          |   |                             |                         |                           | z tego:   |   |                                      |   |
|            |          |   |                             |                         |                           | w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | Świadczenia na rzecz osób fizycznych |   |
| 1          | 2        | 3   | 4                           | 5                       | 6                         | 7   | 8   | 9                                    | 10  |
|            |          | <b>Wydatki ogółem</b>   | <b>3 795 714,17</b>         | <b>2 624 117,07</b>     | <b>2 221 901,17</b>       | <b>38 375,09</b>                                | <b>42 026,08</b>                                    | <b>2 141 500,00</b>                  | <b>402215,90</b>                          |
| <b>700</b> |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                    | <b>14078,27</b>             | <b>8 000,00</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>8000,00</b>                            |
|            | 70095    | Pozostała działalność   | 14078,27                    | 8000,00                 | 0,00                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                 | 8000,00                                   |
|            |          | - Zakup gruntu pod drogę wewnętrzną                               |                             | 8000,00                 |                           |   |   |                                      |   |
| <b>852</b> |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>3 060 000,00</b>         | <b>2 047 140,00</b>     | <b>2 047 140,00</b>       | <b>34 948,40</b>                                | <b>5 191,60</b>                                     | <b>2 007 000,00</b>                  | <b>0,00</b>                               |
|            | 85295    | Pozostała działalność   | 3 060 000,00                | 2 047 140,00            | 2 047 140,00              | 34 948,40                                       | 5 191,60  | 2 007 000,00                         | 0,00                                      |
|            |          | -dopłaty do węgla po 3000,00                                      |                             | 2 047 140,00            |                           |   |   |                                      |   |
| <b>853</b> |          | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>           | <b>327 420,00</b>           | <b>174 761,17</b>       | <b>174 761,17</b>         | <b>3 426,69</b>                                 | <b>36 834,48</b>                                    | <b>134 500,00</b>                    | <b>0,00</b>                               |
|            | 85395    | Pozostała działalność   | 327 420,00                  | 174 761,17              | 174 761,17                | 3 426,69  | 36 834,48   | 134 500,00                           | 0,00                                      |
| <b>921</b> |          | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                   | <b>79 500,01</b>            | <b>79 500,01</b>        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>79 500,01</b>                          |
|            | 92195    | Pozostała działalność   | 79 500,01                   | 79 500,01               | 0,00                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                 | 79 500,01                                 |
|            |          | - zakup zestawu festynowego wkład własny do Inicjatywy sołectkiej |                             | 79 500,01               |                           |   |   |                                      |   |
| <b>926</b> |          | <b>Kultura fizyczna</b>   | <b>314 715,89</b>           | <b>314 715,89</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>314715,89</b>                          |
|            | 92601    | Obiekty sportowe  | 314 715,89                  | 314 715,89              | 0,00                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                 | 314715,89                                 |
|            |          | - budowa rowerowego placu zabaw                                   |                             | 314 715,89              |                           |   |   |                                      |   |



3.21. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ORAZ WYDATKÓW REALIZOWANYCH Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD W 2022 ROKU

Tabela 24: Plan i wykonanie dochodów i wydatków z Funduszu Polski Łąd program inwestycji Strategicznych w 2022 roku

| Dział                            | Rozdz. | Treść                | Tytuł dochodów majątkowych   | Plan dochodów na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022                                    |                         |
|----------------------------------|--------|----------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------|
| 600                              |        | Transport i łączność |  | 1 267 321,40                | 1 267 321,40   |                         |
|                                  | 60017  | Drogi wewnętrzne     |  | 1 267 321,40                | 1 267 321,40   |                         |
|                                  |        | I                    | I edycja – Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych    | 1 267 321,40                | 1 267 321,40   |                         |
| <b>Łącznie dochody majątkowe</b> |        |                      |  | <b>1 267 321,40</b>         | <b>1 267 321,40</b>  |                         |
| Dział                            | Rozdz. | Treść                | Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne  | Zadanie                     | Plan wydatków finansowanych z R.F Polski Łąd na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
| 600                              |        | Transport i łączność |  |                             | 1 267 321,40   | 1 267 321,40            |
|                                  | 60017  | Drogi wewnętrzne     | I- Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych |                             | 1 267 321,40   | 1 267 321,40            |
|                                  |        |                      |  | Odbudowa dróg wewnętrznych  | 1 267321,40  | 1 267 321,40            |
| <b>Razem wydatki majątkowe</b>   |        |                      |  |                             |  | <b>1 267 321,40</b>     |

3.22. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ORAZ WYDATKÓW Z „FUNDUSZU POMOCY DLA OBYWATELI UKRAINY” W 2022 ROKU

Tabela 25: Plan i wykonanie dochodów z „Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy” w 2022 roku

| dział | rozdział | Nazwa/dział /rozdział/źródło   | Rodzaj dochodu | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 |
|-------|----------|--|----------------|--------------------|-------------------------|
| 750   |          | <b>Administracja publiczna</b>   |                | 3 928,62           | 3 685,77                |
|       | 75095    | <b>Pozostała działalność</b>   |                | 3 928,62           | 3 685,77                |
|       |          | Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | bieżący        | 3 928,62           | 3 685,77                |
| 758   |          | <b>Różne rozliczenia</b>   |                | 22 628,00          | 22 628,00               |
|       | 75814    | <b>Różne rozliczenia finansowe</b>   |                | 22 628,00          | 22 628,00               |
|       |          | Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | bieżący        | 22 628,00          | 22 628,00               |

|     |       |  |           |            |            |
|-----|-------|--|-----------|------------|------------|
| 853 |       | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   |           | 210 144,00 | 170 916,00 |
|     | 85395 | Pozostała działalność  |           | 210 144,00 | 170 916,00 |
|     |       | Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | Majątkowy | 210 144,00 | 170 916,00 |
|     |       | Łącznie dochody bieżące  |           | 236 700,62 | 197 229,77 |

Tabela 26. Plan i wykonanie wydatków z „Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy” w 2022 roku

| Wydatki: |          |   |                                       |   |                               |   |   |                                      |
|----------|----------|---|---------------------------------------|---|-------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| dział    | rozdział | Nazwa Dział/Rozdział                                    | Plan wydatków bieżących na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 wydatki bieżące | z tego:                       |   |   |                                      |
|          |          |   |                                       |   | wydatki jednostek budżetowych | z tego:                                   |   | Świadczenia na rzecz osób fizycznych |
|          |          |   |                                       |   |                               | 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>236 700,62</b>                     | <b>197 229,77</b>                       | <b>26829,77</b>               | <b>8532,41</b>                            | <b>18 297,36</b>                                    | <b>170 400,00</b>                    |
| 750      |          | <b>Administracja publiczna</b>                          | <b>3 928,62</b>                       | <b>3 685,77</b>                         | <b>3 685,77</b>               | <b>1375,77</b>                            | <b>2310,00</b>                                      | <b>0,00</b>                          |
|          | 75095    | Pozostała działalność                                   | 3 928,62                              | 3 685,77                                | 3 685,77                      | 1375,77                                   | 2310,00   | 0,00                                 |
| 801      |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                             | <b>22628,00</b>                       | <b>22628,00</b>                         | <b>22628,00</b>               | <b>7 156,64</b>                           | <b>15 471,36</b>                                    | <b>0,00</b>                          |
|          | 80195    | Pozostała działalność                                   | 22628,00                              | 22628,00                                | 22628,00                      | 7156,64                                   | 15 471,36   | 0,00                                 |
| 853      |          | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b> | <b>210 144,00</b>                     | <b>170 916,00</b>                       | <b>516,00</b>                 | <b>0,00</b>                               | <b>516,00</b>                                       | <b>170 400,00</b>                    |
|          | 85395    | Pozostała działalność                                   | 210 144,00                            | 170 916,00                              | 516,00                        | 0,00                                      | 516,00  | 170 400,00                           |

### 3.23. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 27: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawian w 2022 roku

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|---|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 750   |          | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>0,00</b>        | <b>31,00</b>            | <b>-</b>            |
|       | 75011    | Urzędy wojewódzkie  | 0,00               | 31,00                   | -                   |
|       |          | Wpływy z różnych opłat  | 0,00               | 31,00                   | -                   |
| 855   |          | <b>Rodzina</b>  | <b>5 000,00</b>    | <b>28 051,15</b>        | <b>561,02%</b>      |
|       | 85502    | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczeniu emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 000,00           | 28 051,15               | 561,02%             |
|       |          | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00               | 12 841,52               | -                   |
|       |          | Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego  | 5 000,00           | 15 209,63               | 304,19%             |
|       |          | <b>Razem</b>  | <b>5 000,00</b>    | <b>28 082,15</b>        | <b>561,64%</b>      |

### 3.24. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 28: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Koszarawa za 2022 rok

| Lp.     | Nazwa i cel  | Od   | Do   | Łączne nakłady finansowe | Nakłady poniesione do 31.12.2021 | Plan na 1.01.2022 | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % | Stopień zaawansowania realizacji zadania w % |
|---------|--|------|------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|--|
| 1       | <b>Przedsięwzięcia razem</b>   |      |      | <b>6 528 116,60</b>      | <b>136 398,21</b>                | <b>433 063,32</b> | <b>515 366,79</b>  | <b>469 232,25</b>       | <b>91,05</b>        | <b>9,28</b>                                  |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |      |      | <b>662 560,00</b>        | <b>136 398,21</b>                | <b>433 063,32</b> | <b>358 941,79</b>  | <b>348 503,80</b>       | <b>97,05</b>        | <b>73,19</b>                                 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |      |      | <b>5 865 556,60</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>156 425,00</b>  | <b>120 728,45</b>       | <b>77,18</b>        | <b>2,06</b>                                  |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.): |      |      | <b>597 560,00</b>        | <b>121 814,53</b>                | <b>433 063,32</b> | <b>333 525,47</b>  | <b>326 410,47</b>       | <b>97,87</b>        | <b>75,01</b>                                 |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |      |      | <b>597 560,00</b>        | <b>121 814,53</b>                | <b>433 063,32</b> | <b>333 525,47</b>  | <b>326 410,47</b>       | <b>97,87</b>        | <b>75,01</b>                                 |
| 1.1.1.1 | Aktywna integracja w Gminie Koszarawa - Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym  | 2021 | 2022 | 429 120,00               | 116 814,53                       | 333 063,32        | 312 305,47         | 305 190,47              | 97,72               | 98,34  |
| 1.1.1.2 | Cyfrowa Gmina Koszarawa - Rozwój cyfrowy JST   | 2021 | 2023 | 168 440,00               | 5 000,00                         | 100 000,00        | 21 220,00          | 21 220,00               | 100                 | 15,57  |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |      |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:   |      |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |      |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |      |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż  |      |      | <b>5 930 556,60</b>      | <b>14 583,68</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>181 841,32</b>  | <b>142 821,78</b>       | <b>78,54</b>        | <b>2,41</b>                                  |

| Lp.     | Nazwa i cel  | Od   | Do   | Łączne nakłady finansowe | Nakłady poniesione do 31.12.2021 | Plan na 1.01.2022 | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % | Stopień zaawansowania realizacji zadania w % |
|---------|--|------|------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|--|
|         | wymienione w pkt 1.1 i 1.2):   |      |      |                          |                                  |                   |                    |                         |                     |  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |      |      | 65 000,00                | 14 583,68                        | 0,00              | 25 416,32          | 22 093,33               | 86,93               | 61,54  |
| 1.3.1.1 | Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza   | 2021 | 2023 | 65 000,00                | 14 583,68                        | 0,00              | 25 416,32          | 22 093,33               | 86,93               | 61,54  |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |      |      | 5 865 556,60             | 0,00                             | 0,00              | 156 425,00         | 120 728,45              | 77,18               | 2,06   |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg wewnętrznych w Gminie Koszarawa - poprawa jakości życia mieszkańców  | 2022 | 2024 | 400 000,00               | 0,00                             | 0,00              | 8 000,00           | 2 583,00                | 32,29               | 0,65   |
| 1.3.2.2 | Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142 - poprawa jakości życia mieszkańców | 2022 | 2023 | 1 789 150,00             | 0,00                             | 0,00              | 130 000,00         | 99 720,45               | 76,71               | 5,57   |
| 1.3.2.3 | Zakup pojazdów niezbędnych do zaspokojeniu potrzeb społeczności lokalnej<br>Poprawa warunków życia i zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności  | 2022 | 2023 | 1 701 574,60             | 0,00                             | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                | 0,00   |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa - zapotrzebienie w wodę mieszkańców Gminy Koszarawa   | 2022 | 2025 | 1 635 407,00             | 0,00                             | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                | 0,00   |
| 1.3.2.5 | Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu<br>Poprawa dostępności do obiektu GOK w Koszarawie  | 2021 | 2023 | 339 425,00               | 0,00                             | 0,00              | 18 425,00          | 18 425,00               | 100,00              | 5,43   |

### 3.25. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Tabela 29: 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 | Wyszczególnienie                               | Plan na 1.01.2022 | Zmiany           |                  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|--|-------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
|       |          |  |                   | zwiększenia      | zmniejszenia     |                    |                         |                     |
| 750   |          | Administracja publiczna                        | 100 000,00        | 0,00             | 78 780,00        | 21 220,00          | 21 220,00               | 100,00%             |
|       | 75023    | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 100 000,00        | 0,00             | 78 780,00        | 21 220,00          | 21 220,00               | 100,00%             |
|       |          | wydatki bieżące                                | 100 000,00        | 0,00             | 78 780,00        | 21 220,00          | 21 220,00               | 100,00%             |
| 801   |          | Oświata i wychowanie                           | 0,00              | 26 320,70        | 0,00             | 26 320,70          | 26 320,70               | 100,00%             |
|       | 80101    | Szkoły podstawowe                              | 0,00              | 26 320,70        | 0,00             | 26 320,70          | 26 320,70               | 100,00%             |
|       |          | wydatki bieżące                                | 0,00              | 26 320,70        | 0,00             | 26 320,70          | 26 320,70               | 100,00%             |
| 852   |          | Pomoc społeczna                                | 333 063,32        | 0,00             | 20 757,85        | 312 305,47         | 305 190,47              | 97,72%              |
|       | 85295    | Pozostała działalność                          | 333 063,32        | 0,00             | 20 757,85        | 312 305,47         | 305 190,47              | 97,72%              |
|       |          | wydatki bieżące                                | 333 063,32        | 0,00             | 20 757,85        | 312 305,47         | 305 190,47              | 97,72%              |
|       |          | <b>RAZEM</b>                                   | <b>433 063,32</b> | <b>26 320,70</b> | <b>99 537,85</b> | <b>359 846,17</b>  | <b>352 731,17</b>       | <b>98,02%</b>       |

### 3.26. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁAŁNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

Tabela 30: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

| Dział | Rozdział | Paragraf | Źródło dochodów  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|----------|--|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 801   |          |          | Oświata i wychowanie   | 112 600,00         | 108 195,72              | 96,09%              |
|       | 80101    |          | Szkoły podstawowe  | 65 600,00          | 61 827,72               | 94,25%              |
|       |          | 0830     | Wpływy z usług   | 56 400,00          | 55 444,72               | 98,31%              |
|       |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek   | 50,00              | 0,00                    | 0,00%               |
|       |          | 0960     | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej  | 9 150,00           | 6 383,00                | 69,76%              |
|       | 80104    |          | Przedszkola  | 47 000,00          | 46 368,00               | 98,66%              |
|       |          | 0670     | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 46 950,00          | 46 368,00               | 98,76%              |
|       |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek   | 50,00              | 0,00                    | 0,00%               |
|       |          |          | <b>Razem</b>   | <b>112 600,00</b>  | <b>108 195,72</b>       | <b>96,09%</b>       |

Tabela 31: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

| Dział | Rozdział | Paragraf | Źródło wydatków  | Plan na 31.12.2022 | Wykonanie na 31.12.2022 | Wykonanie planu w % |
|-------|----------|----------|--|--------------------|-------------------------|---------------------|
| 801   |          |          | Oświata i wychowanie   | 112 600,00         | 108 195,72              | 96,09%              |
|       | 80101    |          | Szkoły podstawowe  | 65 600,00          | 61 827,72               | 94,25%              |
|       |          | 2400     | Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej | 50,00              | 4,74                    | 9,48%               |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 7 650,00           | 5 382,99                | 70,37%              |
|       |          | 4220     | Zakup środków żywności   | 56 400,00          | 55 439,99               | 98,30%              |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 1 500,00           | 1 000,00                | 66,67%              |
|       | 80104    |          | Przedszkola  | 47 000,00          | 46 368,00               | 98,66%              |
|       |          | 2400     | Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej | 50,00              | 0,97                    | 1,94%               |
|       |          | 4220     | Zakup środków żywności   | 46 950,00          | 46 367,03               | 98,76%              |
|       |          |          | <b>Razem</b>   | <b>112 600,00</b>  | <b>108 195,72</b>       | <b>96,09%</b>       |

Rachunek wyodrębniony dla jednostek oświatowych prowadzony jest na działalność Szkoły Podstawowej w Koszarawie oraz Przedszkola Nr 1 w Koszarawie i dotyczy wyżywienia. Stan środków na początek i koniec roku wynosił 0,00 zł.

3.27. CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH

Tabela 32 Wydatki inwestycyjne – odbudowa dróg wewnętrznych oraz zagospodarowania przestrzeni wokół OZ oraz Koszarawa 142 z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych

| l.p. | Droga wewnętrzna -nazwa/ nr działki  | Kwota wydatku |
|------|--|---------------|
| 1.   | Droga Duchalówka   | 15 262,38     |
| 2.   | Droga Orawina  | 105 276,29    |
| 3.   | Droga na dz. 9102/106  | 179 304,83    |
| 4.   | Droga na dz. 9348/1  | 87 525,37     |
| 5.   | Droga Barborzoki   | 117 771,07    |
| 6.   | Droga do Hernasa   | 78 834,22     |
| 7.   | Droga Dobosze  | 55 661,5      |
| 8.   | Droga Głuchaczki 1   | 161 268,55    |
| 9.   | Droga Głuchaczki 2   | 40 745,15     |
| 10.  | Droga Jury 2   | 63 453,82     |
| 11.  | Droga Kuflówka   | 117 802,96    |
| 12.  | Droga Lyskowiec  | 52 816,78     |
| 13.  | Droga Siury  | 75 417,54     |
| 14.  | Droga Moce   | 224 910,07    |
| 15.  | Zagospodarowanie przestrzeni wokół OZ oraz budynku Koszarawa 142 wraz z budową dźwigu przy budynku Koszarawa 142 | 99 720,45     |
|      | Łącznie kwota wydatków   | 1 475 770,98  |

Wydatki poniesione z wkładem własnym Gminy na przebudowę dróg wewnętrznych oraz zagospodarowanie przestrzeni wokół OZ i budynku Koszarawa 142 w wysokości 208 449,58 zł.

WOJCI GMINY  
KOSZARAWA  
mgr inż. Czesław Majdak

## Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa za rok 2022

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa za rok 2022 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego (2022). Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Koszarawa.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koszarawa obowiązująca od początku 2022 roku została przyjęta uchwałą nr XXXV/213/21 Rady Gminy Koszarawa z dnia 30 grudnia 2021 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa została przyjęta uchwałą nr ZW Nr 64.22 Rady Gminy Koszarawa z dnia 29 grudnia 2022 r.

Najważniejsze zmiany jakie następowały w 2022 w zakresie WPF obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

### 1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Koszarawa na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 23 242 270,76 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 21 582 803,33 zł, tj. 92,86%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Koszarawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Koszarawa w układzie WPF w 2022 roku

| Lp.     | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2022 | Wartości wykonane | Wykonanie wartości planowanych |
|---------|---|-----------------------------------|--|--|-------------------|--------------------------------|
| 1       | Dochody ogółem  | 13 950 805,04                     | 23 242 270,76                              | 23 242 270,76                          | 21 582 803,33     | 92,86%                         |
| 1.1     | Dochody bieżące, z tego:  | 11 955 805,04                     | 21 874 085,08                              | 21 874 085,08                          | 20 015 117,65     | 92,35%                         |
| 1.1.1   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 472 861,00                      | 4 361 079,57                               | 4 361 079,57                           | 4 361 079,57      | 100,00%                        |
| 1.1.2   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 539,00                            | 539,00                                     | 539,00                                 | 538,96            | 99,99%                         |
| 1.1.3   | z subwencji ogólnej   | 6 699 034,00                      | 7 628 140,00                               | 7 628 140,00                           | 7 628 140,00      | 100,00%                        |
| 1.1.4   | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                     | 2 612 547,84                      | 6 705 728,16                               | 6 705 728,16                           | 5 337 170,99      | 79,59%                         |
| 1.1.5   | pozostałe dochody bieżące, w tym:   | 2 171 023,20                      | 2 978 598,35                               | 2 978 598,35                           | 2 688 188,13      | 90,25%                         |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości  | 960 323,00                        | 1 015 168,67                               | 1 015 168,67                           | 992 930,72        | 97,81%                         |
| 1.2     | Dochody majątkowe, w tym:   | 1 995 000,00                      | 1 568 185,68                               | 1 568 185,68                           | 1 567 685,68      | 99,97%                         |
| 1.2.1   | ze sprzedaży majątku  | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00              | -                              |
| 1.2.2   | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                    | 1 995 000,00                      | 1 568 185,68                               | 1 568 185,68                           | 1 567 685,68      | 99,97%                         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Koszarawa na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 22 148 380,51 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 20 150 992,08 zł, tj. 90,98%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Koszarawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Koszarawa w układzie WPF w 2022 roku**

| Lp.     | Wyszczególnienie   | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2022 | Wartości wykonane    | Wykonanie wartości planowanych |
|---------|--|-----------------------------------|--|--|----------------------|--------------------------------|
| 2       | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>15 907 212,04</b>              | <b>22 148 380,51</b>                       | <b>22 148 380,51</b>                   | <b>20 150 992,08</b> | <b>90,98%</b>                  |
| 2.1     | <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                                       | <b>11 738 805,04</b>              | <b>19 244 600,51</b>                       | <b>19 244 600,51</b>                   | <b>17 289 221,27</b> | <b>89,84%</b>                  |
| 2.1.1   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                         | 4 001 749,27                      | 4 577 600,48                               | 4 577 600,48                           | 4 414 084,08         | 96,43%                         |
| 2.1.2   | z tytułu poręczeń i gwarancji  | 239 960,50                        | 59 762,14                                  | 59 762,14                              | 0,00                 | 0,00%                          |
| 2.1.3   | wydatki na obsługę długu   | 3 500,00                          | 7 923,85                                   | 7 923,85                               | 7 652,68             | 99,10%                         |
| 2.2     | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>                                     | <b>4 168 407,00</b>               | <b>2 903 780,00</b>                        | <b>2 903 780,00</b>                    | <b>2 861 770,81</b>  | <b>98,55%</b>                  |
| 2.2.1   | inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:                             | 4 168 407,00                      | 2 903 780,00                               | 2 903 780,00                           | 2 861 770,81         | 98,55%                         |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00                              | 0,00                                       | 51 836,00                              | 51 438,53            | 99,23%                         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2022 r. wyniósł 1 431 811,25 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Koszarawa w roku 2022 planowano na poziomie -1 956 407,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

## 4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 685 296,35 zł, w tym z tytułu:

1. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 2 670 770,63 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 825 775,72 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 188 750,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Koszarawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Koszarawa w układzie WPF w 2022 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2022 | Wartości wykonane   | Wykonanie wartości planowanych |
|-----|---|-----------------------------------|--|--|---------------------|--------------------------------|
| 4   | <b>Przychody ogółem</b>                                     | <b>2 056 407,00</b>               | <b>962 516,75</b>                          | <b>962 516,75</b>                      | <b>3 685 296,35</b> | <b>382,88%</b>                 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych            | 100 000,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00                | -                              |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych                          | 321 000,00                        | 825 775,72                                 | 825 775,72                             | 3 496 546,35        | 423,43%                        |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 1 635 407,00                      | 136 741,03                                 | 136 741,03                             | 188 750,00          | 138,03%                        |

Źródło: Opracowanie własne.



## 5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 056 407,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 100 000,00 zł;
2. innych celów – 1 956 407,00 zł.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Koszarawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Koszarawa w układzie WPF w 2022 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2022 | Wartości wykonane | Wykonanie wartości planowanych |
|-----|---|-----------------------------------|--|--|-------------------|--------------------------------|
| 5   | Rozchody ogółem   | 100 000,00                        | 2 056 407,00                               | 2 056 407,00                           | 2 056 407,00      | 100,00%                        |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 100 000,00                        | 100 000,00                                 | 100 000,00                             | 100 000,00        | 100,00%                        |
| 5.2 | Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu                                    | 0,00                              | 1 956 407,00                               | 1 956 407,00                           | 1 956 407,00      | 100,00%                        |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2022 roku wyniosła 88 750,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Koszarawa w roku 2022 planowano na poziomie 188 750,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Koszarawa na koniec 2022 uwzględnia się:

1. kredyty, pożyczki, papiery wartościowe – 88 750,00 zł;

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2022 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Koszarawa zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Koszarawa przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2022 | 1,54%  | 8,82%  | TAK  | 10,74%  | TAK  |
| 2023 | 1,54%  | 10,71%   | TAK  | 12,63%  | TAK  |
| 2024 | 0,56%  | 3,16%  | TAK  | 5,08%   | TAK  |
| 2025 | 0,52%  | 0,92%  | TAK  | 0,92%   | TAK  |
| 2026 | 0,48%  | 4,73%  | TAK  | 5,55%   | TAK  |
| 2027 | 0,75%  | 3,68%  | TAK  | 4,48%   | TAK  |

Źródło: Opracowanie własne

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2022 r. Gmina Koszarawa spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2021 jak i w oparciu o kolumnę „2021 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Koszarawa został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynę na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2023 roku.

## 9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Koszarawa w układzie WPF w 2022 roku**

| Lp.     | Wyszczególnienie   | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2022 | Wartości wykonane | Wykonanie wartości planowanych |
|---------|--|-----------------------------------|--|--|-------------------|--------------------------------|
| 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%                        |
| 9.3     | 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                        | 359 846,17                                 | 359 846,17                             | 352 731,17        | 98,02%                         |
| 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                        | 359 846,17                                 | 359 846,17                             | 352 731,17        | 98,02%                         |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 0,00                              | 311 249,74                                 | 311 249,74                             | 304 134,74        | 97,71%                         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa.

## 11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik Nr 1  
do Informacji o kształtowaniu się  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Koszarawa za 2022 rok

**Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy**

| Lp.     | Nazwa i cel   | Jednostka                                     | Od   | Do   | Nakłady      | Plan na 2022 (stan na 31.12.2022 r.) | Wykonanie w 2022 r. | Stopień realizacji w 2022 r. | Wykonanie od początku realizacji zadania | Stopień realizacji całości zadania |
|---------|---|---|------|------|--------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------------|--|------------------------------------|
| 1       | Przedsięwzięcia razem   |   |      |      | 6 528 116,60 | 5 153 366,79                         | 469 232,25          | 91,05%                       | 605 630,46                               | 9,28%                              |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |      |      | 662 560,00   | 358 941,79                           | 348 503,80          | 97,09%                       | 484 902,01                               | 73,19%                             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |      |      | 5 865 556,60 | 156 425,00                           | 120 728,45          | 77,18%                       | 120 728,45                               | 2,06%                              |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.): |   |      |      | 597 560,00   | 333 525,47                           | 326 410,47          | 97,87%                       | 448 225,00                               | 75,01%                             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |      |      | 597 560,00   | 333 525,47                           | 326 410,47          | 97,87%                       | 448 225,00                               | 75,01%                             |
| 1.1.1.1 | Aktywna integracja w Gminie Koszarawa - Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym   | Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie | 2021 | 2022 | 429 120,00   | 312 305,47                           | 305 190,47          | 97,72%                       | 422 005,00                               | 98,34%                             |
| 1.1.1.2 | Cyfrowa Gmina Koszarawa - Rozwój cyfrowy JST  | Urząd Gminy Koszarawa                         | 2021 | 2023 | 168 440,00   | 21 220,00                            | 21 220,00           | 100,00%                      | 26 220,00                                | 15,57%                             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |      |      | 0,00         | 0,00                                 | 0,00                | 0,00%                        | 0,00                                     | 0,00%                              |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:  |   |      |      | 0,00         | 0,00                                 | 0,00                | 0,00%                        | 0,00                                     | 0,00%                              |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące   |   |      |      | 0,00         | 0,00                                 | 0,00                | 0,00%                        | 0,00                                     | 0,00%                              |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |   |      |      | 0,00         | 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):  |   |      |      | 5 930 556,60 | 181 841,32                           | 142 821,78          | 78,54%                       | 157 405,46                               | 2,65%                              |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |      |      | 65 000,00    | 25 416,32                            | 22 093,33           | 86,93%                       | 36 677,01                                | 56,43%                             |
| 1.3.1.1 | Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza  | Urząd Gminy Koszarawa                         | 2021 | 2023 | 65 000,00    | 25 416,32                            | 22 093,33           | 86,93%                       | 36 677,01                                | 56,43%                             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |      |      | 5 865 556,60 | 156 425,00                           | 120 728,45          | 77,18%                       | 120 728,45                               | 2,06%                              |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg wewnętrznych w Gminie Koszarawa - poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Koszarawa                         | 2022 | 2024 | 400 000,00   | 8 000,00                             | 2 583,00            | 32,29%                       | 2 583,00                                 | 0,65%                              |

|         |  |                       |      |      |              |            |           |         |           |       |
|---------|--|-----------------------|------|------|--------------|------------|-----------|---------|-----------|-------|
| 1.3.2.2 | Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142 - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Koszarawa | 2022 | 2023 | 1 789 150,00 | 130 000,00 | 99 720,45 | 76,71%  | 99 720,45 | 5,57% |
| 1.3.2.3 | Zakup pojazdów niezbędnych do zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej - Poprawa warunków życia i zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności   | Urząd Gminy Koszarawa | 2022 | 2023 | 1 701 574,60 | 0,00       | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00% |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa - zaopatrzenie w wodę mieszkańców Gminy Koszarawa   | Urząd Gminy Koszarawa | 2022 | 2025 | 1 635 407,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00% |
| 1.3.2.5 | Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu - Poprawa dostępności do obiektu GOK w Koszarawie   | Urząd Gminy Koszarawa | 2021 | 2023 | 339 425,00   | 18 425,00  | 18 425,00 | 100,00% | 18 425,00 | 5,43% |


  
WÓJT GMINY
  
KOSZARAWA
  
mgr inż. Czesław Majdak