

ZARZĄDZENIE NR 12.2024
WÓJTA GMINY KOSZARAWA

z dnia 20 marca 2024 r.

w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok, oraz wykonania planów finansowych jednostek kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Koszarawa za 2023 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 2023 r, poz. 1270 ze zm.)

Wójt Gminy Koszarawa
zarządza co następuje:

§ 1. Wójt Gminy Koszarawa przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok, które obejmuje:

1. Wykonane dochody budżetowe 19.173.010,27 zł.
2. Wykonane wydatki budżetowe 20.900.855,96 zł.
3. Wynik budżetu - 1.727.845,69 zł.

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

- 1) Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok.
- 2) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Centrum Kultury i Turystyki w Koszarawie za 2023 rok.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie za 2023 rok.

§ 3. Wójt Gminy przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej, oraz Radzie Gminy Koszarawa wraz z zestawieniem mienia za 2023 rok.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy Koszarawa

Czesław Majdak

Spis treści

1.	Wprowadzenie	3
2.	Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok.....	3
2.1.	Dochody ogółem	6
2.2.	Dochody bieżące	7
2.2.1.	Dotacje i dochody celowe	7
2.2.2.	Subwencja ogólna	8
2.2.3.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	9
2.2.4.	Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	9
2.2.5.	Pozostałe dochody bieżące.....	12
2.3.	Dochody majątkowe	13
2.3.1.	Dochody z majątku	14
2.3.2.	Dotacje i środki na inwestycje	15
2.4.	Wykonanie dochodów w ujęciu tabelarycznym.....	15
2.5.	Wykonanie dochodów majątkowych	22
2.6.	Wydatki ogółem.....	23
2.7.	Wydatki bieżące.....	23
2.7.1.	DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	30
2.7.2.	DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	31
2.7.3.	DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31
2.7.4.	DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	33
2.7.5.	DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	33
2.7.6.	DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	33
2.7.7.	DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	35
2.7.8.	DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA.....	36
2.7.9.	DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.....	36
2.7.10.	DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.....	37
2.7.11.	DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.....	37
2.7.12.	DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.....	37
2.7.13.	DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA	41
2.7.14.	DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA	42
2.7.15.	DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	43
2.7.16.	DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	44
2.7.17.	DZIAŁ 855 – RODZINA	44
2.7.18.	DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	45
2.7.19.	DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	47
2.7.20.	DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA	48
2.8.	Wydatki majątkowe	48

2.9.	Przychody	52
2.10.	Rozchody	52
2.11.	Zobowiązania i należności	53
2.12.	Realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku.....	53
2.13.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone	53
2.14.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	55
2.15.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	56
2.16.	Plan i wykonanie dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w gminie Koszarawa za 2023 rok	56
2.17.	Plan i wykonanie dochodów i wydatków z wiązanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej Koszarawa za 2023 rok.....	58
2.18.	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 2023 rok	58
2.19.	Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Koszarawa dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych za 2023 rok.....	59
2.20.	Plan i wykonanie wydatków realizowanych ze środków przeciwdziałania covid-19 w tym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych w 2023 roku	62
2.21.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład.....	62
2.22.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z Covid-19	63
2.23.	Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków z „Funduszu pomocy dla obywateli Ukrainy” w 2023 roku	64
2.24.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	65
2.25.	Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty	65
2.26.	Realizacja zadań wieloletnich	66
2.27.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	69

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 r.

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Koszarawa w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Koszarawa Nr XLV/265/22 z dnia 20.12.2022 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.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok

Planowanie budżetu

Budżet Gminy Koszarawa w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr XLV/265/22 z dnia 20.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 17 642 603,94 zł;
- realizację wydatków na poziomie 22 183 467,05 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 4 629 613,11 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 88 750,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 540 863,11 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Koszarawa na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 32 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Koszarawa, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 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	ZW Nr 6.23	0,00	0,00	44 444,00	44 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ZW Nr 12.23	2 569,00	0,00	152 310,40	149 741,40	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ZW Nr 13.23	0,00	0,00	23 898,90	23 898,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Nr XLVIII/276/23	526 913,55	0,00	589 244,16	9 094,80	53 235,81	0,00	0,00	0,00
5	ZW Nr 16.23	3 483,00	0,00	3 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Nr XLIX/282/23	699 174,73	1 329 602,00	885 471,42	1 405 148,69	110 750,00	0,00	0,00	0,00
7	ZW Nr 21.23	22 243,00	3 104,00	26 243,00	7 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	ZW Nr 25.23	142,00	0,00	12 742,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	L/284/23	17 300,00	0,00	63 848,41	0,00	46 548,41	0,00	0,00	0,00
10	ZW Nr 29.23	25 458,55	0,00	30 458,55	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ZW Nr 32.23	66,00	0,00	20 293,47	20 227,47	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Nr LI/293/23	60 000,00	0,00	469 630,00	232 669,73	176 960,27	0,00	0,00	0,00
13	ZW Nr 34.23	38 053,10	0,00	52 153,10	14 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	ZW Nr 35.23	0,00	0,00	71 125,82	71 125,82	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Nr LII/298/23	10 971,82	8 431,82	294 241,28	291 701,28	18 834,53	18 834,53	0,00	0,00
16	ZW Nr 38.23	17 430,00	0,00	17 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	ZW Nr 41.23	4 533,00	0,00	48 398,20	43 865,20	0,00	0,00	0,00	0,00
18	ZW Nr 44.23	3 030,00	3 030,00	3 030,00	3 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	ZW Nr 45.23	477,95	0,00	24 979,95	24 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ZW Nr 46.23	72 202,02	0,00	76 902,02	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Nr LIII/302/23	1 646 722,68	80 000,00	566 722,68	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
22	ZW Nr 49.23	16 550,00	0,00	17 550,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	ZW Nr 52.23	22 112,00	0,00	48 112,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Nr LIV/311/23	4 610,00	0,00	4 610,00	1 458 000,00	0,00	0,00	1 458 000,00	0,00
25	ZW Nr 56.23	127 939,65	0,00	472 246,95	344 307,30	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ZW Nr 57.23	5 151,43	4 174,72	63 302,11	62 325,40	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Nr LV/316/23	106 997,91	0,00	435 997,91	329 000,00	0,00	2 458 000,00	0,00	2 458 000,00
28	ZW Nr 60.23	5 855,00	0,00	13 855,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ZW Nr 62.23	158 461,89	40,00	193 965,89	35 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Nr LVI/321/23	116 000,00	366 081,04	23 000,00	373 081,04	0,00	100 000,00	0,00	0,00
31	ZW Nr 65.23	0,00	10 354,00	79 208,15	89 562,15	0,00	0,00	0,00	0,00
32	ZW Nr 68.23	0,00	69,00	3 620,00	3 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 714 448,28	1 804 886,58	4 832 518,37	5 093 462,18	406 329,02	2 576 834,53	2 458 000,00	2 458 000,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 1 909 561,70 zł do kwoty 19 552 165,64 zł;
- plan wydatków zmalał o 260 943,81 zł do kwoty 21 922 523,24 zł;
- plan przychodów zmalał o 2 170 505,51 zł do kwoty 2 459 107,60 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Koszarawa zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 370 357,60 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2022 roku i 2023 roku.

Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	17 642 603,94	19 552 165,64	19 173 010,27	98,06%
Wydatki	22 183 467,05	21 922 523,24	20 900 855,96	95,34%
Wynik	-4 540 863,11	-2 370 357,60	-1 727 845,69	-

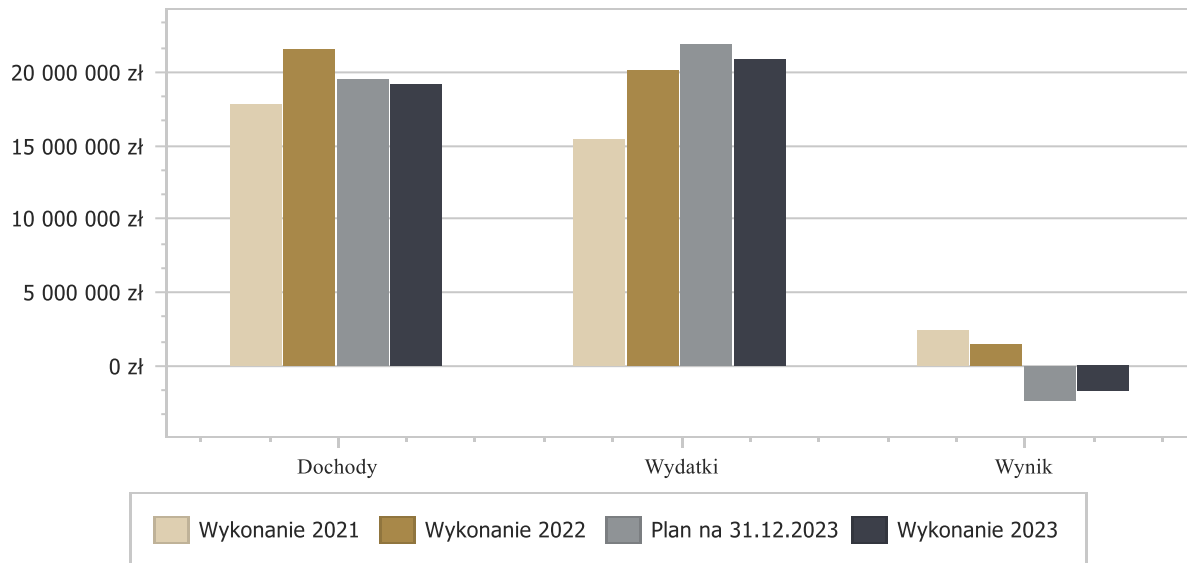
Deficyt w wysokości 1 727 745,69 zł. został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 196 871,38 zł;
- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 88 750,00 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 442 224,31 zł.

Na koniec 2023 roku wystąpiła nadwyżka operacyjna w wysokości 1 716 915,33 zł. w porównaniu do planowanej nadwyżki w wysokości 1 329 848,32 zł. Gospodarka finansowa gminy jest stabilna, przy zachowaniu płynności finansowej istnieje możliwość dalszego rozwoju dla poprawy warunków życia mieszkańców i rozwoju wizerunkowego.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2023 roku na przestrzeni lat 2021-2022 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



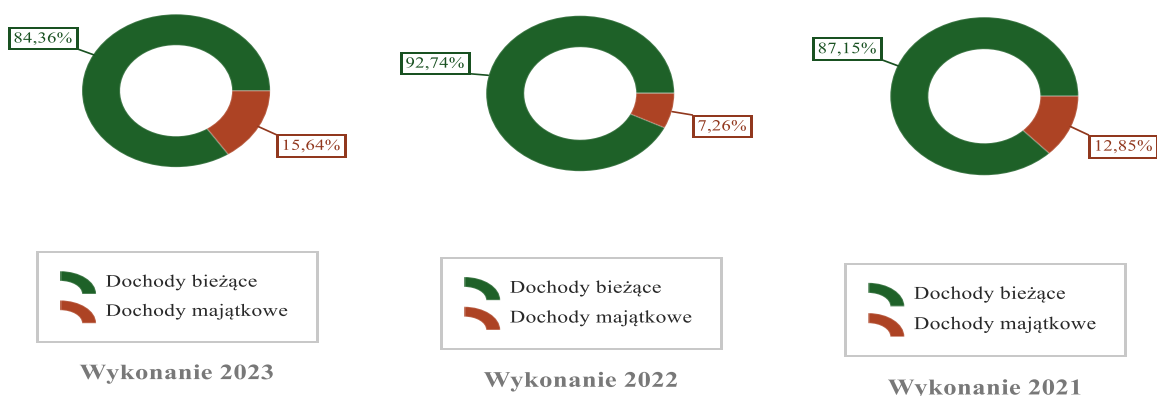
2.1. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 19 173 010,27 zł, a ich realizacja stanowiła 98,06% planu wynoszącego 19 552 165,64 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	14 732 377,58	16 510 728,20	16 174 776,89	97,97%	84,36%
Dochody majątkowe	2 910 226,36	3 041 437,44	2 998 233,38	98,58%	15,64%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	17 642 603,94	19 552 165,64	19 173 010,27	98,06%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



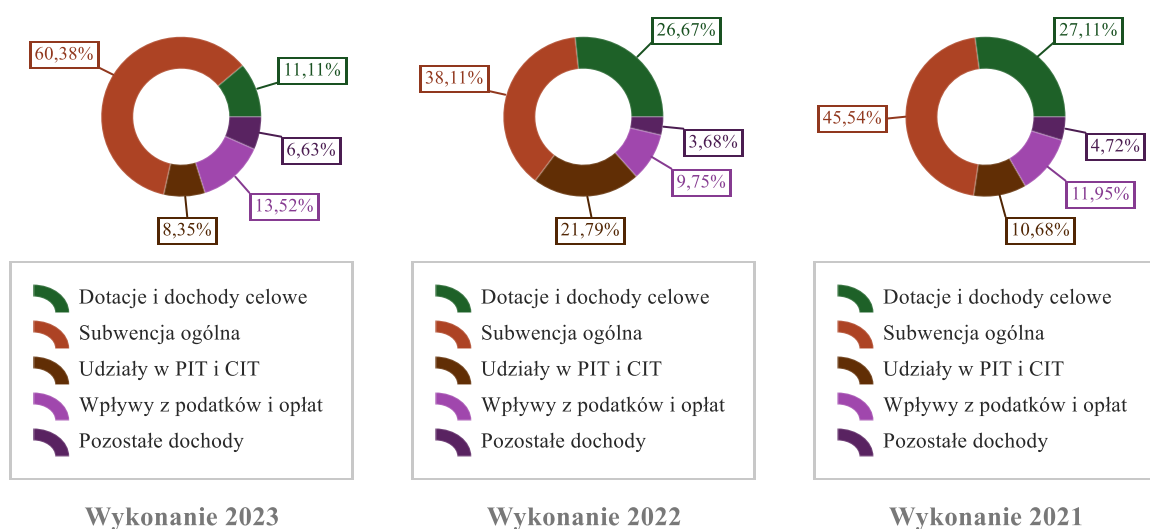
2.2. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 16 174 776,89 zł, tj. w 97,97% w stosunku do planu wynoszącego 16 510 728,20 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	1 574 463,58	2 075 923,56	1 797 301,17	86,58%	11,11%
Subwencja ogólna	9 164 642,00	9 766 936,65	9 766 936,65	100,00%	60,38%
Udziały w PIT i CIT	1 350 176,00	1 350 176,00	1 350 176,00	100,00%	8,35%
Wpływy z podatków i opłat	2 082 033,00	2 187 413,00	2 187 496,77	100,00%	13,52%
Pozostałe dochody	561 063,00	1 130 278,99	1 072 866,30	94,92%	6,63%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	14 732 377,58	16 510 728,20	16 174 776,89	97,97%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Koszarawa wg źródeł ich pochodzenia w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

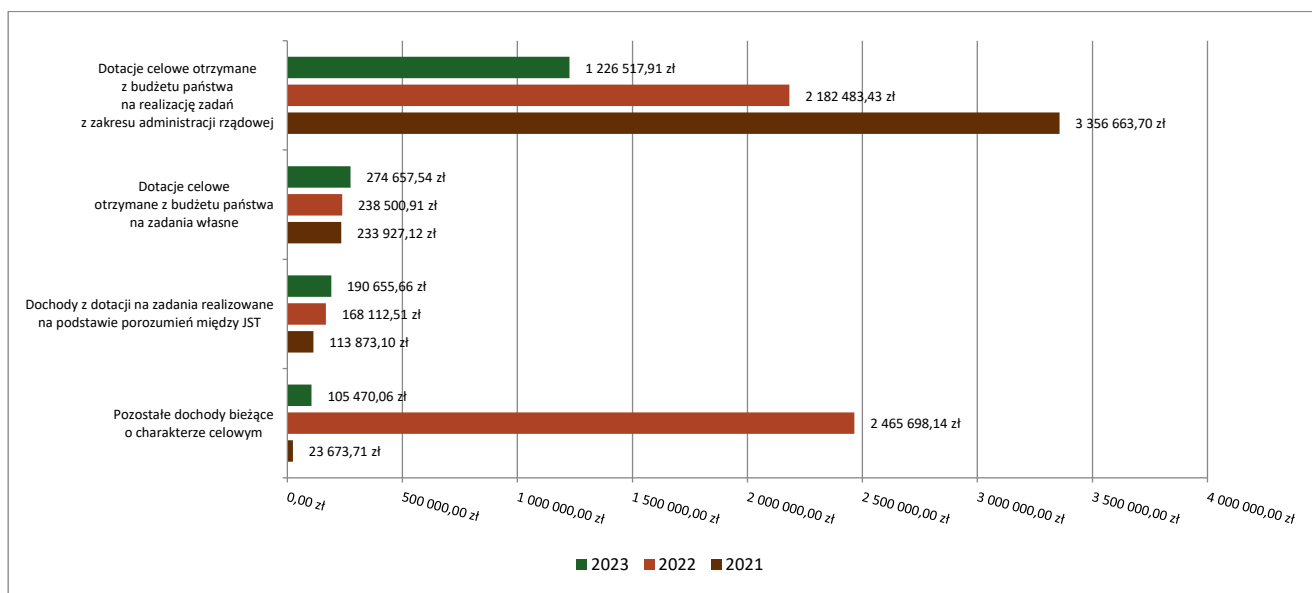


2.2.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 2 075 923,56 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 1 797 301,17 zł, co stanowi 86,58% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 226 517,91 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 274 657,54 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 190 655,66 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 105 470,06 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

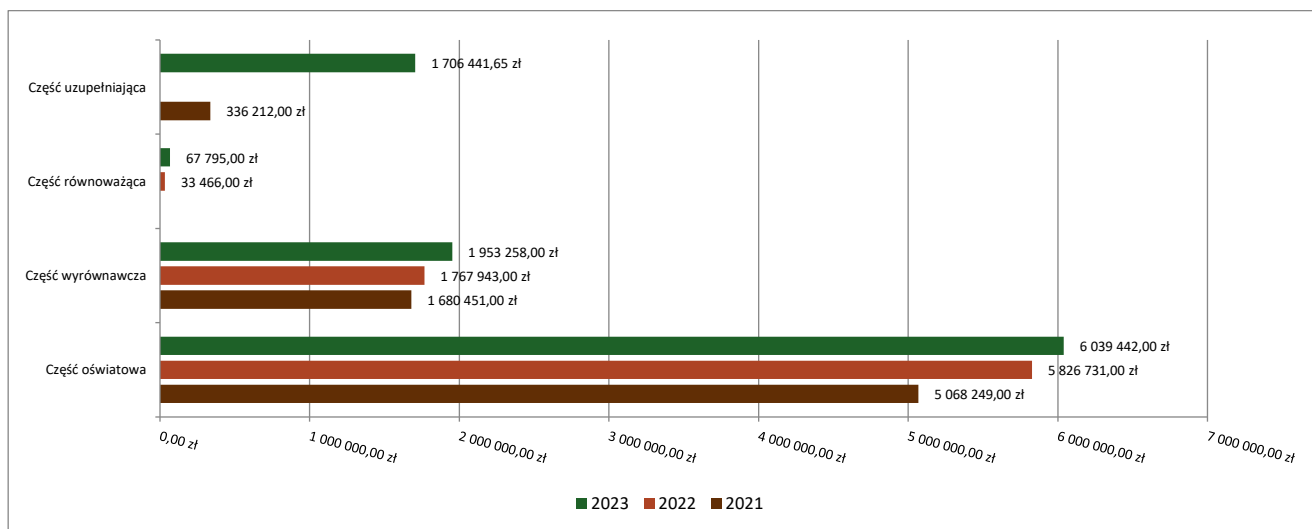
- Rodzina – 1 058 592,61 zł;
- Transport i łączność – 191 335,66 zł;
- Oświata i wychowanie – 176 086,72 zł;
- Pomoc społeczna – 156 362,33 zł.

2.2.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 766 936,65 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 766 936,65 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 6 039 442,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 953 258,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 706 441,65 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 67 795,00 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

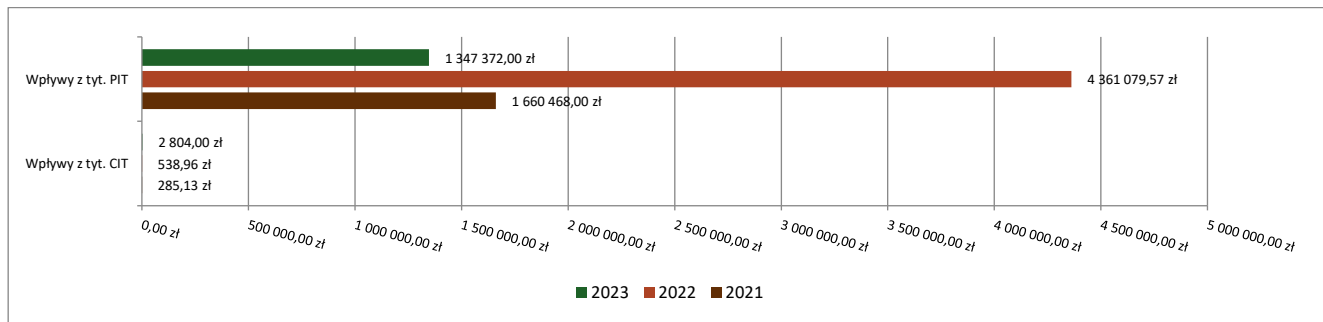


2.2.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 1 350 176,00 zł, oraz zrealizowane w kwocie 1 350 176,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 2 804,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 1 347 372,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.2.4. WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.2.4.1. WPLYWY PODATKOWE

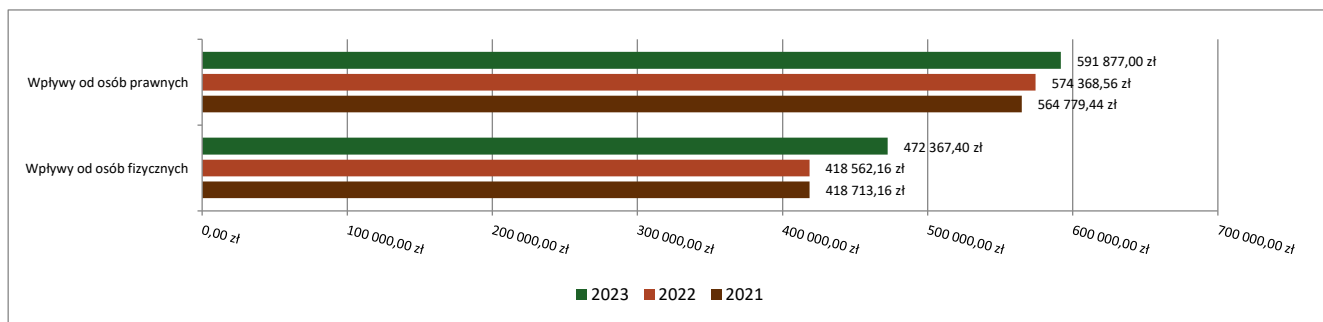
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 064 244,40 zł, co stanowi 100,85% realizacji planu wynoszącego 1 055 272,00 zł, w tym 591 877,00 zł od osób prawnych i 472 367,40 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 22 990,79 zł, w tym 632,00 zł od osób prawnych i 22 358,79 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 150 712,78 zł.

Wykres 7: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

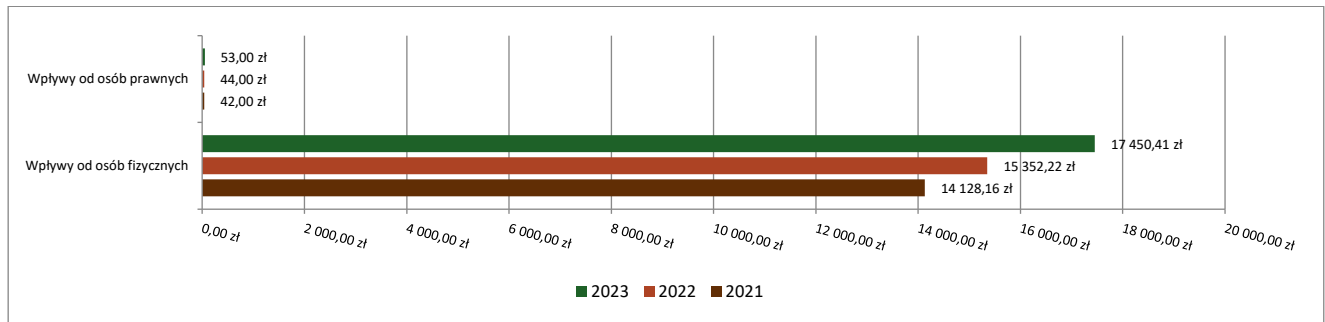


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 17 503,41 zł, co stanowi 97,50% realizacji planu wynoszącego 17 953,00 zł, w tym 53,00 zł od osób prawnych i 17 450,41 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 2 036,08 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 036,08 zł od osób fizycznych.

Wykres 8: Wpływy z podatku rolnego Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



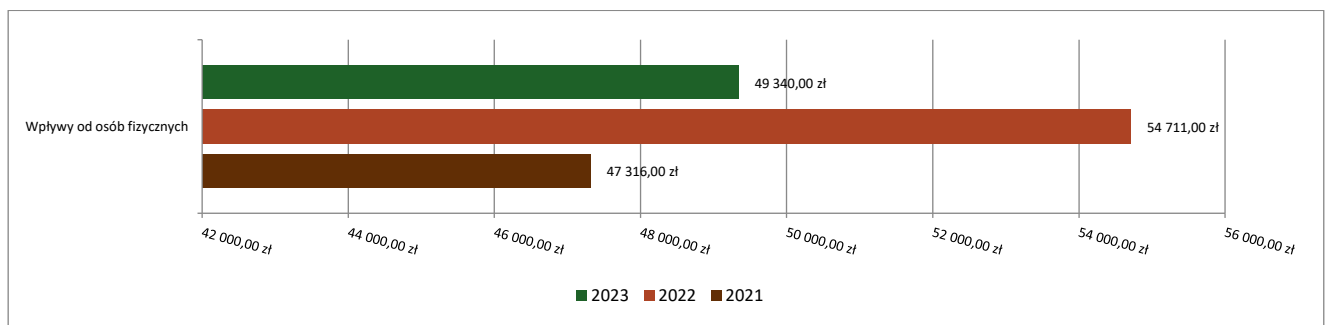
Podatek leśny

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 49 340,00 zł, co stanowi 89,71% realizacji planu wynoszącego 55 000,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 49 340,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 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 39 931,24 zł.

Wykres 9: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

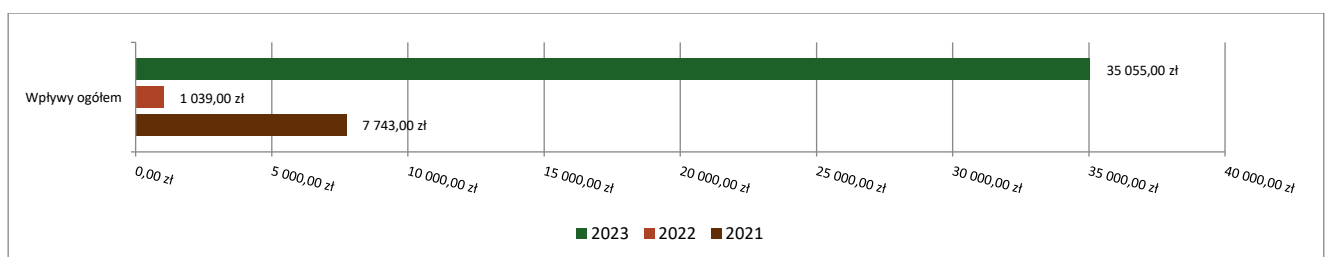


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 35 055,00 zł, co stanowi 110,93% realizacji planu wynoszącego 31 600,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres10: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

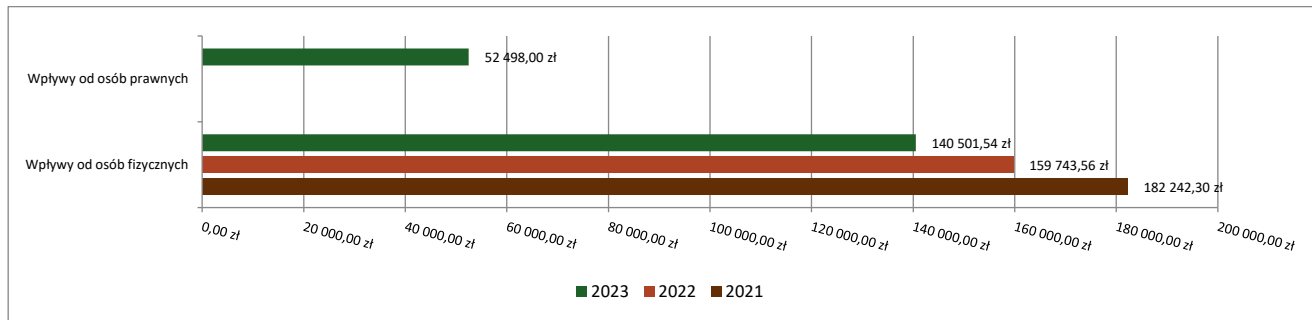


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 192 999,54 zł, co stanowi 91,88% realizacji planu wynoszącego 210 050,00 zł, w tym 52 498,00 zł od osób prawnych i 140 501,54 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 196,72 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 171,72 zł od osób fizycznych.

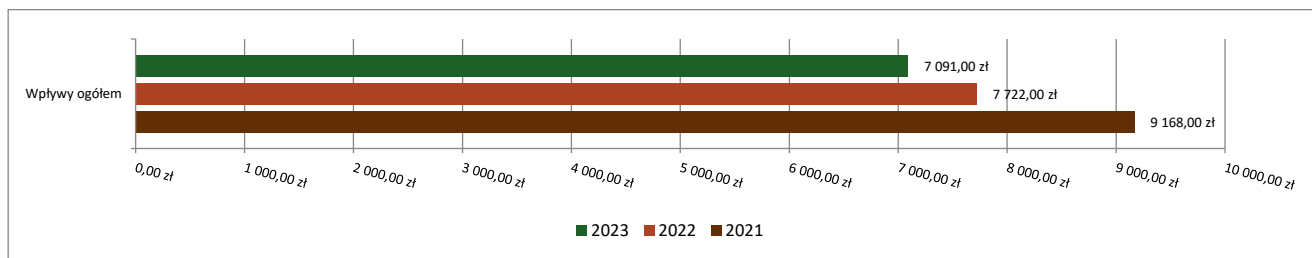
Wykres 11: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 091,00 zł, co stanowi 70,91% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Wykres 12: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

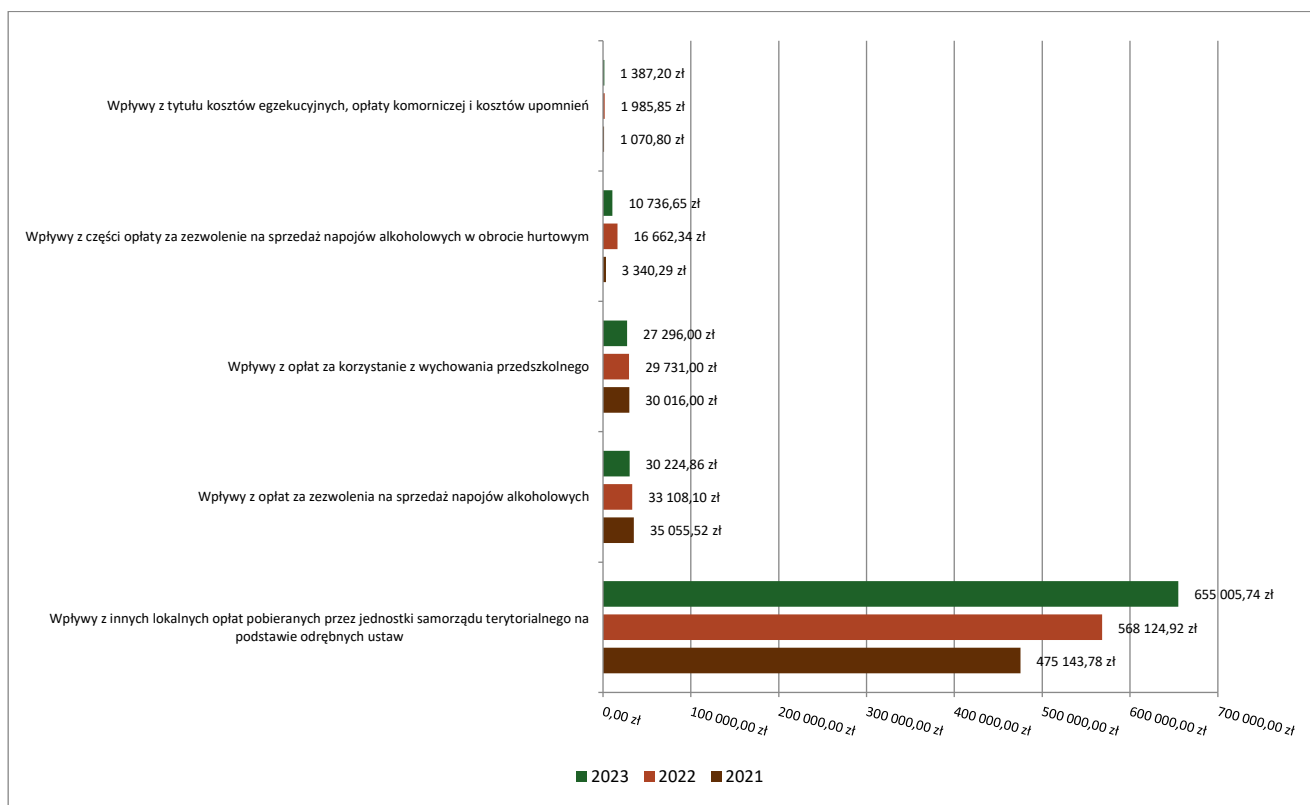


2.2.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 708 668,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 725 155,90 zł, co stanowi 102,33% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 655 005,74 zł. opłaty od mieszkańców za wywóz nieczystości ;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 30 224,86 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 27 296,00 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 10 736,65 zł;
- §064 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) – 1 387,20 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.2.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

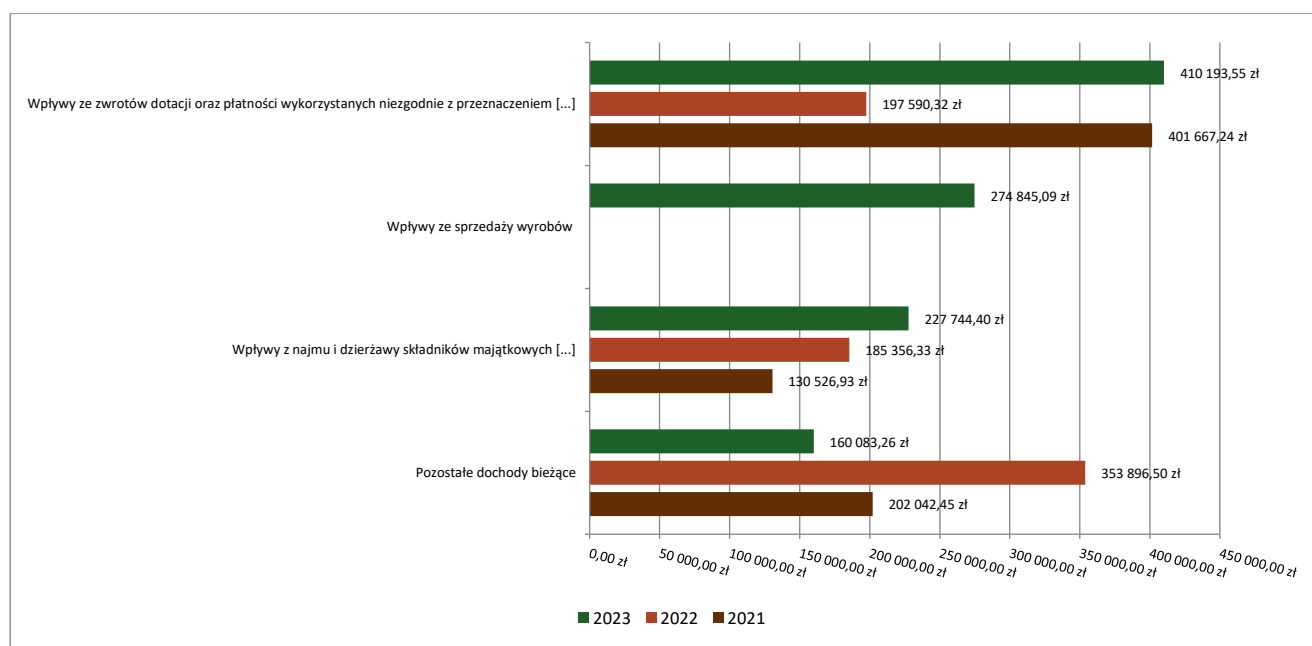
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 1 130 278,99 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 072 866,30 zł, co stanowi 94,92% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Koszarawa w 2023 roku stanowiły:

- Wpływy ze zwrotów dotacji z Niepublicznej Szkoły Podstawowej i Przedszkola Królowej Św. Jadwigi w Koszarawie Bystrej w wysokości – 410 193,55 zł uzyskane w obszarze:
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 175 403,56 zł;
 - Szkoły podstawowe – 135 159,31 zł;
 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 54 599,81 zł;
 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 45 030,87 zł.
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 274 845,09 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 274 845,09 zł. sprzedaż węgla.
- 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 – 227 744,40 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 224 554,77 zł czynsze od wynajmu lokali gminnych;
 - Gospodarka leśna – 3 189,63 zł. koła łowieckie opłaty.
- Wpływy z różnych dochodów – 69 197,94 zł. transport węgla 43 198,87 zł. refaktury za energię elektryczną 14 199,68 zł. zwrot za energię z poprzednich okresów 5 774,12 zł. refaktury za ścieki 5 361,55 zł.;

- Wpływy z usług – 61 401,03 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 17 776,71 zł; odsetki od lokat bankowych
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 5 869,17 zł; odszkodowanie dla ZSP za rynny.
- Wpływy z dywidend – 2 734,31 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2 116,04 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 500,00 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 479,10 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 8,96 zł.

Wykres 14: Pozostałe dochody bieżące Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



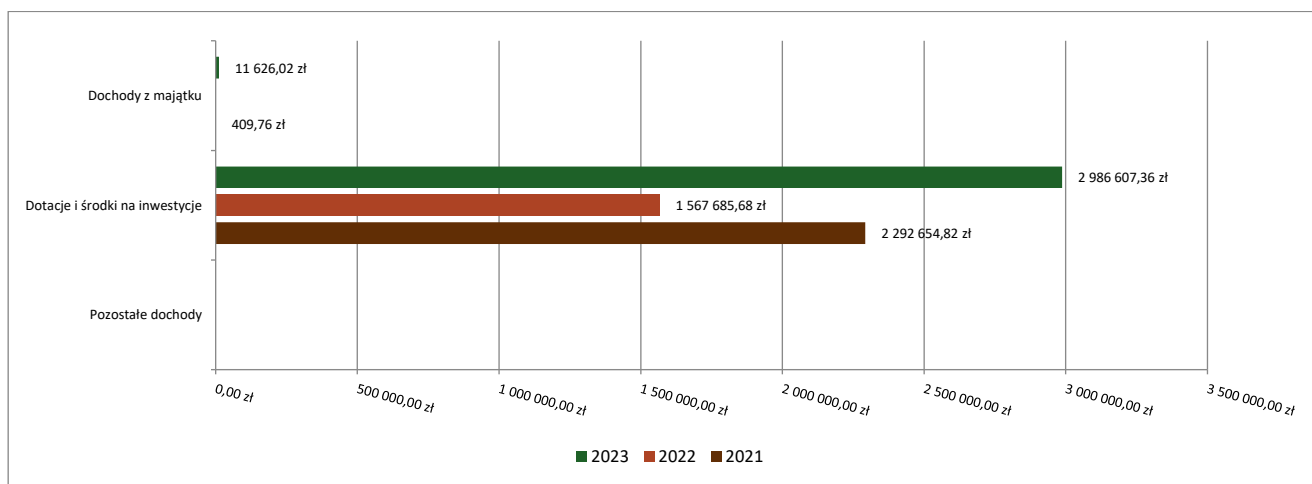
2.3. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Koszarawa w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 2 998 233,38 zł, tj. w 98,58% w stosunku do planu wynoszącego 3 041 437,44 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

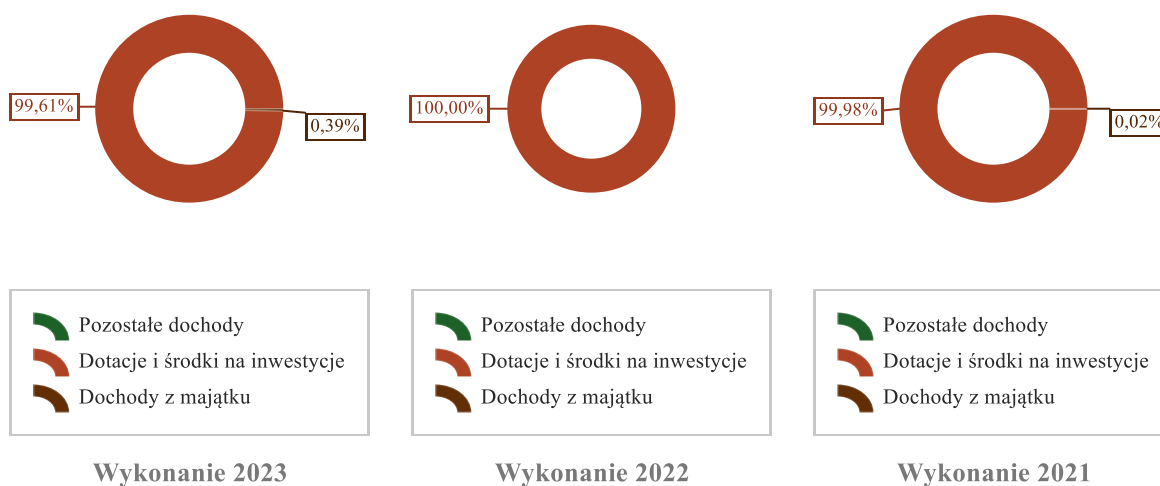
Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	11 626,02	11 626,02	100,00%	0,39%
Dotacje i środki na inwestycje	2 910 226,36	3 029 811,42	2 986 607,36	98,57%	99,61%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	2 910 226,36	3 041 437,44	2 998 233,38	98,58%	100,00%

Wykres 15: Dochody majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



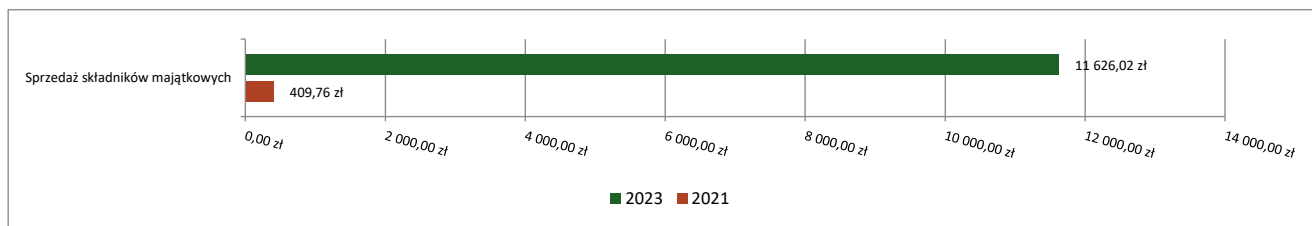
Wykres 56: Struktura dochodów majątkowych Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.3.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 626,02 zł, oraz zrealizowane w kwocie 11 626,02 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, dotyczą sprzedaży składników majątkowych pojazdów: Gazela 1056,91, Autosan 10569,11 zł.

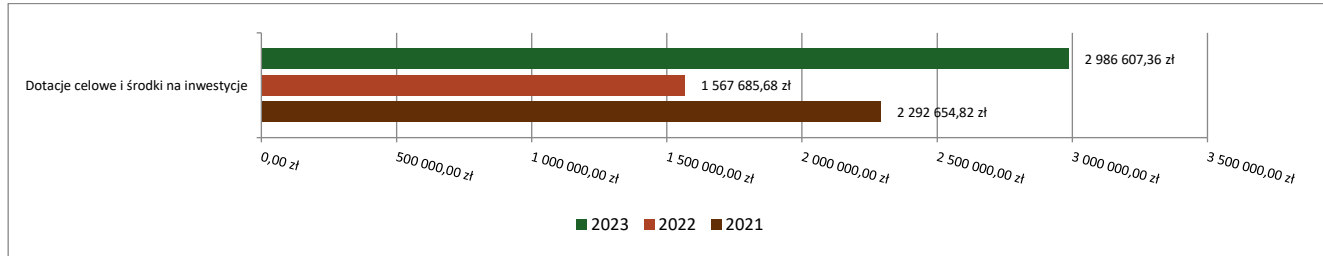
Wykres 67: Dochody z majątku Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.3.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 029 811,42 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 986 607,36 zł, co stanowi 98,57% realizacji planu.

Wykres 78: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



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

- Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 1 454 782,56 zł; Polski Ład środki na zagospodarowanie wokół Przedszkola i ośrodka zdrowia.
- Pozostała działalność w ramach działu Transport i łączność – 1 360 000,00 zł; Polski Ład środki na pojazdy
- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 94 836,00 zł; dotacja na siłownię zewnętrzną z PROW
- Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 75 165,30 zł. środki z Inicjatywy sołeckiej na budowę lamp solarnych.

2.4. WYKONANIE DOCHODÓW W UJĘCIU TABELARYCZNYM

Tabela 6: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010		Rolnictwo i leśnictwo	0,00	10 289,78	10 289,78	100,00%
	01095	Pozostała działalność		10 289,78	10 289,78	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	10 289,78	10 289,78	100,00%
020		Leśnictwo	0,00	0,00	3 189,63	-
	02001	Gospodarka leśna	0,00	0,00	3 189,63	-
		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	0,00	0,00	3 189,63	-
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	318 043,96	318 043,96	100,00%
	40095	Pozostała działalność	0,00	318 043,96	318 043,96	100,00%
		Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	274 845,09	274 845,09	100,00%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	43 198,87	43 198,87	100,00%
600		Transport i łączność	372 231,58	364 479,76	205 535,34	56,39%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	680,00	680,00	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	0,00	680,00	680,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	60014	Drogi publiczne powiatowe	352 231,58	352 231,58	190 655,66	54,13%
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	352 231,58	352 231,58	190 655,66	54,13%
	60095	Pozostała działalność	20 000,00	11 568,18	14 199,68	122,75%
		Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	11 568,18	14 199,68	122,75%
700		Gospodarka mieszkaniowa	263 100,00	263 100,00	229 916,32	87,39%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	263 100,00	263 100,00	229 916,32	87,39%
		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	253 000,00	253 000,00	224 554,77	88,76%
		Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00%
		Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	10 000,00	5 361,55	53,62%
750		Administracja publiczna	34 401,00	73 717,19	57 087,22	77,44%
	75011	Urzędy wojewódzkie	34 401,00	44 746,93	38 640,25	86,35%
		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	34 395,00	44 740,93	38 640,25	86,36%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,00	6,00	0,00	0,00%
	75095	Pozostała działalność	0,00	28 970,26	18 446,97	63,68%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	16 000,00	17 776,71	111,10%
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	10 086,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 214,00	0,00	0,00%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	170,26	170,26	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	35 929,00	35 929,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	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	2 000,00	100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	33 717,00	33 717,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	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	33 717,00	33 717,00	100,00%
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	212,00	212,00	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	0,00	212,00	212,00	100,00%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	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	300,00	300,00	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 777 391,00	2 882 771,00	2 855 186,73	99,04%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	702,36	-
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0,00	0,00	702,36	-
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	623 465,00	697 245,00	689 893,21	98,95%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	578 192,00	591 972,00	591 877,00	99,98%
		Wpływy z podatku rolnego	53,00	53,00	53,00	100,00%
		Wpływy z podatku leśnego	45 170,00	45 170,00	45 455,00	100,63%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50,00	60 050,00	52 498,00	87,42%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	10,21	-
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	741 900,00	773 500,00	766 362,65	99,08%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	463 300,00	463 300,00	472 367,40	101,96%
		Wpływy z podatku rolnego	17 900,00	17 900,00	17 450,41	97,49%
		Wpływy z podatku leśnego	53 700,00	53 700,00	49 950,16	93,02%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	55 000,00	55 000,00	49 340,00	89,71%
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	31 600,00	35 055,00	110,93%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	150 000,00	140 501,54	93,67%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	555,60	55,56%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	1 142,54	114,25%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	61 850,00	61 850,00	48 052,51	77,69%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 700,00	16 700,00	10 736,65	64,29%
		Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	10 000,00	7 091,00	70,91%
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 150,00	33 150,00	30 224,86	91,18%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 350 176,00	1 350 176,00	1 350 176,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 347 372,00	1 347 372,00	1 347 372,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 804,00	2 804,00	2 804,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	9 164 642,00	9 813 858,41	9 810 072,13	99,96%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 143 589,00	6 039 442,00	6 039 442,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 143 589,00	6 039 442,00	6 039 442,00	100,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 706 441,65	1 706 441,65	100,00%
		Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 706 441,65	1 706 441,65	100,00%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 953 258,00	1 953 258,00	1 953 258,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 953 258,00	1 953 258,00	1 953 258,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	46 921,76	43 135,48	91,93%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	43,72	-
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 413,76	8 413,76	100,00%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	38 508,00	34 678,00	90,05%
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	67 795,00	67 795,00	67 795,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	67 795,00	67 795,00	67 795,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	234 444,00	715 907,97	680 833,38	95,10%
	80101	Szkoły podstawowe	20,00	141 048,48	141 034,53	99,99%
		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 869,17	5 869,17	100,00%
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00	20,00	6,05	30,25%
		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	135 159,31	135 159,31	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	38 019,00	212 372,56	212 372,56	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 019,00	36 969,00	36 969,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		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	175 403,56	175 403,56	100,00%
	80104	Przedszkola	196 405,00	194 351,00	159 401,54	82,02%
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 000,00	36 000,00	27 296,00	75,82%
		Wpływy z usług	86 000,00	86 000,00	61 378,98	71,37%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	74 385,00	72 331,00	70 723,65	97,78%
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00	20,00	2,91	14,55%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	45 030,87	45 030,87	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	45 030,87	45 030,87	100,00%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	54 599,81	54 599,81	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	54 599,81	54 599,81	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	68 505,25	68 394,07	99,84%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	68 027,30	67 986,27	99,94%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	477,95	407,80	85,32%
852		Pomoc społeczna	118 535,00	164 092,00	156 384,38	95,30%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 839,00	777,00	776,52	99,94%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 839,00	777,00	776,52	99,94%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	32 543,00	32 543,00	26 869,39	82,57%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 543,00	32 543,00	26 869,39	82,57%
	85216	Zasilki stałe	17 920,00	8 628,00	8 628,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 920,00	8 628,00	8 628,00	100,00%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	63 115,00	66 481,00	66 481,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 115,00	66 481,00	66 481,00	100,00%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	14 400,00	14 422,05	100,15%
		Wpływy z usług	0,00	0,00	22,05	-
		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	14 400,00	14 400,00	100,00%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	2 722,00	3 863,00	2 939,40	76,09%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 722,00	3 863,00	2 939,40	76,09%
	85295	Pozostała działalność	0,00	37 400,00	36 268,02	96,97%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	37 400,00	36 268,02	96,97%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	184 125,00	9 180,00	7 650,00	83,33%
	85395	Pozostała działalność	184 125,00	9 180,00	7 650,00	83,33%
		Wpływy z usług	184 125,00	0,00	0,00	-
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	9 180,00	7 650,00	83,33%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	30 000,00	16 588,80	55,30%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	30 000,00	16 588,80	55,30%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	16 588,80	55,30%
855		Rodzina	916 598,00	1 123 443,00	1 059 072,91	94,27%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	905 912,00	1 101 912,00	1 042 800,59	94,64%
		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	900 912,00	1 096 912,00	1 042 321,49	95,02%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00	5 000,00	479,10	9,58%
	85503	Karta Dużej Rodziny	114,00	1 064,00	1 002,20	94,19%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	1,20	-
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	114,00	1 064,00	1 001,00	94,08%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 572,00	20 467,00	15 270,12	74,61%
		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	10 572,00	20 467,00	15 270,12	74,61%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	664 610,00	705 616,13	728 997,31	103,31%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	620 000,00	620 000,00	656 800,63	105,94%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	618 608,00	618 608,00	655 005,74	105,88%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	600,00	831,60	138,60%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	792,00	792,00	963,29	121,63%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	26 000,00	55 840,00	45 490,00	81,46%
		Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	650,00	65,00%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	54 840,00	44 840,00	81,77%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	8 431,82	5 744,12	68,12%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 431,82	5 744,12	68,12%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	600,00	504,20	84,03%
		Wpływy z różnych opłat	600,00	600,00	504,20	84,03%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10,00	10,00	0,05	0,50%
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	10,00	10,00	0,05	0,50%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	20 734,31	20 458,31	98,67%
		Wpływy z dywidend	0,00	2 734,31	2 734,31	100,00%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	18 000,00	17 724,00	98,47%
		Razem	14 732 377,58	16 510 728,20	16 174 776,89	97,97%

2.5. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 7: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Koszarawa za 2023 rok

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	1 360 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
	60095	Pozostała działalność	1 360 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 360 000,0	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 454 782,00	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
	70095	Pozostała działalność	1 454 782,00	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 454 782,00	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
750		Administracja publiczna	0,00	38 817,91	1 056,91	2,72%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 056,91	1 056,91	100,00%
		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 056,91	1 056,91	100,00%
	75095	Pozostała działalność	0,00	37 761,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	30 964,02	0,00	0,00%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	6 796,98	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	0,00	1 823,50	1 823,50	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 823,50	1 823,50	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 823,50	1 823,50	100,00%
801		Oświata i wychowanie	0,00	10 569,11	10 569,11	100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	0,00	10 569,11	10 569,11	100,00%
		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 569,11	10 569,11	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	80 000,00	75 165,30	93,96%
	90095	Pozostała działalność	0,00	80 000,00	75 165,30	93,96%
		Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	80 000,00	75 165,30	93,96%
926		Kultura fizyczna	95 444,36	95 444,36	94 836,00	99,36%
	92601	Obiekty sportowe	95 444,36	95 444,36	94 836,00	99,36%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	95 444,36	95 444,36	94 836,00	99,36%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		Razem	2 910 226,36	3 041 437,44	2 998 233,38	98,58%

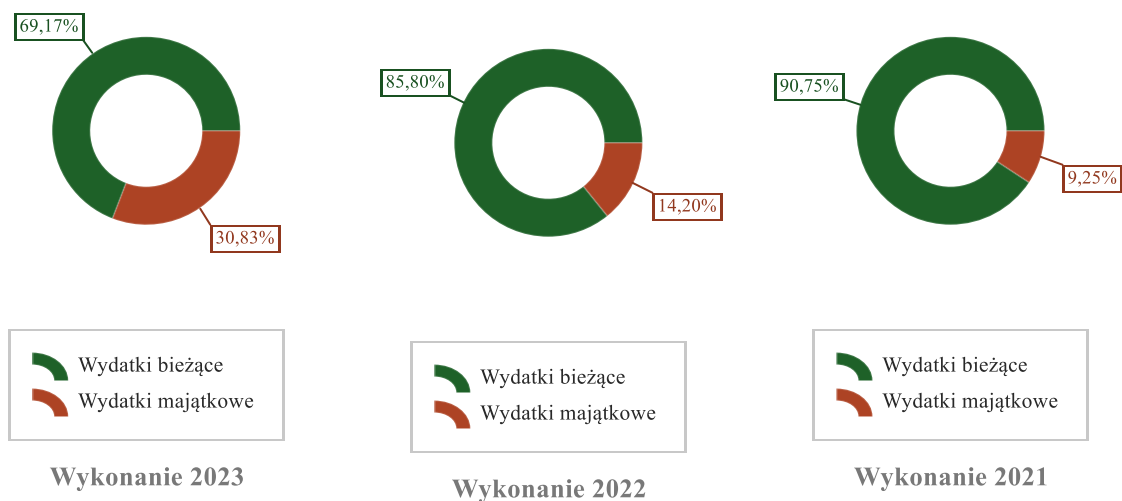
2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 20 900 855,96 zł, a ich realizacja wyniosła 95,34% planu wynoszącego 21 922 523,24 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	15 416 638,06	15 180 879,88	14 457 861,56	95,24%	69,17%
Wydatki majątkowe	6 766 828,99	6 741 643,36	6 442 994,40	95,57%	30,83%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	22 183 467,05	21 922 523,24	20 900 855,96	95,34%	100,00%

Wykres 89: Struktura wydatków ogółem Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 14 457 861,56 zł, tj. w 95,24% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 15 180 879,88 zł.

Wykres 20: Struktura wydatków bieżących Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

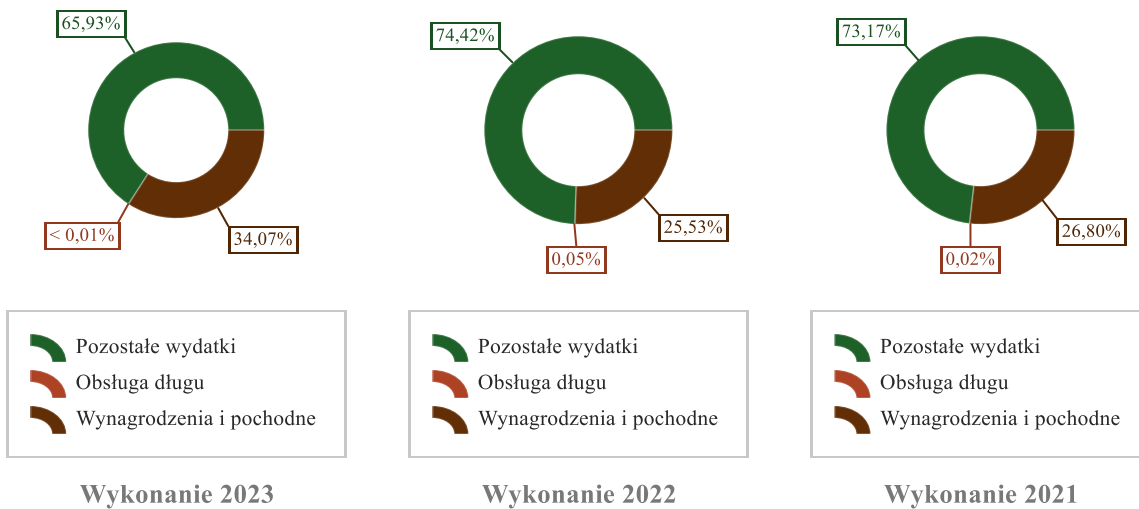


Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Gminie Koszarawa

Dział	Rozdział	Treść: Dział/Rozdział/Grupa	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.23	% wykonania
010		Rolnictwo i łowiectwo	500,00	10 789,78	10 644,02	98,65
	01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	354,24	70,85
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	354,24	70,85
	01095	Pozostała działalność	0,00	10 289,78	10 289,78	100,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	10 289,78	10 289,78	100,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	318 043,96	311 753,52	98,02
	40095	Pozostała działalność	0,00	318 043,96	311 753,52	98,02
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	318 043,96	311 753,52	98,02
600		Transport i łączność	611 181,58	706 761,58	514 738,07	72,83
	60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	680,00	680,00	100,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	680,00	680,00	100,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	352566,43	352 231,58	189 093,01	53,68
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	335 566,43	322 134,16	160 560,44	49,84
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 665,15	30 097,42	28 532,57	94,80
	60017	Drogi wewnętrzne	108 950,00	127 850,00	103 954,94	81,31
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	87 100,00	106 101,00	86 383,47	81,42
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 850,00	21 749,00	17 571,47	80,79
	60095	Pozostała działalność	150 000,00	226 000,00	221 010,12	97,79
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	150 000,00	226 000,00	221 010,12	97,79

700		Gospodarka mieszkaniowa	102 900,00	114 798,00	114 068,05	99,36
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	102 900,00	114 798,00	114 068,05	99,36
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	102 500,00	114 398,00	113 707,93	99,40
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,00	400,00	360,12	90,03
710		Działalność usługowa	5 000,00	6 150,00	6 150,00	100,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5 000,00	6 150,00	6 150,00	100,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	6 150,00	6 150,00	100,00
750		Administracja publiczna	2 171 456,62	2 209 777,96	2 117 930,93	95,84
	75011	Urzędy wojewódzkie	34 395,00	44 740,93	38 640,25	86,36
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 960,00	5 313,60	4 787,60	90,10
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 435,00	39 427,33	33 852,65	85,86
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 500,00	86 355,84	81 431,85	94,30
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 500,00	4 000,00	3 221,85	80,55
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	100 000,00	82 355,84	78 210,00	94,97
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 953 636,72	1 965 394,06	1 899 023,66	96,62
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	260 013,32	349 587,49	330 608,16	94,57
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 607 430,30	1 538 760,57	1 491 369,50	96,92
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
		wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	83 193,10	74 046,00	74 046,00	100,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	55 806,90	76 698,87	75 217,25	98,07
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	55 806,90	76 698,87	75 217,25	98,07
	75095	Pozostała działalność	22 118,00	36 588,26	23 617,92	64,55
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	15 258,00	17 375,69	16 720,35	96,23
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	52,57	52,57	100,00
		dotacje na zadania bieżące	5 060,00	5 060,00	5 060,00	100,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 800,00	1 800,00	1 785,00	99,17
		wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00	12 300,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	35 929,00	2 000,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00

	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 063,20	1 063,20	1 063,20	100,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936,80	936,80	936,80	100,00
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	33 717,00	33 717,00	100,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	7 144,00	7 144,00	100,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	5 933,00	5 933,00	100,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	20 640,00	20 640,00	100,00
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	212,00	212,00	100,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	212,00	212,00	100,00
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	0,00
	75212 Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	51 352,00	50 908,00	47 044,11	92,41
	75412 Ochotnicze straże pożarne	51 352,00	50 908,00	47 044,11	92,41
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	45 352,00	44 908,00	41 044,11	91,40
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
757	Obsługa długu publicznego	232 604,50	16 111,03	674,82	4,19
	75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	3 000,00	3 000,00	674,82	22,49
	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	3000,00	3 000,00	674,82	22,49
	75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	229 604,50	13 111,03	0,00	0,00
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	229 604,50	13 111,03	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00
	75818 Rezerwy ogólne i celowe	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8 865 424,69	8 211 915,76	8 041 220,33	97,92
	80101 Szkoły podstawowe	5 839 197,40	4 651 578,88	4 550 634,47	97,83
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	343 250,00	204 364,17	201 829,18	98,76
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 956 107,00	1 733 674,28	1 636 958,45	94,42
	dotacje na zadania bieżące	3 459 920,40	2 623 610,43	2 623 039,27	99,98
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 920,00	89 930,00	88 807,57	98,75
	80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	324 000,00	362 450,00	347 863,24	95,98
	dotacje na zadania bieżące	324 000,00	362 450,00	347 863,24	95,98
	80104 Przedszkola	751 972,00	749 744,31	740 636,05	98,79

	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	129 902,00	93 522,00	91 543,19	97,88
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	591 870,00	612 322,84	605 551,66	98,89
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 200,00	43 899,47	43 541,20	99,18
80113	Dowożenie uczniów do szkół	170 038,29	196 038,29	194 452,10	99,19
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	62 862,97	66 085,07	65 122,09	98,54
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	107 025,32	129 953,22	129 330,01	99,52
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	150,00	0,00	0,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	17 600,00	17 600,00	4 075,00	23,15
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	17 600,00	17 600,00	4 075,00	23,15
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	346 696,00	324 409,00	324 178,75	99,93
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 315,00	8 315,00	8 315,00	100,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	337 421,00	314 894,00	314 663,75	99,93
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	960,00	1 200,00	1 200,00	100,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	174 073,00	231 389,53	211 286,98	91,31
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	28 673,00	28 673,00	8 911,57	31,08
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 400,00	99 929,16	99 929,16	100,00
	dotacje na zadania bieżące	88 000,00	102 787,37	102 446,25	99,67
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 241 848,00	1 571 692,50	1 565 021,67	99,58
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	16 500,00	16 500,00	10 250,00	62,12
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 348,00	13 348,00	13 127,51	98,35
	dotacje na zadania bieżące	1 212 000,00	1 541 844,50	1 541 644,16	99,99
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	68 505,25	68 394,07	99,84
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	15 093,92	15 008,67	99,44
	dotacje na zadania bieżące	0,00	53 411,33	53 385,40	99,95
80195	Pozostała działalność	0,00	38 508,00	34 678,00	90,05
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	5 500,00	3 632,50	66,05
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	33 008,00	31 045,50	94,05
851	Ochrona zdrowia	49 850,00	60 266,51	51 078,02	84,75

	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	400,00	80,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	400,00	80,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	49 350,00	59 766,51	50 678,02	84,79
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	39 398,00	51 912,80	43 366,02	83,54
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00	3 901,71	3 360,00	86,12
		dotacje na zadania bieżące	3 952,00	3 952,00	3 952,00	100,00
852		Pomoc społeczna	392 001,44	483 558,44	466 590,67	96,49
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 839,00	777,00	776,52	99,94
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 839,00	777,00	776,52	99,94
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	36 543,00	40 543,00	34 087,89	84,08
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	36 543,00	40 543,00	34 087,89	84,08
	85216	Zasiłki stałe	17 920,00	8 628,00	8 628,00	100,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 920,00	8 628,00	8 628,00	100,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	324 862,44	325 832,44	324 225,54	99,51
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	14 575,94	18 875,94	18 507,80	98,05
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	309 786,50	306 028,50	304 789,91	99,60
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	928,00	927,83	99,98
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	16 200,00	14 400,00	88,89
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	16 200,00	14 400,00	88,89
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 722,00	4 863,00	3 939,40	81,01
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 722,00	4 863,00	3 939,40	81,01
	85295	Pozostała działalność	7 115,00	86 715,00	80 533,32	92,87
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	34 774,00	32 192,79	92,58
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	44 826,00	41 225,53	91,97
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	7 115,00	7 115,00	7 115,00	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	184 125,00	9 180,00	7 650,00	83,33
	85395	Pozostała działalność	184 125,00	9 180,00	7 650,00	83,33
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	184 125,00	180,00	150,00	83,33
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	9 000,00	7 500,00	83,33
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	35 000,00	20 736,00	59,25

	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	35 000,00	20 736,00	59,25
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	35 000,00	20 736,00	59,25
855		Rodzina	968 091,72	1 175 436,72	1 092 966,24	92,98
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	917 405,72	1 113 905,72	1 057 996,32	94,98
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 619,41	4 607,93	4 505,93	97,79
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	103 702,23	126 089,53	124 872,17	99,03
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	810 084,08	983 208,26	928 618,22	94,45
	85503	Karta Dużej Rodziny	114,00	1 064,00	1 001,00	94,08
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	114,00	573,00	572,17	99,86
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	491,00	428,83	87,34
	85508	Rodziny zastępcze	40 000,00	40 000,00	18 698,80	46,75
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	40 000,00	40 000,00	18 698,80	46,75
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 572,00	20 467,00	15 270,12	74,61
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 572,00	20 467,00	15 270,12	74,61
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 256 850,51	1 351 786,34	1 330 762,53	98,44
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	418 556,60	418 979,50	418 979,50	100,00
		dotacje na zadania bieżące	418 556,60	418 979,50	418 979,50	100,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	620 000,00	638 834,53	629 253,77	98,50
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	596 180,00	615 014,53	607 573,64	98,79
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 820,00	23 820,00	21 680,13	91,02
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 500,00	3 595,40	3 394,87	94,42
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 500,00	3 595,40	3 394,87	94,42
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	80 672,19	76 403,71	94,71
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	17 000,00	57 185,69	54 613,41	95,50
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 000,00	18 186,50	16 490,30	90,67
		dotacje na zadania bieżące	10 000,00	5 300,00	5 300,00	100,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	6 000,00	6 000,00	5 959,60	99,33
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	6 000,00	5 959,60	99,33
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	123 000,00	150 157,81	145 000,22	96,57
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	123 000,00	150 157,81	145 000,02	96,57

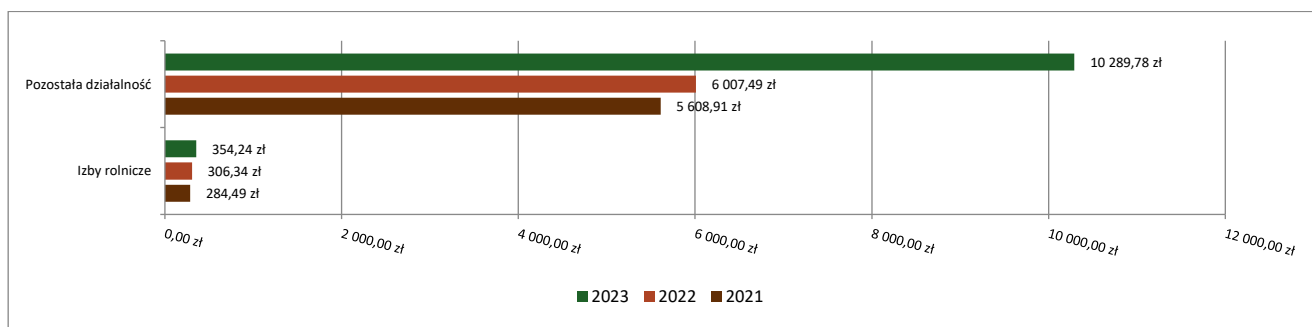
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	600,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00	600,00	0,00	0,00
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	19 737,00	19 460,95	98,60
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	18 000,00	19 737,00	19 460,95	98,60
90095	Pozostała działalność	33 193,91	33 209,91	32 309,91	97,29
	dotacje na zadania bieżące	33 193,91	33 209,91	32 309,91	97,29
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	354 000,00	280 000,00	279 344,44	99,77
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	220 000,00	139 000,00	139 000,00	100,00
	dotacje na zadania bieżące	220 000,00	139 000,00	139 000,00	100,00
92116	Biblioteki	130 000,00	137 000,00	137 000,00	100,00
	dotacje na zadania bieżące	130 000,00	137 000,00	137 000,00	100,00
92195	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	3 344,44	83,61
	dotacje na zadania bieżące	4 000,00	4 000,00	3 344,44	83,61
926	Kultura fizyczna	54 000,00	44 166,80	8 580,81	19,43
92601	Obiekty sportowe	19 000,00	9 166,80	5 580,81	60,88
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	19 000,00	9 166,80	5 580,81	60,88
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	3 000,00	8,57
	dotacje na zadania bieżące	35 000,00	35 000,00	3 000,00	8,57
Łącznie		15 416 638,06	15 180 879,88	14 457 861,56	95,24
-Dotacje na zadania bieżące		5 943 682,91	5 465 605,04	5 416 324,17	99,10
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1 093 199,08	1 328 395,57	1 244 981,23	93,72
-Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		90 308,10	93 461,00	81 161,00	86,84
-Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		229 604,50	13 111,03	0,00	0,00
-Wydatki na obsługę długu		3 000,00	3 000,00	674,82	22,49
-Wydatki jednostek budżetowych w tym:		8 056 843,47	8 277 307,24	7 714 720,34	93,20
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		2 863 046,17	3 176 197,81	2 789 338,87	87,82
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		5 193 797,30	5 101 109,43	4 925 381,47	96,56

2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 789,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 644,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 354,24 zł, co stanowi 70,85% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 354,24 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 10 289,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 289,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 10 088,02 zł; zwrot podatku akcyzowego dla rolników
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 201,76 zł., materiały biurowe do obsługi zadania zwrot akcyzy.

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

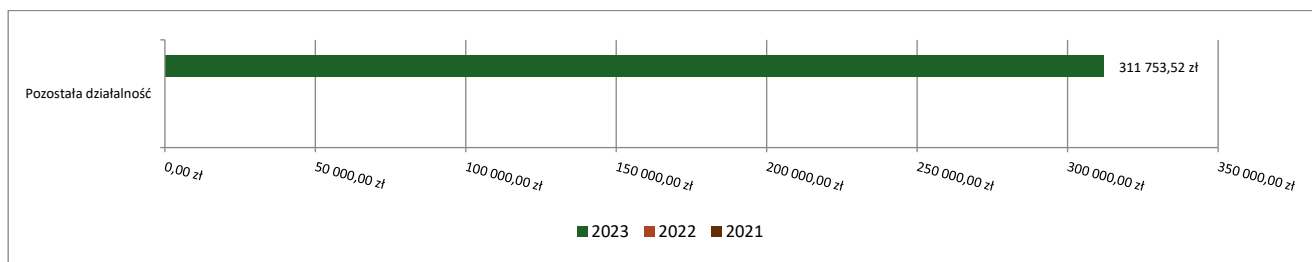


2.7.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 318 043,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 311 753,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,02%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 311 753,52 zł, co stanowi 98,02% planu rocznego wynoszącego 318 043,96 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 270 689,51 zł; zakup węgla.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 41 064,01 zł. koszty dostawy węgla.

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



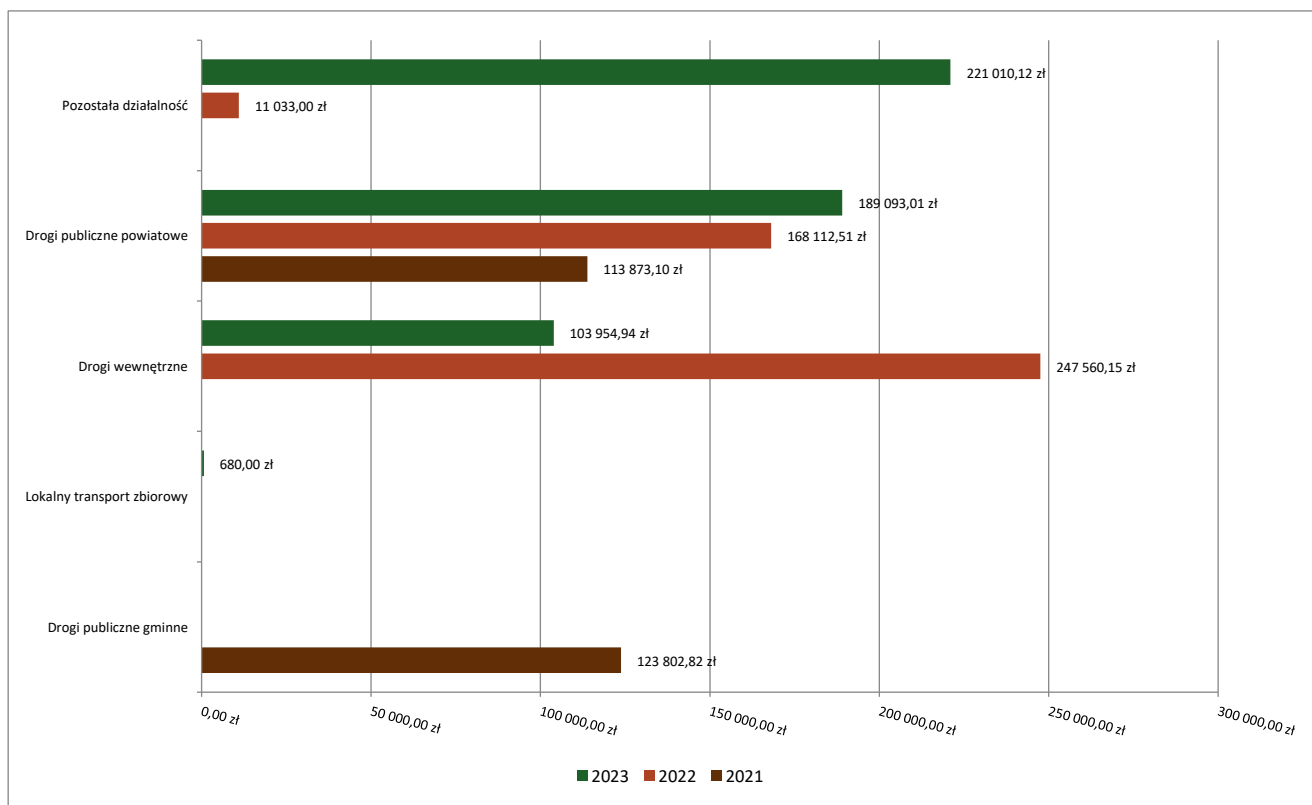
2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 706 761,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 514 738,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 680,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 680,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 680,00 zł., dotyczy umowy zlecenie kierowcy wykonującego dowóz do i z lokali wyborczych.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 189 093,01 zł, co stanowi 53,68% planu rocznego wynoszącego 352 231,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 100 639,08 zł; w tym zakup soli i piasku 59.813,04zł., zakup oleju napędowego 20.840,22zł., części do samochodów 19.453,32zł., filtry, oleje, żarówki 532,50zł.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 58 641,69 zł; w tym załadunek soli i piasku 14.772,30zł., odśnieżanie dróg powiatowych za sezon 01-04.2022 kwota 31.304,99zł., listopad 7.000,00zł., usługa bieżnikowania opon, badanie techniczne kwota 5564,40zł.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 13 416,47 zł; wydatki dla pracownika zajmującego się koordynacją akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych.
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 993,35 zł; dotyczy umowy zlecenie na odśnieżanie dróg powiatowych, oraz chodników.
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 320,40 zł; wydatki dla pracownika zajmującego się koordynacją akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych, oraz umowy zlecenie.
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 279,67 zł; wydatek poniesiony na ubezpieczenie samochodu.
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od umów zleceń w kwocie 802,35 zł.

- w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 103 954,94 zł, co stanowi 81,31% planu rocznego wynoszącego 127 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 74 534,63 zł; dotyczy dróg wewnętrznych środki wykorzystane zostały: na wznowienie granic, opłata biegłego, opłaty kosztów sądowych 11.280,82zł., montaż korytek przy drodze Pająkówka 10.332,00zł., roboty ziemne na drodze wewnętrznej, utwardzenie drogi do oczyszczalni ścieków 3198,00zł., zimowe utrzymanie dróg gminnych 44.543,81zł., naprawa napędu w ciągniku, oraz pługa 5.180,00zł.,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 698,02 zł; dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg wewnętrznych
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 848,84 zł; utrzymanie ciągnika w tym zakup paliwa 7.237,39zł., artykuły do malowania mostów 2.700,71zł., znaki, tabliczki, słupki – oznakowanie dróg 1.910,74zł.,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 513,35 zł; dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg gminnych wewnętrznych
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 360,10 zł; dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg gminnych wewnętrznych
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 221 010,12 zł, co stanowi 97,79% planu rocznego wynoszącego 226 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 199 612,72 zł; w tym remont nawierzchni placu przylegający do pasa drogowego drogi powiatowej 50.604,41zł., utwardzenie terenu przy kościele 149.008,31zł.,
 - różne opłaty i składki w kwocie 13 741,04 zł; w tym ubezpieczenie Autobus 6.921,00zł., ciągnik 1.973,00zł., mercedes Benz Citan 2.590,00zł., Iveco 933,00zł., mercedes Benz Unimog 1.308,00zł., opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym 16,04zł.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 656,36 zł; opłaty sądowe 1.156,36zł., zabezpieczenie, konserwacja wymiana podestów kładki na Zaolzie 6.500,00zł.,

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

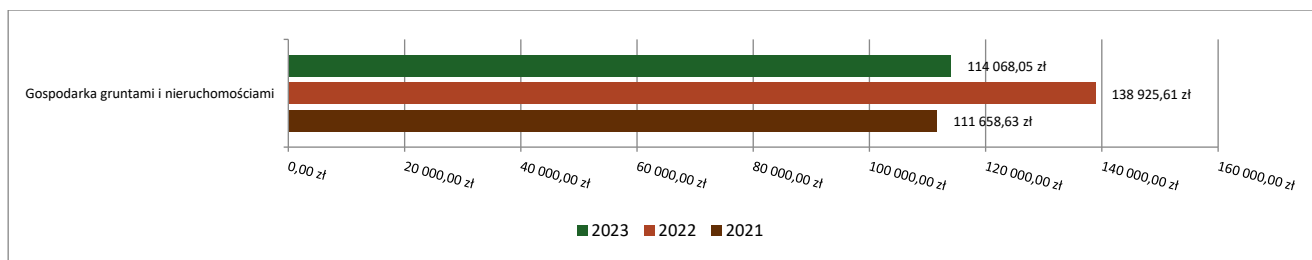


2.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 114 798,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 114 068,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 114 068,05 zł, co stanowi 99,36% planu rocznego wynoszącego 114 798,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 67 144,15 zł; w tym węgiel do budynku byłego Gimnazjum 31.799,93zł., oraz OZ 23.369,99zł., montaż ogrodzenia koło starej gminy 2.108,00zł., pozostała kwota 9.866,23 zł. przeznaczona na bieżące remonty Koszarawa 142 oraz OZ.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 363,56 zł; w tym konserwacja dźwigu 4.610,21zł., internet 848,70zł., ścieki 5.055,88., sprawdzenie urządzeń kominowych 700,00zł., pomiary elektryczne w budynkach Koszarawa 142, oraz OZ 3.038,10zł., montaż domofonu 2.288,06zł., wycinka drzew koło OZ 3.936,00zł., koszty naprawy i utrzymanie w budynku Koszarawie 142- 8.886,61 zł.,
 - zakup energii w kwocie 14 700,22 zł; wydatki dotyczą budynku Koszarawa 142.
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 500,00 zł; w tym ubezpieczenie sprzętu, oraz mienia.
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 360,12 zł. wydatki na zakup środków czystości i herbat zgodnie z regulaminem.

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

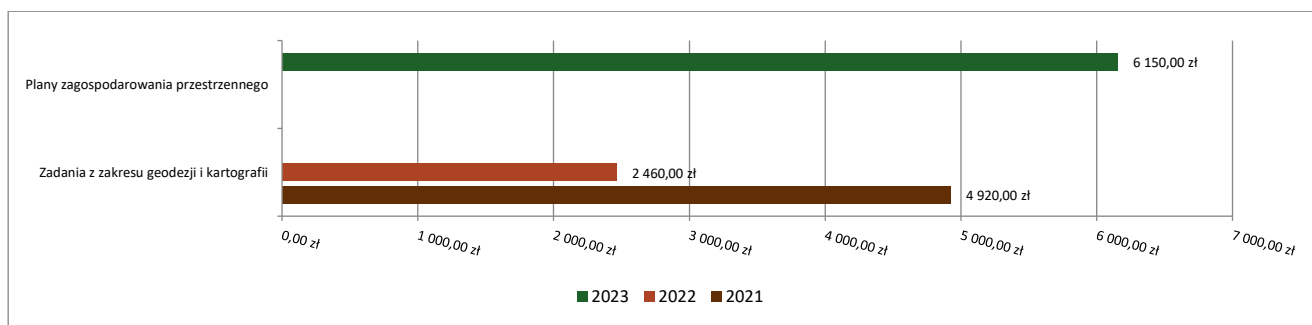


2.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 150,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 150,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 6 150,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 150,00 zł. . jako wydatek na dostęp do serwisu mapowego GEO-pl, e-Gmina

Wykres25: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 209 777,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 117 930,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,84%. Środki te przeznaczono następująco:

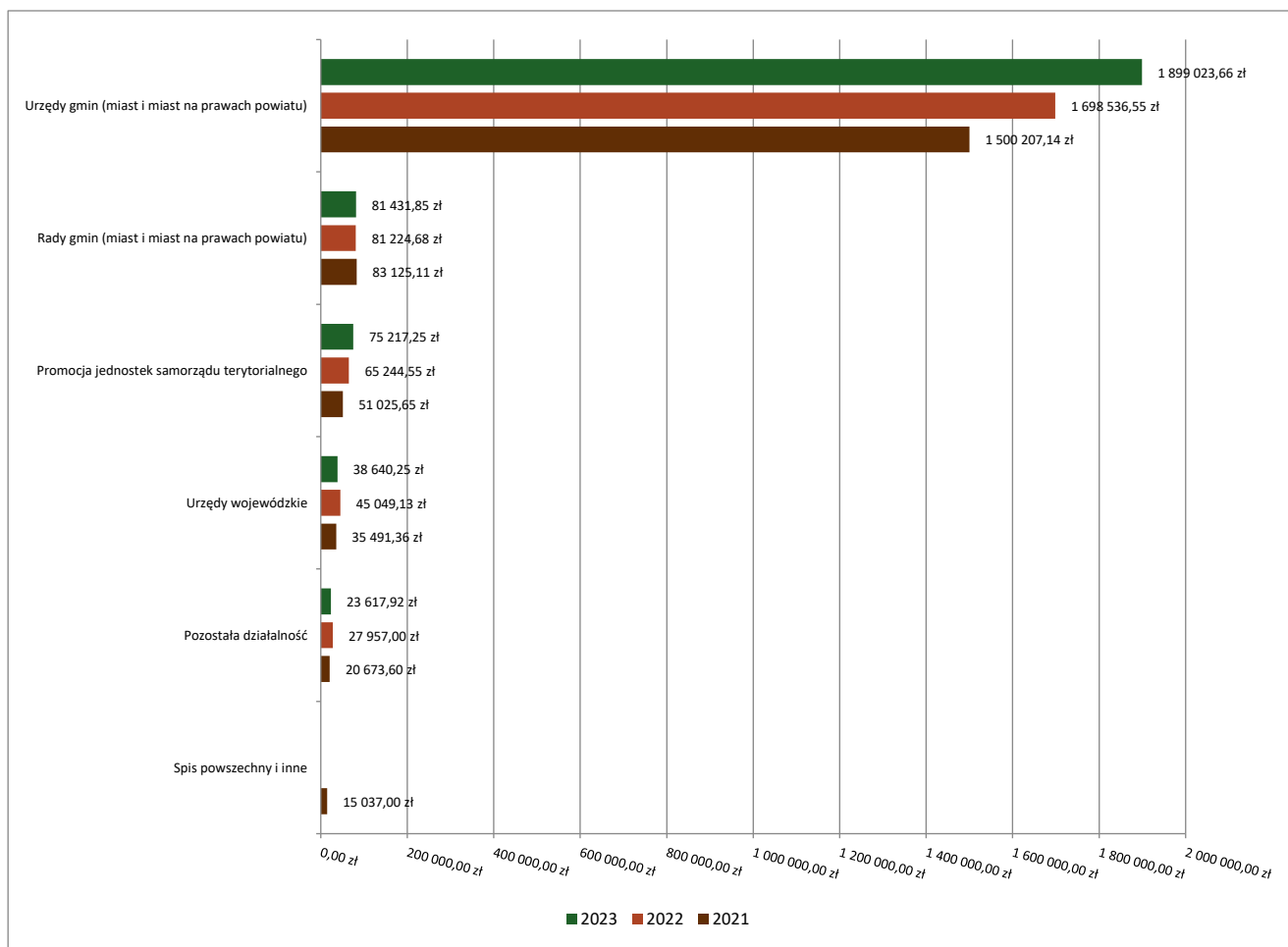
- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 38 640,25 zł, co stanowi 86,36% planu rocznego wynoszącego 44 740,93 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 29 492,65 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 4 432,40 zł; w tym umowa Abonamentowa za moduł USC 4.305,00zł., kwalifikacja wojskowa 127,40zł.,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 360,00 zł; składki od części wynagrodzeń zadań z Administracji Rządowej w tym: USC, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 000,00 zł; częściowe pokrycie wydatków z dotacji z zadań zleconych,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 300,00 zł; zakup art. biurowych do obsługi zadań zleconych.
- podróże służbowe krajowe w kwocie 55,20 zł. w tym delegacja na kwalifikacje wojskowe.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 81 431,85 zł, co stanowi 94,30% planu rocznego wynoszącego 86 355,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 78 210,00 zł; w tym diety Rady Gminy Koszarawa,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 450,16 zł; w tym udostępnienie transmisji Sesji Rady Gminy
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 771,69 zł. w tym zakup art. Biurowych,
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 1 899 023,66 zł, co stanowi 96,62% planu rocznego wynoszącego 1 965 394,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami społecznymi od wynagrodzeń w kwocie 1.487.564,30zł; dotyczą wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy w Koszarawie 1 385.197,06 zł., pracownika obsługującego obiekty Koszarawa 142 i OZ kwota 79.369,15 zł. pracowników interwencyjnych 22.998,09 zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 208 176,19 zł; ; w tym wysyłki pocztowe 20.778,90zł., usługa prawna 39.114,00zł., aktualizacja programów finansowo księgowych 30.946,02zł., opracowanie analizy i dokumentacji cyberbezpieczna gmina Koszarawa 12.300,00zł.,opłata licencyjna AQUARIUS 5.866,12zł., system informacji prawnej LEGALIS 3.148,80zł., prowadzenie serwisu internetowego 3.690,00zł., odprowadzenie ścieków 1092,20zł., usługa informatyczna 47.576,40zł., usługa serwisu FINN 6.631,58zł.,pełnienie funkcji IOD 8.794,50zł., audyt bezpieczeństwa ochrony informacji 6.150,00zł., inwentaryzacja powykonawcza wiaty 1.400,00zł., subskrypcja WPF, ASYSTENT-projekt budżetu 10.007,28zł., przegląd techniczny ksera 485,85zł.,opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego 1.845,00., subskrypcja programu SWB 2.201,70zł., odnowienie podpisu 1.635,90zł.,przedłużenie domeny E Gminna 2.214,00zł., opłata za prowadzenie rachunku, przegląd gaśnic, kontrola kominów, opłata za wydanie czeków 2.297,94zł.,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 48.934,37 zł; w tym art. biurowe 7.317,15zł., tonery 6.610,24zł., środki czystości 4.329,20., węgiel 15.449,97., art. budowlane na cele remontowe , oświetlenie 9.065,13zł., bęben do drukarki 325,90zł., telefony 891,85zł., opony do samochodu CITAN 1.152,00zł., olej napędowy 1.371,30zł., koperty, kartki kwitariusze 2.421,63zł.,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 400,76 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 20 856,65 zł; ubezpieczenia majątku Gminy Koszarawa
 - zakup energii w kwocie 9 470,07 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 854,10 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 805,20 zł; wydatkowana kwota dotyczy umowy zlecenia na wykonanie towarów regionalnych na potrzeby Gminy.
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 032,02 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 000,00 zł; wydatki na zakup środków czystości i herbat zgodnie z regulaminem.
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 289,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 936,00 zł; opłata za odpady komunalne,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 659,00 zł. . badania okresowe pracowników;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 75 217,25 zł, co stanowi 98,07% planu rocznego wynoszącego 76 698,87 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 406,87 zł; w tym Piknik Rodzinny 15.375,00zł., ogłoszenie prasowe 184,50zł., udostępnienie słupów do wieszania flag 280,44zł., montaż dekoracji świątecznych 9.960,00zł., 50-

LECIE Jubileusze par 1.200,00zł., tablice informacyjne 200,00zł., druki biuletynów 1.993,98zł. oświetlenie Muralu 1.845,00zł., usługa kamieniarska 1.650,00zł., usługa gastronomiczna konwent Wójtów, Złaz samorządowców 9.717,95zł.,

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 810,38 zł. w tym zakup nagród na koniec roku szkolnego 500,00zł., kwiaty dla Jubilatów i Urzędu Gminy 1521,76zł., zakup flag 18,00zł., koce dla jubilatów, papier prezentowy 840,01zł., zakup nagród Zagroda 1.263,13zł., oprawa skóropodobna 284,13zł., zakup artykułów do paczek na dzień Mikołaja 7.260,55zł., książka historii gminy Koszarawa 7.872,00zł., zakup odbłasków, karta prezentowa dla Policjanta 1.000,00zł., książka Wiersze 218 szt. 12.087,21zł., ziemia, statuetka 163,59zł.,
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 617,92 zł, co stanowi 64,55% planu rocznego wynoszącego 36 588,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 16 602,66 zł; w tym Żywiecki Raj 10.000.00zł, Region Beskidy 643,41zł., składka SGB 2.235,00zł., Aglomeracja Beskidzka 3.724,25zł.,
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 5 060,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 785,00 zł; w tym wypłata diety Sołtysa
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 117,69 zł; w tym usługa fotograficzna.
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 47,52 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5,05 zł;

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

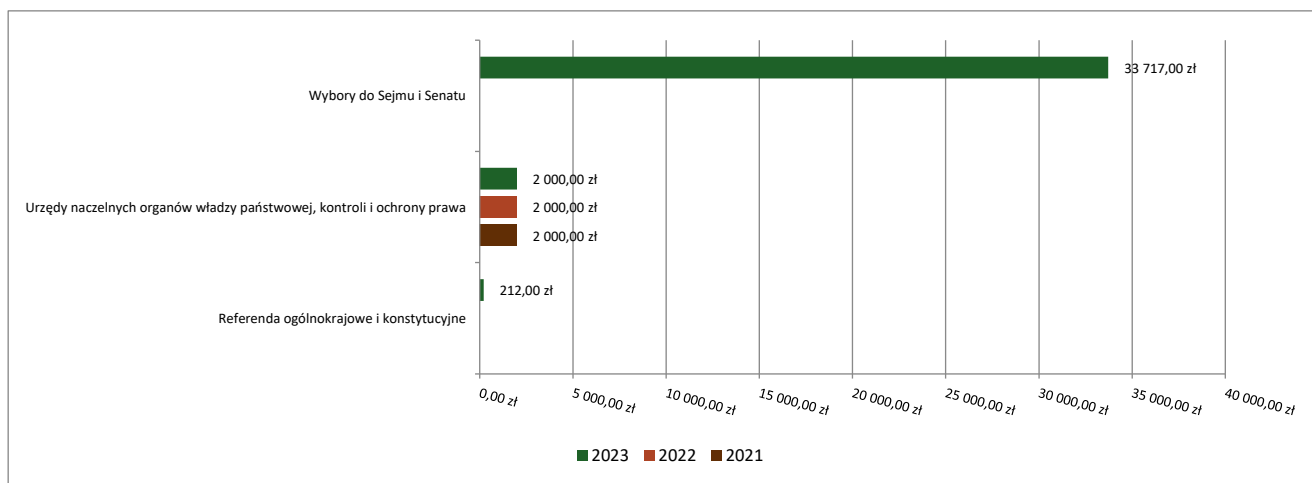


2.7.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 929,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 35 929,00 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:
 - 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.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 557,20 zł; w tym niszczarka 478,00zł., art.biurowe 79,20zł., zakup usług pozostałych w kwocie 506,00 zł; licencja na oprogramowanie komputerowe
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 33 717,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 33 717,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 20 640,00 zł; przelew diet członków komisji,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 144,00 zł; w tym zakup tonerów 3.811,04zł., środki czystości 600,58zł., art. biurowe 1.761,21zł., paliwo 595,35zł., żarówki, worki 375,82zł.,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 215,53 zł; umowy zlecenie obsługa kalkulator wyborczy, informatyk, spis wyborców,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 652,47 zł; składki od umowy zleceń
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 65,00 zł. składki od umowy zleceń
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 212,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 212,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 212,00 zł., w tym zakup paliwa

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



2.7.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300,00 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 w kwocie 300,00 zł. brak wykonania.

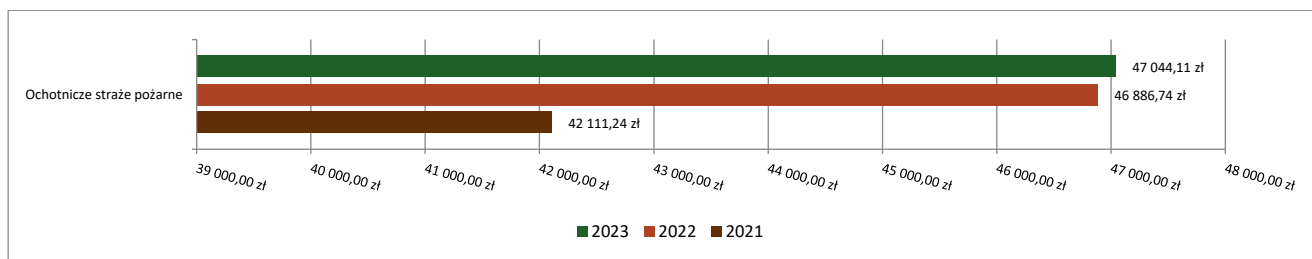
2.7.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 50 908,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 47 044,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 47 044,11 zł, co stanowi 92,41% planu rocznego wynoszącego 50 908,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 557,05 zł; w tym naprawa samochodu IVECO 3.260,00zł., NAVARA 5.000,00zł., przegląd aparatu oddechowego 2.706,00zł., przegląd urządzeń 793,40zł., badanie techniczne 555,00zł., badanie profilaktyczne strażaków 932,65zł., system roczny E-remiza 310,00zł.,
 - różne opłaty i składki w kwocie 12 807,00 zł; w tym ubezpieczenia samochodów 12.028,00zł., ubezpieczenie członków OSP 779,00zł.,

- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 632,60 zł; w tym zakup paliwa 3.259,20zł., łańcuch, pilnik 373,40zł.,
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 062,70 zł; ; w tym badania profilaktyczne członków OSP
- o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 000,00 zł; w tym wypłata diet dla OSP
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł; umowa zlecenie
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 000,00 zł;
- o zakup energii w kwocie 1 984,76 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

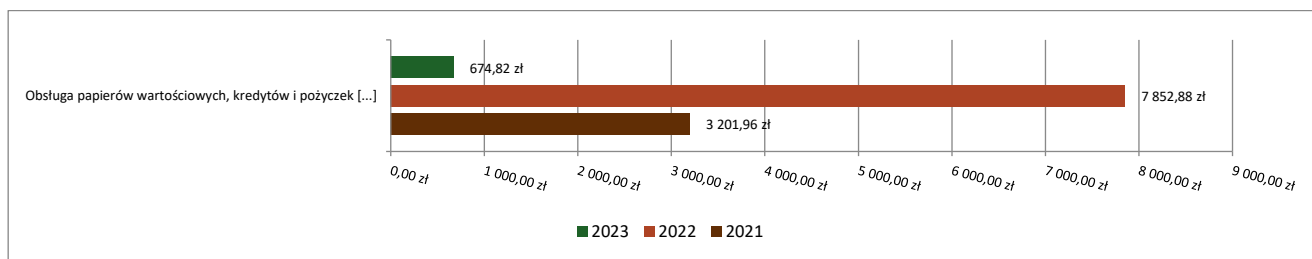


2.7.10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 111,03 zł, zaś zrealizowane w kwocie 674,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 4,19%. 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 674,82 zł, co stanowi 22,49% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 674,82 zł.
- w rozdziale 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zaplanowano 13 111,03 zł;

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



2.7.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 60 000,00 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 w kwocie 60 000,00 zł;

2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 211 915,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 041 220,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,92%. Środki te przeznaczono następująco:

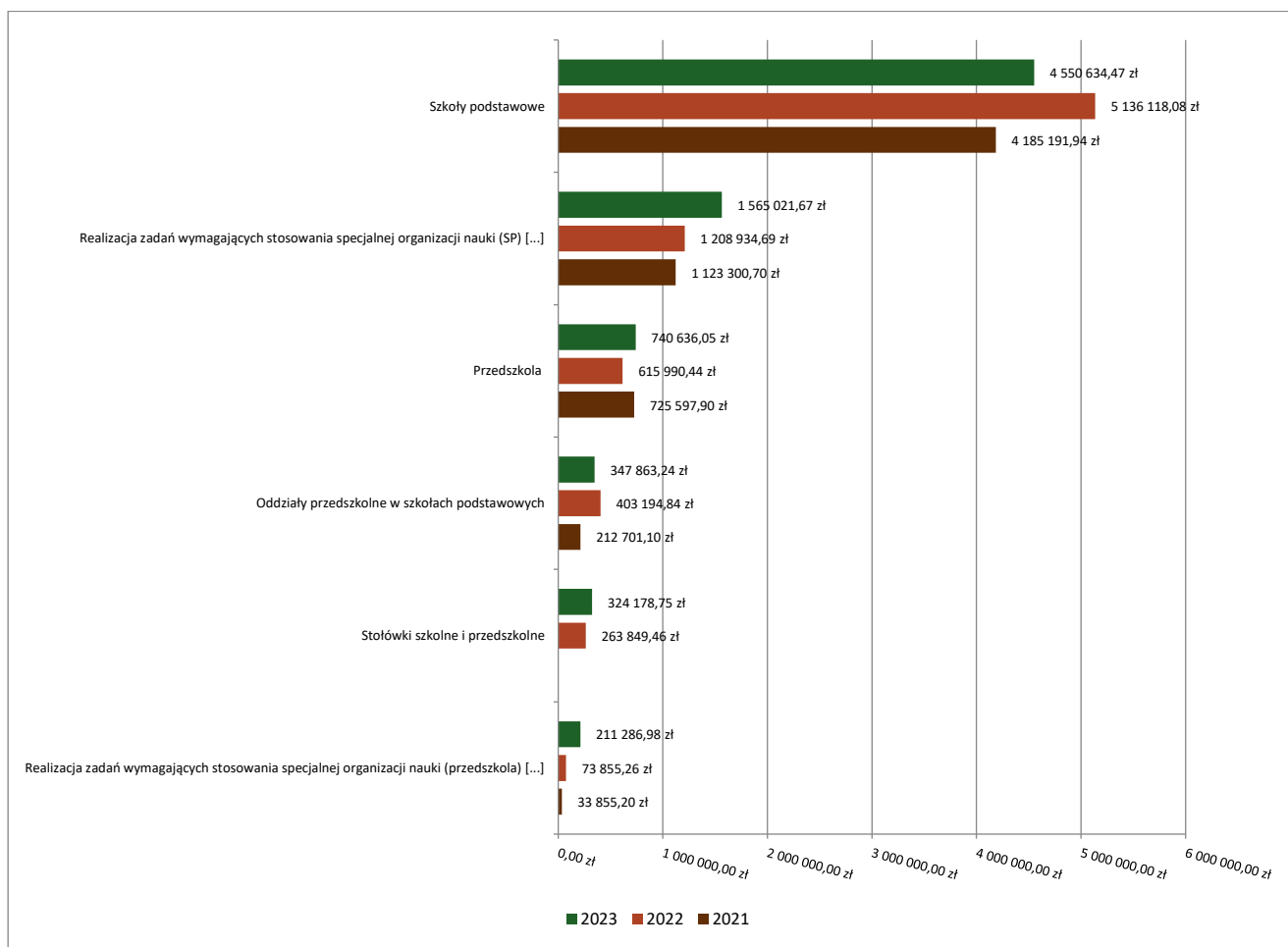
- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 4 550 634,47 zł, co stanowi 97,83% planu rocznego wynoszącego 4 651 578,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 2 588 044,57 zł; dotyczy dla NSP Królowej Świętej w Koszarawie Bystrej

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 058 074,34 zł; wydatki dotyczą Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej.
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 249 623,99 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 211 498,50 zł; wynagrodzenie obsługi Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej zatrudnionych jest 4 pracowników.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 88 755,70 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 83 506,70 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 74 060,49 zł; w tym zakup węgla : 48 245,86 zł. ,zakup art. gospodarczych: 1 923,08 zł., zakup art. biurowych: 2 741,23 zł., zakup materiałów do kuchni.: 489,88 zł., zakup materiałów do remontu ogrodzenia 3 679,35 zł., zakup wkładów węglowych i filtrów: 716,51 zł., zakup szafek szkolnych : 3 251,56 zł., zakup projektora: 2 906,80 zł., zakup tonerów: 669,68 zł., zakup płynów do czyszczenia zmywarki : 492,45 zł., zakup paneli podłogowych: 4 237,09 zł., zakup zestawu bezprzewodowego 1 199,00 zł., zakup głośników: 3 508,00 zł.,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 73 057,57 zł; wydatki na dodatek wiejski nauczycieli SP
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom w kwocie 34 994,70 zł; nagroda specjalna - 250 rocznica KEN
- zakup usług remontowych w kwocie 19 361,55 zł; w tym remont ogrodzenia wzdłuż Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej.
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 750,00 zł; - nagroda specjalna - 250 rocznica KEN
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 649,98 zł; dla pracowników SP
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników w Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej kwocie 14 355,94 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 11 152,93 zł; w tym naprawa kserokopiarki: 676,50 zł., odprowadzenie ścieków: 1 567,32 zł., modernizacja i naprawa sieci internetowej: 883,41 zł., przeprowadzenie szkoleń: 1 100,00 zł., kontrola i przegląd gaśnic oraz przewodów kominowych 1 339,89 zł., badanie wody i analiza: 788,51 zł., licencja i utrzymanie dziennika elektrycznego: 2 240,00 zł., konserwacja kserokopiarki : 713,40 zł., audyt kiro: 910,20 zł., program antywirus i odnowienie kwalifikacji zawodowych: 683,70 zł., wymiana włącznika elektrycznego: 250,00 zł.,
- zakup energii w kwocie 4 576,34 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 3 562,31 zł; w tym: ubezpieczenie: 2 425,31 zł., usługi wodne i opłata środowiskowa: 1 137,00 zł.,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 640,86 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 560,00 zł; wywóz odpadów komunalnych,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 410,00 zł; badania lekarskie,
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 998,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 347 863,24 zł, co stanowi 95,98% planu rocznego wynoszącego 362 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 347 863,24 zł. dotacja dla Przedszkola w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 740 636,05 zł, co stanowi 98,79% planu rocznego wynoszącego 749 744,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 399 705,80 zł; wydatek dotyczy Przedszkola Nr 1 w Koszarawie. Liczba zatrudnionych 8 osób.
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 85 773,60 zł; wydatek dotyczy wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 84 081,23 zł; w tym pracownicy obsługi Przedszkola Nr 1 w Koszarawie zatrudnione są 2 osoby.
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 35 666,20 zł; wydatek na dodatki wiejskie nauczycieli Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 33 119,90 zł; ; wydatek dotyczy wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.

- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 31 614,78 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 23 229,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 995,59 zł; w tym zakup węgla: 3 900,01 zł., zakup płynów do zmywarki: 317,78 zł., zakup materiałów biurowych: 549,63 zł., zakup środków czystości: 3 317,24 zł., zakup art. gospodarczych : 3 075,62 zł., zakup paneli do sali: 3 315,39 zł., zakup tonerów : 246,79 zł., zakup wkładów do pieca: 273,13 zł.,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 875,00 zł; nagroda specjalna - 250 rocznica KEN
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 680,81 zł; od wszystkich pracowników Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 080,71 zł; dla pracowników obsługi Przedszkola Nr 1 w Koszarawie.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 997,19 zł; w tym kontrola przewodów kominowych oraz przegląd gaśnic 979,21 zł., naprawa patelni elektrycznej: 650,00 zł., badanie i analiza wody 1 122,28 zł., wymiana żarówek i filtrów do wody 1 520,00 zł., czyszczenie dywanów: 725,70 zł.,
 - zakup energii w kwocie 4 208,57 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 995,10 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 663,06 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 624,00 zł; wywóz odpadów komunalnych.
 - różne opłaty i składki w kwocie 325,00 zł - opłata za usługi wodne.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 194 452,10 zł, co stanowi 99,19% planu rocznego wynoszącego 196 038,29 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 73 195,59 zł; w tym dwóch kierowców na umowę zlecenie w kwocie 69 595,73zł., naprawa pojazdów do przewozu dzieci- umowa zlecenie 3.599,86zł.,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 46 779,93 zł; oleje, płyny do spryskiwaczy, płyn hamulcowy, zapach, rękawice, płyn do chłodziń, żeton na myjnię 1.410,61zł., paliwo Autobus 20.675,68zł.,paliwo FORD 18.110,26zł., oleje, płyny do spryskiwaczy, płyn hamulcowy, zapach, rękawice, płyn do chłodziń 759,37zł., naprawa i części do Autobusu 934,01zł., opony do Autobusu, Forda 4.890,00zł wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 38 692,00 zł; w tym wynagrodzenie opiekuna dzieci niepełnosprawnych;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 216,52 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 979,93 zł; w tym badania techniczne, przegląd gaśnic, wymiana opon Autobus 812,16zł., ., wymiana filtrów i oleju Ford 1260,00zł., naprawa alternatora, geometria kół Ford 2.239,00zł., sprawdzenie tachografu Ford 933,50zł., badanie psychologiczne 200,00zł., przewóz dzieci do szkoły 4.669,27zł., ., oklejenie Autobusu 984zł., określenie wartości rynkowej, kalibracja tachografu 1.882,00zł.,
 - różne opłaty i składki w kwocie 4 115,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 225,90 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 247,23 zł; dla pracownika na dowozie dzieci niepełnosprawnych;
 - w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 4 075,00 zł, co stanowi 23,15% planu rocznego wynoszącego 17 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 075,00 zł. . szkolenie dotyczy nauczycieli Szkoły Podstawowej w Koszarawie Cichej.
 - w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 324 178,75 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 324 409,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 251 298,09 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 45 319,44 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 422,92 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 315,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 623,30 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 200,00 zł. ekwiwalenty za pranie oraz zakup fartuchów.
- 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 211 286,98 zł, co stanowi 91,31% planu rocznego wynoszącego 231 389,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 102 446,25 zł; dotacja dla Przedszkola w Niepublicznej szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej.
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 90 529,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 200,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 891,57 zł; w tym zakup książek i gier: 391,57 zł., zakup monitora interaktywnego: 7 500,00 zł.,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 020,00 zł. : w tym wydatek na rehabilitację dla dzieci z orzeczeniem: 1 020,00 zł.,
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 565 021,67 zł, co stanowi 99,58% planu rocznego wynoszącego 1 571 692,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 541 644,16 zł; dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Królowej Świętej Jadwigi w Koszarawie Bystrej.
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 10 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 750,00 zł; w tym wydatek na rehabilitację dla dzieci z orzeczeniem: 8 750,00 zł.,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 500,00 zł; w tym zakup oprogramowania do monitora interaktywnego.
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 627,51 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 68 394,07 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 68 505,25 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 53 385,40 zł; ; dotacja na zakup podręczników do NSP Kr. Św. Jadwigi w Koszarawie Bystrej;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 13 927,34 zł; ; zakup podręczników i ćwiczeń w Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 673,53 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 407,80 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 34 678,00 zł, co stanowi 90,05% planu rocznego wynoszącego 38 508,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 31 045,50 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 632,50 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

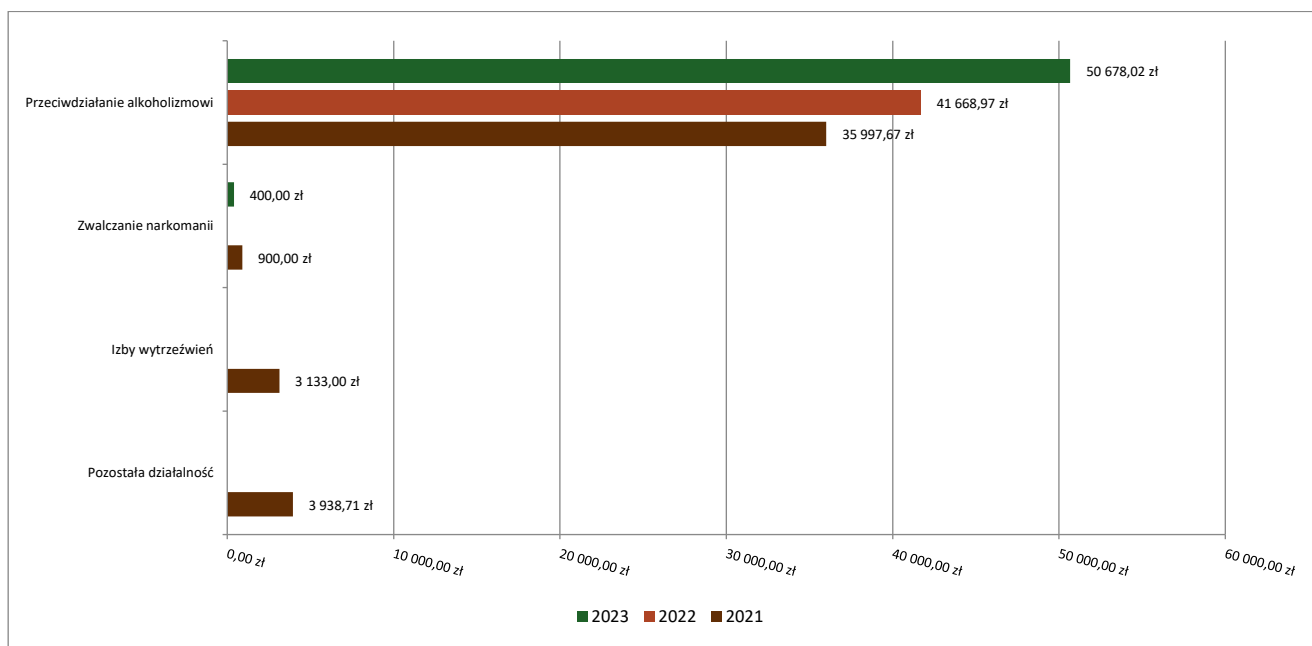


2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 60 266,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 078,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczenie narkomanii wydatkowano kwotę 400,00 zł, co stanowi 80,00% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 400,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 50 678,02 zł, co stanowi 84,79% planu rocznego wynoszącego 59 766,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 37 203,29 zł; w tym rozszerzenie usługi terapeutycznej 1.000,00zł., usługa psychologa 2,000,00zł., usługa gastronomiczna 14.633,63zł., wynajem urządzeń Wesołego Miasteczka na piknik rodzinny związany z profilaktyką 15.375,00zł., szkolenie komisji 805,00zł., przewóz osób do ośrodka od uzależnień 2.001,00zł., koszty sądowe 100,00zł., ubezpieczenie uczestników 208,66zł., badanie osób uzależnionych 1080,00zł.,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 162,73 zł; w tym zakup art. spożywczych Mikołajki i piknik 1.034,98zł., zakup medali, statuetek, pucharów, gier 3.436,74zł., drukarka , toner 1.076,01zł., broszury. Tablice 615,00zł.,
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 3 952,00 zł; dotacja dla Miasta Bielsko – Biała na Izbę wytrzeźwień.,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 360,00 zł., w tym diety komisji 1.219,00zł.,

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



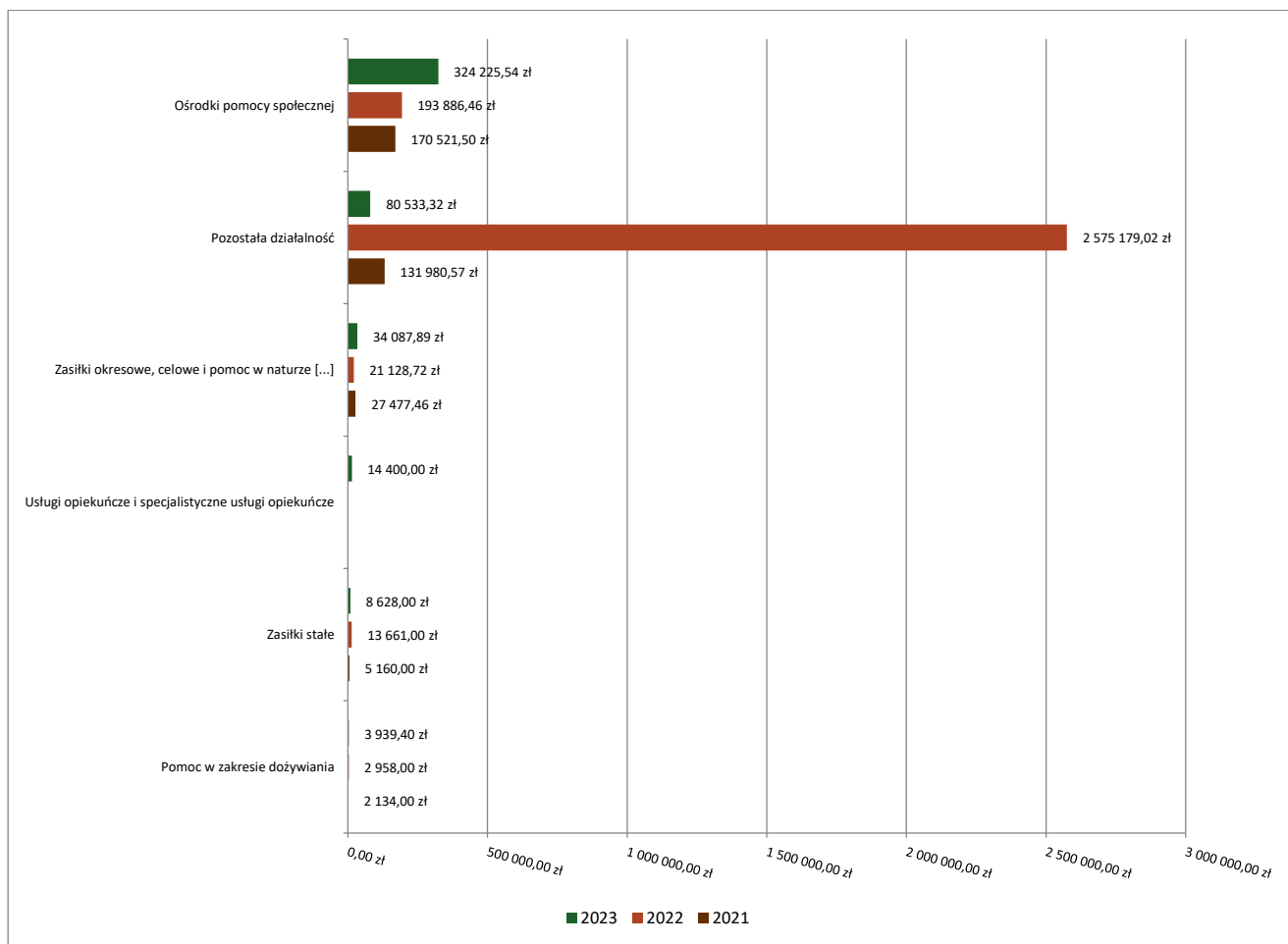
2.7.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 483 558,44 zł, zaś zrealizowane w kwocie 466 590,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,49%. 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 776,52 zł, co stanowi 99,94% planu rocznego wynoszącego 777,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 776,52 zł., dla 1 osoby
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 34 087,89 zł, co stanowi 84,08% planu rocznego wynoszącego 40 543,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 34 087,89 zł. dla 9 osób
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 8 628,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 628,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 8 628,00 zł. dla 1 osoby
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 324 225,54 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 325 832,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w GOPS w Koszarawie w kwocie 265 563,97 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 24 400,14 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników GOPS w Koszarawie w kwocie 11 540,41 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 389,17 zł; w tym usługa informatyczna, 7.380,00zł., podpis elektroniczny 832,71,00zł., licencja do zaświadczeń w programie czyste powietrze 699,00zł., licencja elektryczna 999,00zł., pieczęć, poczta 478,46zł.,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 800,87 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 285,39 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 131,81 zł; ryczałty dla pracowników GOPS
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 927,83 zł; w tym ekwiwalent za odzież i pranie 735,00zł zakup mydeł i herbat 193,83zł.,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 500,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 432,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 238,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15,95 zł.

- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 14 400,00 zł, co stanowi 88,89% planu rocznego wynoszącego 16 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 400,00 zł. fizjoterapia SI dla dziecka.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 3 939,40 zł, co stanowi 81,01% planu rocznego wynoszącego 4 863,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 939,40 zł. dofinansowanie wyżywienia dla 5 uczniów.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 80 533,32 zł, co stanowi 92,87% planu rocznego wynoszącego 86 715,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 40 295,53 zł; w tym wynagrodzenia dla opiekuna, oraz osób prowadzących warsztaty w klubie Seniora.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 174,00 zł; w tym prowadzenie zajęć i warsztatów.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 668,02 zł; w tym zakup art. spożywczych, przemysłowych, papierniczych na zajęcia.
 - zakup środków żywności w kwocie 7 350,77 zł; w tym zakup art. spożywczych przeznaczonych do poczęstunku na zajęciach.
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 910,45 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 959,74 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 174,81 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



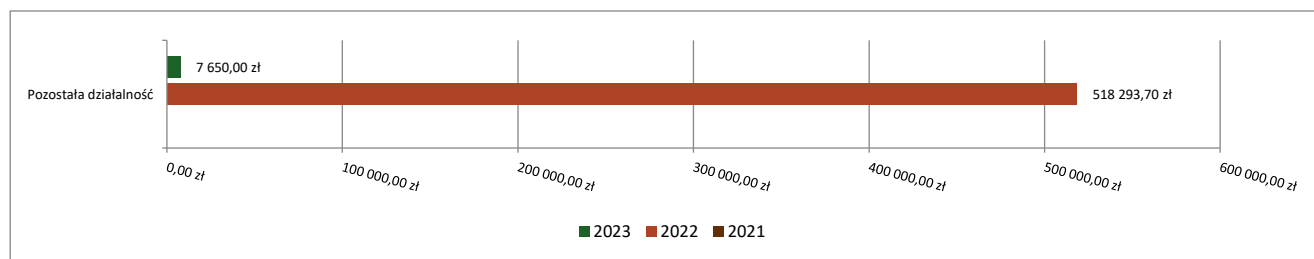
2.7.15. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 180,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 650,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,33%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 650,00 zł, co stanowi 83,33% planu rocznego wynoszącego 9 180,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 7 500,00 zł; wypłata dodatku węglowego,
- zakup usług pozostałych w kwocie 60,00 zł; na obsługę zadania wypłaty dodatków
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 53,05 zł;
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 36,95 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

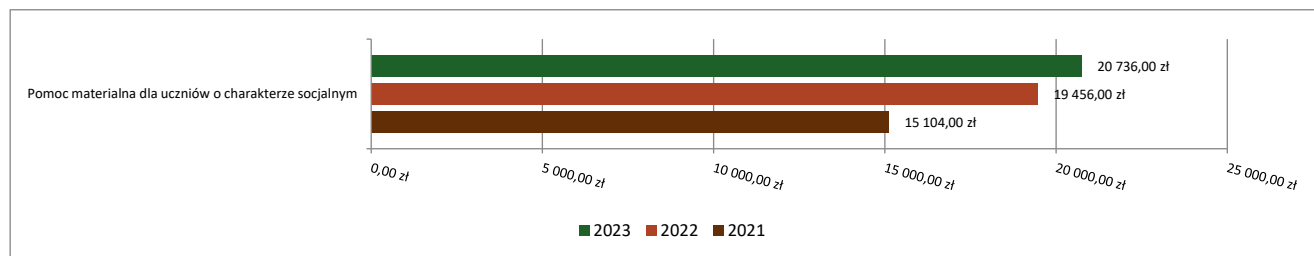


2.7.16. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 20 736,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,25%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 20 736,00 zł, co stanowi 59,25% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 20 736,00 zł. dla 18 dzieci.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



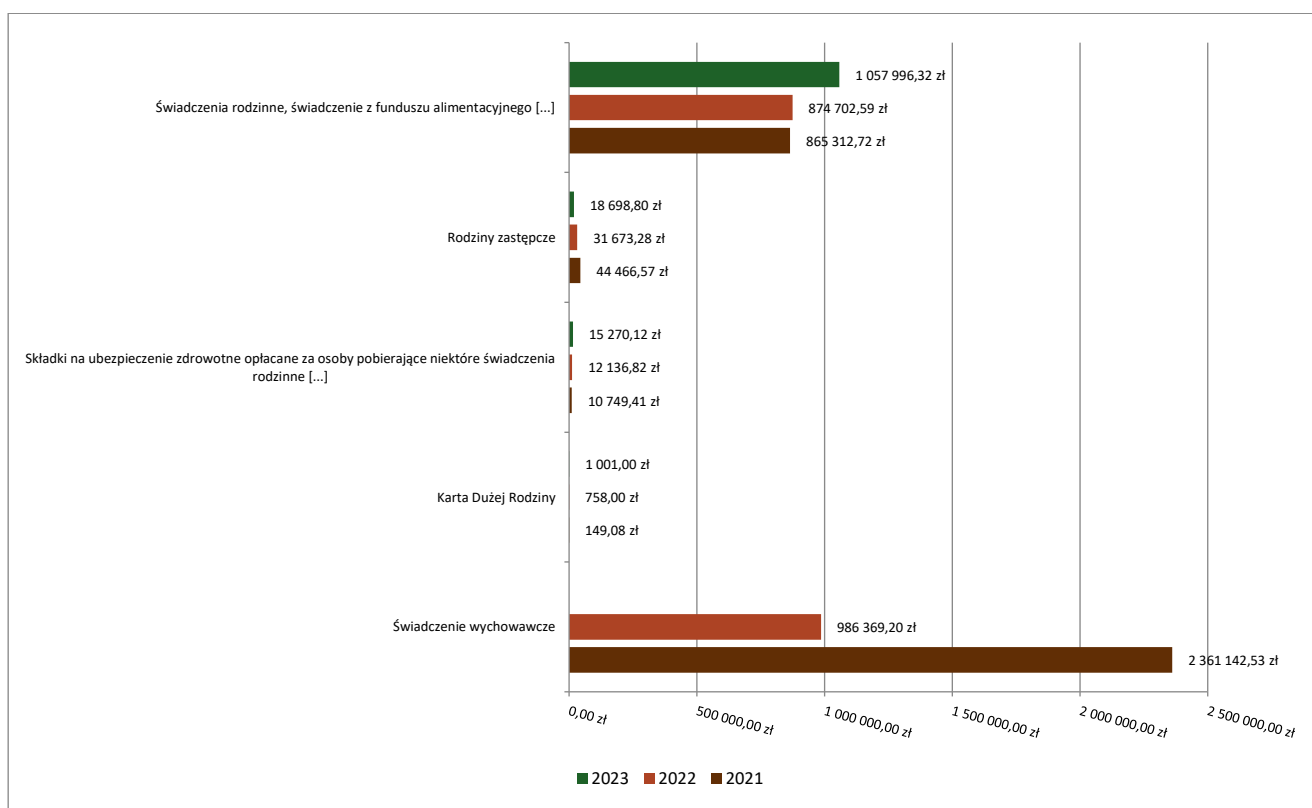
2.7.17. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 175 436,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 092 966,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,98%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 1 057 996,32 zł, co stanowi 94,98% planu rocznego wynoszącego 1 113 905,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 928 418,22 zł; w tym wypłata zasiłków rodzinnych
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 91 485,11 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 27 130,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 771,62 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 298,00 zł; ; opłata licencyjna programu NEMEZIS AMAZIS
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 894,32 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 485,44 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 313,61 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 200,00 zł. w tym mydła i herbaty dla pracownika

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 001,00 zł, co stanowi 94,08% planu rocznego wynoszącego 1 064,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 572,17 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 300,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 128,83 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 18 698,80 zł, co stanowi 46,75% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 18 698,80 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 15 270,12 zł, co stanowi 74,61% planu rocznego wynoszącego 20 467,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 15 270,12 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



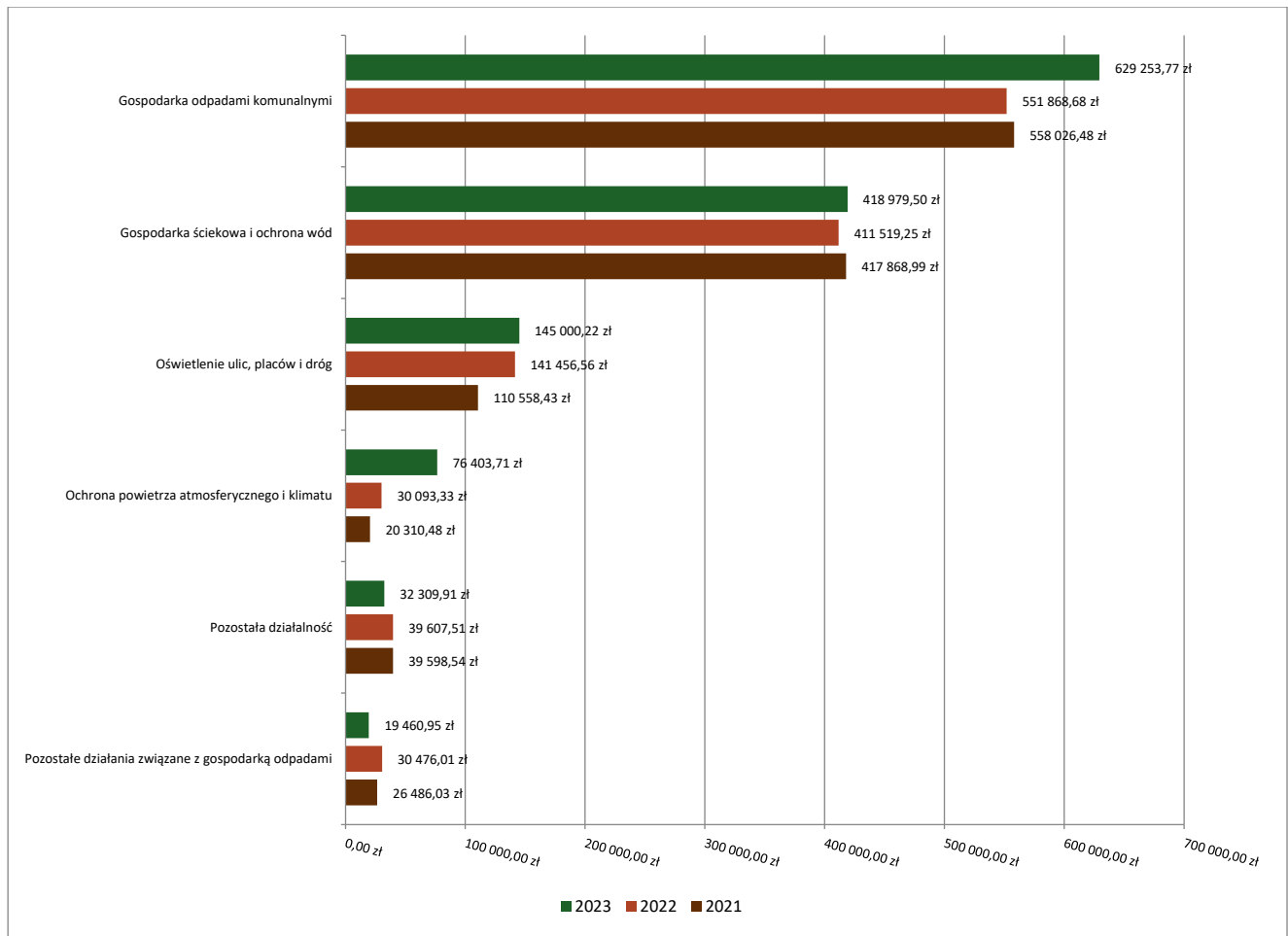
2.7.18. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 351 786,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 330 762,53 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,44%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 418 979,50 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 418 979,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 418 979,50 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 629 253,77 zł, co stanowi 98,50% planu rocznego wynoszącego 638 834,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 600 871,90 zł; w tym usługa „KOMBUD” odbiór i zagospodarowanie odpadami wywóz opon, odpady wielkogabarytowe 586.369,52zł., wysyłki pocztowe 6.653,50zł., aktualizacja programu 6.655,08zł., pozostałe usługi wywozu nieczystości 1.193,80zł.,

- wynagrodzenia osobowe pracowników administracyjnych zajmujących się gospodarką śmieciową w Gminie w kwocie 18 272,24 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 939,74 zł; w tym paliwo do samochodu Gazela 958,39zł., części do samochodu 892,27zł., art. biurowe 356,48zł., monitoring na potrzeby utrzymania czystości 3.732,15zł.,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 007,89 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 762,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 400,00 zł.
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 3 394,87 zł, co stanowi 94,42% planu rocznego wynoszącego 3 595,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 394,87 zł. usuwanie martwych zwierząt
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 76 403,71 zł, co stanowi 94,71% planu rocznego wynoszącego 80 672,19 zł. w tym na program „Czyste powietrze” przypada kwota 34.631,71zł.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 887,90 zł; wydruk broszur 3.216,55,00zł., opłata za ulotki 2.841,35zł., „Czyste powietrze”, analiza ekonomiczno – finansowa dla 5 budynków – odnowienie źródeł energii 13.530,00zł., opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej 12.300,00zł.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 13 793,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 083,51 zł; ; w tym art. biurowe 2.681,40zł., zakup tonerów 2512,89zł., kserokopiarka 5.535,00zł., papier ksero 1.115,22zł., niszczarka 239,00zł., . „Czyste powietrze”
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 10 642,00 zł; kara pieniężna inspektor ochrony środowiska
- 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 5 300,00 zł; i rata składki poprawa efektywności wykorzystania energii
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 358,70 zł; od obsługi biura Czyste powietrze
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 337,94 zł. obsługa biura CZ.P.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 5 959,60 zł, co stanowi 99,33% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 959,60 zł. za gotowość na odbiór zwierząt,
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 145 000,22 zł, co stanowi 96,57% planu rocznego wynoszącego 150 157,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 142 189,74 zł; w tym: energia w oświetleniu 74.766,67zł., oraz usługi o rozszerzonym standardzie 65.102,00zł.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 810,48 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 zaplanowano 600,00 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 19 460,95 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 19 737,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 19 460,95 zł. zbieranie, transport i unieszkodliwienie azbestu dofinansowanie WFOŚiGW oraz NFOŚiGW
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 32 309,91 zł, co stanowi 97,29% planu rocznego wynoszącego 33 209,91 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 32 309,91 zł. Związek Międzygminny 29.609,91., obsługa Klastra 2.700,00zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

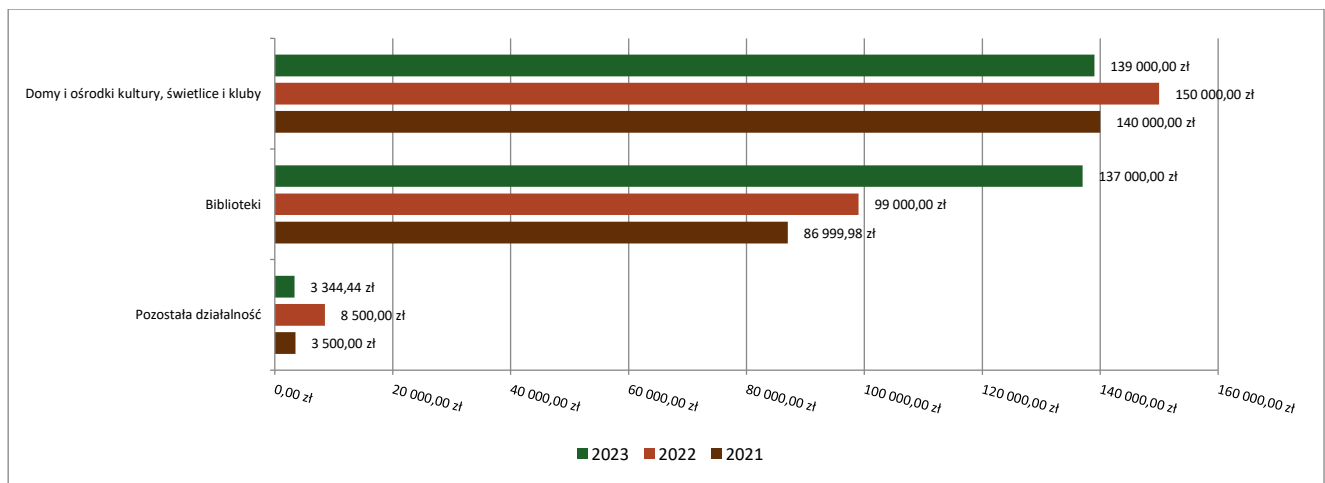


2.7.19. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 280 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 279 344,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,77%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 139 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 139 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 139 000,00 zł dotacja dla GCKiT w Koszarawie;
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 137 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 137 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 137 000,00 zł. dotacja dla GBP w Koszarawie;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 344,44 zł, co stanowi 83,61% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 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 3 344,44 zł. regranting na rzecz Żywieckiej Fundacji Rozwoju.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



2.7.20. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 44 166,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 580,81 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 19,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 5 580,81 zł, co stanowi 60,88% planu rocznego wynoszącego 9 166,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 000,00 zł; ubezpieczenia obiektów;
 - zakup energii w kwocie 1 500,69 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 100,11 zł; w tym zakup paliwa boisko, kosiarka 1.100,11zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 980,01 zł. naprawa kosiarki 690,01zł., tablica informacyjna 290,00zł.,
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 8,57% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 3 000,00 zł. w tym dotacja dla United 3.000,00zł.,

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Koszarawa w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 6 442 994,40 zł, tj. w 95,57% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 6 741 643,36 zł.

Wykres 38: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Koszarawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

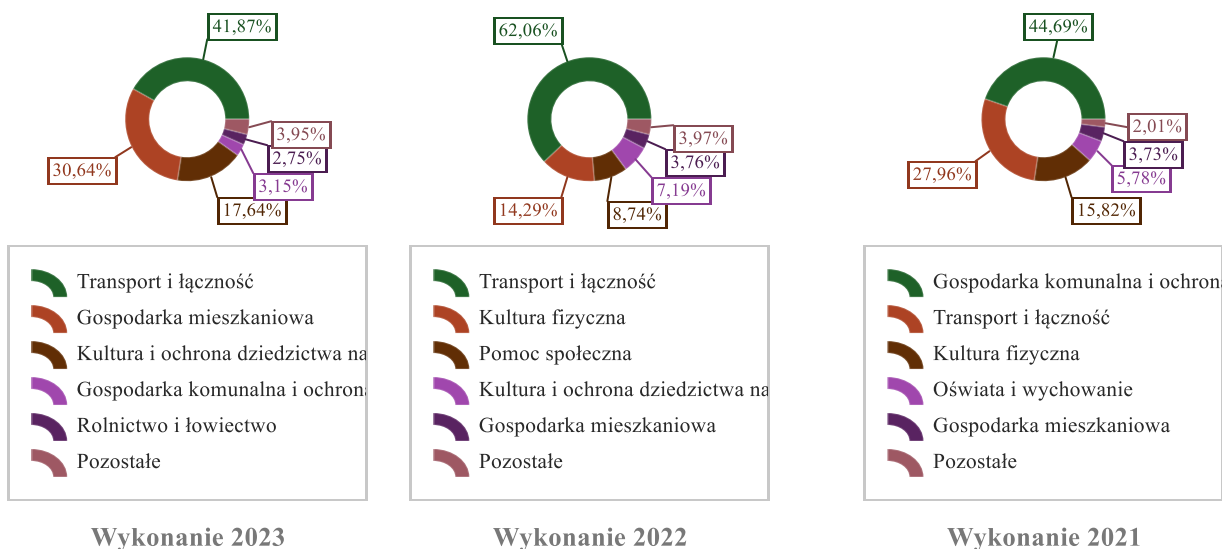


Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie Koszarawa

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa wydatku/inwestycji	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	% wyk.
010		Rolnictwo i łowiectwo		1 635 407,00	177 407,00	177 400,00	100,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		1 635 407,00	177 407,00	177 400,00	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa (finansowanie ze środków subwencji inwestycyjnej)	1 635 407,00	177 407,00	177 400,00	100,00
600		Transport i łączność		2 514 292,60	2 931 892,08	2 697 460,62	92,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe		762 718,00	969 266,41	735 000,00	75,83
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Porozumienie na budowę odcinka drogi powiatowej w ramach projektu	762 718,00	809 266,41	735 000,00	90,82
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Projekty i zezwolenia na przebudowę dróg powiatowych w latach 2024-2025	0,00	160 000,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne		50 000,00	189 010,67	188 923,62	99,95

		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa dróg wewnętrznych : - Pająkówka 61 323 ,32 - Bajki, 97460 ,42 - Wydowki 30 139,88	50 000,00	189 010,67	188 923,62	99,95
	60095	Pozostała działalność		1 701 574,60	1 773 615,00	1 773 537,00	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup pojazdów - Mercedes Benz 778 590,00 - Autobus szkolny 621 765,00 - Ciągnik 238 620,00 - Mercedes osob. 120 540,00. (1 360 000,00 zł. Polski Ład), 6078,27 RFIL	1 701 574,60	1 759 515,00	1 759 515,00	100,00
			Zakup pługa do zimowego utrzymania dróg wewnętrznych	0,00	14 100,00	14 022,00	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		1 791 081,00	1 974 183,56	1 974 140,95	100,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		131 937,00	315 039,00	314 997,50	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	1. Budowa wiat na pojazdy gminne, ze środków funduszu sołeckiego na 2023 rok	56 937,00	74 594,00	74 594,00	100,00
			2. Zadanie termomodernizacji obiektów komunalnych – projekty i ekspertyzy inwentaryzacje	75 000,00	240 445,00	240 403,50	100,00
	70095	Pozostała działalność		1659 144,00	1 659 144,56	1 659 143,45	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku nr 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142 – Polski Ład	1 659 144,00	1 659 144,56	1 659 143,45	100,00
750		Administracja publiczna		41 000,00	127 908,10	87 908,10	68,65
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		41 000,00	90 147,10	87 908,10	97,52
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	„Cyfrowa Gmina „ zakup wyposażenia	41 000,00	50 147,10	50 147,10	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na	Zakup serwera dla UG Koszarawa	0,00	40 000,00	37 761,00	94,40

		programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)					
	75095	Pozostała działalność		0,00	37 761,00	0,00	0,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Cyberbezpieczna gmina Koszarawa	0,00	37 761,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		20 000,00	20 444,00	15 444,00	75,54
	75412	Ochotnicze straże pożarne		20 000,00	20 444,00	15 444,00	75,54
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Dotację celową jako: - dofinansowanie na zakupy inwestycyjne dla OSP Koszarawa,	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00
			Zakup kamery termowizyjnej dla OSP Koszarawa z Funduszu sołeckiego	10 000,00	10 444,00	10 444,00	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		42 000,00	208 044,31	203 208,60	97,68
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		42 000,00	46 700,00	46 700,00	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu dotyczą projektu „Budowa magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego”	42 000,00	46 700,00	46 700,00	100,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		0,00	2 734,31	2 734,00	100,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu dotyczą projektu „Budowa sortowni odpadów komunalnych dla Gmin powiatu Żywieckiego etap I	0,00	2 734,31	2 734,00	100,00
	90095	Pozostała działalność		0,00	158 610,00	153 774,60	96,95
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa oświetlenia solarnego w ramach Inicjatywy sołeckiej 2023	0,00	158 610,00	153 774,60	96,95

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		573 049,39	1 149 932,11	1 136 555,39	98,84
	92195	Pozostała działalność		573 049,39	1 099 932,11	1 093 555,39	99,42
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu (321.000 środki z RFIL)	573 049,39	1 099 932,11	1 093 555,39	99,42
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		0,00	50 000,00	43 000,00	86,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Dotacja na zadanie inwestycyjne dla GOK w Koszarawie na zakup pieca co	0,00	50 000,00	43 000,00	86,00
926		Kultura fizyczna		149 999,00	151 832,20	150 876,74	99,43
	92601	Obiekty sportowe		149 999,00	151 832,20	150 876,74	
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Budowa siłowni zewnętrznej	149 999,00	151 832,20	150 876,74	99,43
Razem wydatki majątkowe:				6766 828,99	6 741 643,36	6 442 994,40	95,57
w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych				190 999,00	239 740,30	201 023,84	83,85

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 017 107,60 zł, (co stanowi 204,02% 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 – 4 486 133,29 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 442 224,31 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 88 750,00 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 88 750,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytu BS Tarnowskie Góry – 88 750,00 zł.

2.11. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej Gminy. Wskazana w sprawozdaniu Rb 28S za 2023 rok kwota zobowiązań z zachowanym terminem płatności, w wysokości 410 952,56 i dotyczy zobowiązań z tytułu naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych dla pracowników wraz z pochodnymi oraz dodatków uzupełniających dla nauczycieli 330 874,17 zł., diety dla radnych za XII.2023 kwota 6 590,00 zł., odśnieżanie dróg wewnętrznych 11 342,40 zł., Tauron 8 090,01 zł., ścieki MPWiK 197,50 zł., serwis dźwigu 332,10 zł., paliwo Krak Oiltrans 11 414,94 zł. decyzja Inspektora Ochrony Środowiska - koszty 12 452,00 zł., LTC 1616,82 zł., odśnieżanie dróg powiatowych Trans-Pol 10 542,40 zł. sól drogowa 15 689,27 zł. Izba rolnicza 10,95 zł., odśnieżanie chodników 1800,00 zł.

Należności wymagalne dotyczą Szpitala kwota 2 979,96 z tytułu czynszu oraz Towerlink 2 797,28 zł. Należności z tytułu czynszu kwota 994,58 od firmy Orange.

2.12. REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO W 2023 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 66.937,00 zł. dla jednego Sołectwa Koszarawa. Na koniec 2023 roku realizacja zadań przedstawiona została w poniższej tabeli.

Tabela 11: Plan i wykonanie wydatków z Funduszu sołeckiego w 2023 roku

Dział	Rozdział	Wydatek	Nazwa przedsięwzięcia/rodzaj wydatku	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
700	70005	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	Budowa wielostanowiskowych wiat dla samochodów stanowiących własność Gminy	56 937,00	56 937,00
754	75412	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	Zakup kamery termowizyjnej dla OSP Koszarawa	10 000,00	10 000,00
				66.937,00	66 937,00

2.13. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 102: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Koszarawa za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	10 289,78	10 289,78	100,00%
	01095		Pozostała działalność	10 289,78	10 289,78	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 289,78	10 289,78	100,00%
600			Transport i łączność	680,00	680,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	680,00	680,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	680,00	680,00	100,00%
750			Administracja publiczna	44 740,93	38 640,25	86,36%
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 740,93	38 640,25	86,36%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	44 740,93	38 640,25	86,36%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 929,00	35 929,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	33 717,00	33 717,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 717,00	33 717,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	212,00	212,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	212,00	212,00	100,00%
752			Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	68 027,30	67 986,27	99,94%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	68 027,30	67 986,27	99,94%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 027,30	67 986,27	99,94%
852			Pomoc społeczna	14 400,00	14 400,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00	14 400,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 400,00	14 400,00	100,00%
855			Rodzina	1 118 443,00	1 058 592,61	94,65%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 096 912,00	1 042 321,49	95,02%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 096 912,00	1 042 321,49	95,02%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 064,00	1 001,00	94,08%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 064,00	1 001,00	94,08%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 467,00	15 270,12	74,61%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 467,00	15 270,12	74,61%
			Razem	1 292 810,01	1 226 517,91	94,87%

2.14. 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 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	z tego:				
				Wydatki bieżące	w tym:			Dotacje na zadania bieżące
					Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	Świadczenia rzeczowe osob fizycznych	
1	2	3	5	6	7 8	9	10	11
010	Rolnictwo i leśnictwo	10 289,78	10 289,78	10 289,78	-	10 289,78		
01095	Pozostała działalność	10 289,78	10 289,78	10 289,78	-	10 289,78	-	-
600	Transport i łączność	680,00	680,00	680,00	-	680,00	-	-
60004	Lokalny transport zbiorowy	680,00	680,00	680,00	-	680,00	-	-
750	Administracja publiczna	44 740,93	38 640,25	38 640,25	33 852,65	4 787,60	-	
75011	Urzędy Wojewódzkie	44 740,93	38 640,25	38 640,25	33 852,65	3 055,00	-	-
751	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa	35 929,00	35 929,00	35 929,00	6 869,80	8 419,20	20 640,00	-
75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	-	-
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	33 717,00	33 717,00	33 717,00	5 933,00	7 144,00	20 640,00	-
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	212,00	212,00	212,00	0,00	212,00	-	-
752	Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00		0,00	-	-
75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00		0,00		
801	Oświata i wychowanie	68 027,30	67 986,27	14 600,87	0,00	14 600,87	0,00	53 385,40
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	68 027,30	67 986,27	14 600,87	0,00	14 600,87	-	53 385,40
852	Pomoc społeczna	14 400,00	14 400,00	14 400,00	-	14 400,00		
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00	14 400,00	14 400,00	-	14 400,00		
855	Rodzina	1 118 443,00	1 058 592,61	1 058 592,61	112 618,49	17 555,90	928 418,22	-
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 096 912,00	1 042 321,49	1 042 321,49	112 189,66	1 713,61	928 418,22	-
85503	Karta Dużej Rodziny	1 064,00	1 001,00	1 001,00	428,83	572,17	0,00	-
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz	20 467,00	15 270,12	15 270,12	0,00	15 270,12	-	-

	za osoby pobierające zasilki dla opiekunów							
Ogółem działy	1 292 810,01	1 226 517,91	1 226 517,91	154 020,94	70 053,35	949 058,22	53 385,40	

2.15. 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 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%
		Razem	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%

Tabela 115: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	335 566,43	322 134,16	160 560,44	49,84%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 665,15	30 097,42	28 532,57	94,80%
		Razem	352 231,58	352 231,58	189 093,01	53,68%

2.16. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE KOSZARAWA ZA 2023 ROK

Tabela 16: Wykonanie planu dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami za 2023 rok

l.p.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody za 2023 rok		Wydatki za 2023 rok	
		Dział	Rozdział	Plan 31.12.2023	Wykonanie 31.12.2023	Plan 31.12.2023	Wykonanie 31.12.2023
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		620 000,00	656.800,63	638 834,53	629.253,77
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	620 000,00	656.800,63	638 834,53	629.253,77
	1./ dochody bieżące w tym:			620.000,00	656.800,63		
	- opłaty za wywóz nieczystości -odsetki i opłaty			618 608,00 1.392,00	655.005,74 1.794,89		
	2./wydatki bieżące: w tym:					638.834,53	629.253,77
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych w tym :					638.834,53	629.253,77
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczone					23.820,13	21 680,13
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					615 014,53	607 573,64

Tabela 17: Charakterystyka kosztów z tytułu gospodarowania odpadami za 2023 rok

	Wydatki wyszczególnienie	kwota
1.	Odbieranie i transport odpadów komunalnych (w tym opony 7 639,92 zł.)	586.369,52
2.	Koszty pracownicze wraz ze składkami i ZFSS obsługujących gospodarkę odpadami.	21.680,13
3.	Pozostałe koszty administracyjne – (aktualizacja programu 6 655,08 , znaczki 6 653,50 monitoring i fotopułapki 4 476,95)	18.859,22
4.	Koszty utrzymania pojazdu do realizacji bieżących zadań utrzymania czystości	2.344,90
	Łącznie wydatki	629.253,77

Nadwyżka dochodów nad wydatkami z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2022 wynosiła **18.834,53 zł.**

Nadwyżka dochodów nad wydatkami roku 2023 wynosi **46 381,39 zł.** i zostanie wykorzystana w roku 2024.

2.17. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z WIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ KOSZARAWA ZA 2023 ROK

Tabela 18: Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska za 2023 rok

Dział	Rozdział	Treść	Dochody bieżące plan na 31.12.2023	Dochody wykonanie na 31.12.2023	Wydatki bieżące plan na 31.12.2023	Wydatki wykonanie na 31.12.2023
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600,00	504,20	600,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	504,20		
		Wpływy z różnych opłat	600,00	504,20		
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			600,00	0,00
		w tym:				
		1) wydatki bieżące w tym:			600,00	0,00
		a) wydatki jednostek budżetowych w tym:			600,00	0,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			600,00	0,00

Kwota z niewykorzystania środków w roku 2023 wynosi 504,20 zł. zostanie wykorzystana w roku 2024.

2.18. 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 2023 ROK

Stan środków na początek roku **wynoszą 10 416,51 zł.**

Tabela 19: Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów pozostałych za 2023 rok

Dział	Rozdział	Tytuł	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	49 850,00	40 961,51
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w tym:	49 850,00	40 961,51
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 150,00	30 224,86
		Wpływy z części opłat y za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 700,00	10 736,65

Tabela 20: Plan i wykonanie wydatków na realizację zadań przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w Gminie Koszarawa za 2023 rok

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków bieżących ogółem (zł)na 31.12.2023	z tego:				
				Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2023	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	w tym		dotacje na zadania bieżące
wynagrodz enia i i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	60 266,51	51 078,02	47 126,02	3 360,00	43 766,02	3 952,00
851		OCHRONA ZDROWIA	60 266,51	51 078,02	47 126,02	3 360,00	43 766,02	3 952,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	400,00	400,00	-	400,00	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	59 766,51	50 678,02	46 726,02	3 360,00	43 366,02	3 952,00

Środki pozostałe do wykorzystania w roku 2024 kwota 300,00 zł.

2.19. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY KOSZARAWA DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK NIE NALEŻĄCYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2023 ROK

Tabela 21: Plan i wykonanie dotacji udzielonych z Gminy Koszarawa za 2023 rok

Lp	Dział	Rozdział	Treść	Nazwa zadania, cel dotacji	Plan/wykonanie			
					Dotacje podmiotowe		Dotacje celowe	
			Jednostki sektora finansów publicznych	Plan na 31.12.23	Wykonanie 31.12.2023	Plan na 31.12. 2023	Wykonanie na 31.12.2023	
1.	600		Transport i łączność			809 266,41	735 000,00	
		60014	Drogi publiczne powiatowe			809 266,41	735 000,00	
			Dotacja celowa przekazana dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów)	Dotacja celowa dla Starostwa powiatowego w Żywcu jako wkład gminy w przebudowę odcinka drogi powiatowej		809 266,41	735 000,00	
1.	750		Administracja publiczna			5060,00	5 060,00	
		75095	Pozostała działalność			5060,00	5 060,00	
			dotacja na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego		5060,00	5 060,00	
2.	851		Ochrona zdrowia			3 952,00	3 952,00	
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi			3 952,00	3 952,00	
			dotacja na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności Izby Wyrzeźwien		3 952,00	3 952,00	
3.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			506 923,72	506 023,41	
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód			418 979,50	418 979,50	
			dotacja na zadania bieżące	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem		418 979,50	418 979,50	

		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu				52 000,00	52 000,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja inwestycyjna dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu budowę magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego			46 700,00	46 700,00
			dotacja na zadania bieżące	Dotacja na obsługę projektu budowy magazynów energii			5 300,00	5 300,00
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami				2 734,31	2 734,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja celowa dla Związku międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na realizację projektu budowy sortowni odpadów komunalnych dla Gmin powiatu Żywieckiego			2 734,31	2 734,00
		90095	Pozostała działalność				33 209,91	32 309,91
			dotacja na zadania bieżące	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu			33 209,91	32 309,91
4.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		276 000,00	249 000,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		139 000,00	139 000,00		
			dotacja na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	139 000,00	139 000,00		
		92116	Biblioteki		137 000,00	137 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	137 000,00	137 000,00		
Razem Jednostki sektora finansów publicznych					276 000,00	276 000,00	1 325 202,13	1 250 035,41
		Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
1.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				10 000,00	5 000,00
		75412	Ochotnicze straże pożarne				10 000,00	5 000,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przyczepy ratowniczej zg z umową			10 000,00	5 000,00
2.	801		Oświata i wychowanie		4 684 103,63	4 668 378,32		
		80101	Szkoły podstawowe		2 623 610,43	2 623 039,27		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie działalności Niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 623 610,43	2 623 039,27		
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		362 450,00	347 863,24		

			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej	362 450,00	347 863,24		
		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		102 787,37	102 446,25		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Oddziale Przedszkolnym	102 787,37	102 446,25		
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 541 844,50	1 541 644,16		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Szkole Podstawowej	1 541 844,50	1 541 644,16		
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		53 411,33	53 385,40		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP na zadania zlecone - zakup podręczników	53 411,33	53 385,40		
4.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				4 000,00	3 344,44
		92195	Pozostała działalność				4 000,00	3 344,44
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu			4 000,00	3 344,44
5.	926		Kultura fizyczna				35 000,00	3 000,00
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej				35 000,00	3 000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu			35 000,00	3 000,00
			Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych		4 684 103,60	4 668 378,32	49 000,00	11 344,44

	Razem:	4 960 103,63	4 944 378,32	1374202,13	1 261 379,85
	Plan dotacji na 31.12.2023 łącznie				6 334 305,76
	Wykonanie planu na 31.12.2023 łącznie				6 205 758,17

Plan dotacji na zadania bieżące łącznie 5 465 605 04 zł. wykonanie 5 416 324,17 zł.

Plan kwota dotacji na zadania majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne 868 700,72 zł.
wykonanie 789 434,00 zł.

2.20. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW REALIZOWANYCH ZE ŚRODKÓW PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 W TYM W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH W 2023 ROKU

Tabela 22: Wykonanie planu wydatków z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	6 078,27	6 078,27	100,00%
	60095		Pozostała działalność	6 078,27	6 078,27	100,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	6 078,27	6 078,27	100,00%
			Wkład własny do zakupu pojazdów z PŁ			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	321 000,00	321 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	321 000,00	321 000,00	100,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	321 000,00	321 000,00	100,00%
			Przebudowa dachu na GCKiW wraz z budową parkingu			
			Razem	327 078,27	327 078,27	100,00%

2.21. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 23: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
	60095		Pozostała działalność	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
	70095		Pozostała działalność	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
			Razem	2 814 782,56	2 814 782,56	100,00%

Tabela 24: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
	60095		Pozostała działalność	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 360 000,00	1 360 000,00	100,00%
	Zakup pojazdów Mercedes Benz 778 590,00 - Autobus szkolny 621 765,00 - Ciągnik 238 620,00 - Mercedes osob. 120 540,00.					
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
	70095		Pozostała działalność	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 454 782,56	1 454 782,56	100,00%
	Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku nr 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142					
			Razem	2 814 782,56	2 814 782,56	100,00%

2.22. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 25: Wykonanie planu dochodów Covid-19 w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 180,00	7 650,00	83,33%
	85395		Pozostała działalność	9 180,00	7 650,00	83,33%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	9 180,00	7 650,00	83,33%
			Razem	9 180,00	7 650,00	83,33%

Tabela 26: Plan i wykonanie wydatków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za 2023 rok

Wydatki:									
dział	rozdział	Nazwa Dział/Rozdział	Plan wydatków na 31.12 .2023	z tego:					Wykonani e wydatków majątkow ych na 31.12.23
				Wykonanie na 31.12.2023	z tego:			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
					Wykonanie wydatki bieżące	w tym			
						wynagrodze nia i i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		Wydatki ogółem	9 180,00	7 650,00	7 650,00	-	150,00	7 500,00	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 180,00	7 650,00	7 650,00		150,00	7 500,00	
	85395	Pozostała działalność	9 180,00	7 650,00	7 650,00		150,00	7 500,00	
		Wpłata dodatku węglowego wraz z obsługą zadania							

2.23. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ORAZ WYDATKÓW Z „FUNDUSZU POMOCY DLA OBYWATELI UKRAINY” W 2023 ROKU

Tabela 27: Plan i wykonanie dochodów z „Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy” w 2023 roku

dział	rozdział	Nazwa/dział /rozdział/zródło	Rodzaj dochodu	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
750		Administracja publiczna		170,26	170,26
	75095	Pozostała działalność		170,26	170,26
		Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	bieżący	170,26	170,26
758		Różne rozliczenia		38 508,00	34 678,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe		38 508,00	34 678,00
		Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	bieżący	38 508,00	34 678,00
801		Oświata i wychowanie		477,95	407,80
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		477,95	407,80
		Środki z funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	bieżący	477,95	407,80
		Łącznie dochody bieżące		39 156,21	35 256,06

Tabela 28: Plan i wykonanie wydatków z „Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy” w 2023 roku

Wydatki:								
dział	rozdział	Nazwa Dział/Rozdział	Plan wydatków bieżących na 31.12.2023	z tego:				
				Wykonanie na 31.12.2023 wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego: w tym		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
		Wydatki ogółem	39 156,21	35 256,06	35 256,06	31098,07	4 157,99	
750		Administracja publiczna	170,26	170,26	170,26	52,57	117,69	
	75095	Pozostała działalność	170,26	170,26	170,26	52,57	117,69	
801		Oświata i wychowanie	38 985,95	35 085,80	35 085,80	31 045,50	4040,30	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów	477,95	407,80	407,80	-	407,80	
	80195	Pozostała działalność	38 508,00	34 678,00	34 678,00	31045,50	3 632,50	

2.24. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 29: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2023 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
750		Administracja publiczna	40,00	0,00	0,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	40,00	0,00	0,00%
		Wpływy z różnych opłat	40,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	0,00	441,00	-
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	441,00	-
		Wpływy z usług	0,00	441,00	-
855		Rodzina	5 500,00	27 493,75	499,89%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 500,00	27 469,75	499,45%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26 272,01	-
		Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 500,00	1 197,74	21,78%
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	24,00	-
		Wpływy z różnych opłat	0,00	24,00	-
		Razem	5 540,00	27 934,75	504,24%

2.25. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ 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 za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	246 100,00	159 648,00	64,87%
	80101		Szkoły podstawowe	135 100,00	96 264,00	71,25%
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	75 628,00	75,63%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	35 000,00	20 636,00	58,96%
	80104		Przedszkola	111 000,00	63 384,00	57,10%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	110 900,00	63 384,00	57,15%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00%
			Razem	246 100,00	159 648,00	64,87%

Tabela 31: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	246 100,00	159 648,00	64,87%
	80101		Szkoły podstawowe	135 100,00	96 264,00	71,25%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	100,00	6,05	6,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	20 591,40	62,40%
		4220	Zakup środków żywności	100 000,00	75 626,75	75,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	39,80	1,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	111 000,00	63 384,00	57,10%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	100,00	2,91	2,91%
		4220	Zakup środków żywności	110 900,00	63 381,09	57,15%
			Razem	246 100,00	159 648,00	64,87%

2.26. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 32: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Koszarawa za 2023 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			17 388 154,29	603 225,00	5 827 489,09	5 340 278,44	5 090 399,00	95,32	32,74
1.a	- wydatki bieżące			775 566,85	473 225,00	125 308,10	133 761,00	121 092,71	90,53	76,63
1.b	- wydatki majątkowe			16 612 587,44	130 000,00	5 702 180,99	5 206 517,44	4 969 306,29	95,44	30,70
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.):			774 124,95	443 225,00	131 308,10	181 369,10	131 308,10	72,40	74,22
1.1.1	- wydatki bieżące			667 766,85	443 225,00	90 308,10	93 461,00	81 161,00	86,84	78,53
1.1.1.1	Aktywna integracja w Gminie Koszarawa - Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym	2021	2023	429 120,00	422 005,00	7 115,00	7 115,00	7 115,00	100,00	100,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina Koszarawa - Rozwój cyfrowy JST	2021	2023	95 266,00	21 220,00	83 193,10	74 046,00	74 046,00	100,00	100,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczna gmina Koszarawa - Cyberbezpieczeństwo w gminie Koszarawa	2023	2024	143 380,85	0,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			106 358,10	0,00	41 000,00	87 908,10	50 147,10	57,04	47,15
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina Koszarawa - Rozwój cyfrowy JST	2021	2023	50 147,10	0,00	41 000,00	50 147,10	50 147,10	100,00	100,00

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.1.2.2	Cyberbezpieczna gmina Koszarawa - Cyberbezpieczeństwo w gminie Koszarawa	2023	2024	56 211,00	0,00	0,00	37 761,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			16 614 029,34	160 000,00	5 696 180,99	5 158 909,34	4 959 090,90	96,13	30,81
1.3.1	- wydatki bieżące			107 800,00	30 000,00	35 000,00	40 300,00	39 931,71	99,09	74,43
1.3.1.1	Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza	2021	2026	100 000,00	30 000,00	25 000,00	35 000,00	34 631,71	100,00	64,63
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - ekologiczne źródła	2022	2024	7 800,00	0,00	10 000,00	5 300,00	5 300,00	100,00	67,95
1.3.2	- wydatki majątkowe			16 506 229,34	130 000,00	5 661 180,99	5 118 609,34	4 919 159,19	96,10	30,59
1.3.2.1	Przebudowa dróg wewnętrznych w Gminie Koszarawa - poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2024	415 910,67	0,00	50 000,00	215 910,67	188 923,62	87,50	45,42
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku 142 w Koszarawie wraz z budową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142 - poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2023	1 789 144,56	130 000,00	1 659 150,00	1 659 144,56	1 659 143,45	100,00	100,00
1.3.2.3	Zakup pojazdów niezbędnych do zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej - Poprawa warunków życia i zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności	2022	2023	1 759 515,00	0,00	1 701 574,60	1 759 515,00	1 753 436,73	99,65	99,65
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa - zaopatrzenie w wodę	2022	2025	1 635 407,00	0,00	1 635 407,00	177 407,00	177 400,00	100,00	10,85

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	mieszkańców Gminy Koszarawa									
1.3.2.5	Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu - Poprawa dostępności do obiektu GOK w Koszarawie	2021	2023	1 099 932,11	0,00	573 049,39	1 099 932,11	1 093 555,39	99,42	99,42
1.3.2.6	Poprawa efektywności wykorzystania energii poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów w energii na terenie powiatu żywieckiego - ekologiczne źródła	2022	2024	46 700,00	0,00	42 000,00	46 700,00	46 700,00	100,00	100,00
1.3.2.7	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji w Koszarawie Bystrej - Aktywność sportowa uczniów gminy Koszarawa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	,00	0,00
1.3.2.8	Renowacja kapliczek na terenie Gminy Koszarawa - Odnowienie i renowacja kapliczek wpisanych do rejestru zabytków na terenie Gminy Koszarawa	2023	2024	49 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Koszarawie na renowację kościoła w Koszarawie. - Odbudowa zabytków z Funduszu Odnowy zabytków	2023	2024	899 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg powiatowych - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa w Gminie Koszarawa	2023	2025	8 810 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

2.27. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 33: 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 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
750		Administracja publiczna	124 193,10	59 208,10	9 147,10	174 254,10	124 193,10	71,27%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	124 193,10	9 147,10	9 147,10	124 193,10	124 193,10	100,00%
		wydatki bieżące	83 193,10	0,00	9 147,10	74 046,00	74 046,00	100,00%
		wydatki majątkowe	41 000,00	9 147,10	0,00	50 147,10	50 147,10	100,00%
	75095	Pozostała działalność	0,00	50 061,00	0,00	50 061,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00%
		wydatki majątkowe	,00	37 761,00	0,00	37 761,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	7 115,00	0,00	0,00	7 115,00	7 115,00	100,00%
	85295	Pozostała działalność	7 115,00	0,00	0,00	7 115,00	7 115,00	100,00%
		wydatki bieżące	7 115,00	0,00	0,00	7 115,00	7 115,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	149 999,00	1 833,20	0,00	151 832,20	150 876,74	99,37%
	92601	Obiekty sportowe	149 999,00	1 833,20	0,00	151 832,20	150 876,74	99,37%
		wydatki majątkowe	149 999,00	1 833,20	0,00	151 832,20	150 876,74	99,37%
		RAZEM	281 307,10	61 041,30	9 147,10	333 201,30	282 184,84	84,69%

Zadania realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dotyczyły: w rozdziale 75023 Urzędy gmin – zadania „Cyfrowa Gmina Koszarawa”, w rozdziale 85295 – pozostała działalność „Aktywny rozwój bezrobotnych w Gminie Koszarawa”, w rozdziale 92601 Obiekty sportowe – „Budowy siłowni zewnętrznej przy kompleksie sportowym w Koszarawie Cichej”.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY GMINNEGO CENTRUM KULTURY I TURYSTYKI ZA ROK 2023.

GCKiT w Koszarawie w 2023 roku nie zaciągał zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

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

Stan zobowiązań na koniec 2023 wynosi 5214,31 i nie są zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan należności na koniec 2023 wynosi 9198,75 i nie są należnościami wymagalnymi.

Stan środków na rachunku bankowym na początek 2023 roku wynosił 155.437,65 zł

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2023 wyniósł 71.336,29 zł.

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

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

Dotacja pokryła także wynagrodzenie instruktora zespołu Jafarki.

Na materiały i usługi statutowe wydatkowano 64.996,42. Kwota ta została pokryta w całości z wypracowanych środków finansowych.

Środki trwałe na kwotę 88.756,00 zostały zakupione na potrzeby prowadzenia działalności usługowej.

Kwota 45.756,00 została pokryta z wypracowanych środków finansowych z tej działalności.

Kwota 43000,0 na zakup kotła CO została pokryta dotacją z Urzędu Gminy w Koszarawie.

Wykonanie planu finansowego Gminnego Centrum Kultury i Turystyki w Koszarawie na dzień 31.12.2023			
Przychody	Plan po zmianach	Wykonanie Do 31.12.2023 r.	
Dotacja celowa	43 000,00	43 000,00	
Dotacja podmiotowa z budżetu JST	139 000,00	139 000,00	
Przychody z prowadzonej działalności	1 068 000,00	892 345,20	
Stan konta na 01.01.2023 r.	1 250 000,00	155 437,65	
		1 229 782,85	
Koszty			
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	600 000,00	579 016,27	
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	
zakup towarów i usług	550 000,00	507 250,50	
wydatki majątkowe	100 000,00	72 159,35	
środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	
Stan konta na 31.12.2023 r.		71 336,29	
Kasa na 31.12.2023		20,44	
	1 250 000,00	1 229 782,85	

KSIEGOWA

mgr Teresa Janoszek-Karcz

Strona 1

GMINNE CENTRUM
KULTURY I TURYSTYKI W KOSZARAWIE

31 - 332 Koszarawa 133

REGON 072357973 NIP 553-231-30-57

tel. 033 8639372

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM
KULTURY I TURYSTYKI
W KOSZARAWIE

mgr Anna Wilczęga

Gminna Biblioteka Publiczna
w Koszarawie
34-332 Koszarawa

[Signature]
2024 p. 13

Załącznik 5
DO ZW 12.2024
Z 20.03.2024

Koszarawa, 11.03.2024 r.

URZĄD GMINY
W KOSZARAWIE

Data: 2024 -03- 13

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

Nr.dz. podpis *[Signature]*

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE

INFORMACJE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie w 2023 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 01.01.2023 wynosi 0,00 zł. Stan zobowiązań i należności wymagalnych na dzień 31.12.2023 r. wynosi 0,00 zł.

Stan dostępnych środków pieniężnych na dzień 01.01.2023 wynosił 0,00 zł. Natomiast na dzień 31.12.2023 wynosił 376,13 zł.

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

Dyrektor Biblioteki

[Signature]
mgr Małgorzata Kepka

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koszarawie

[Signature]
mgr Kinga Lech

ZESTAWIENIE PLANU I WYKONANIA WYDATKÓW ZA OKRES I-XII/2023 W GMINNEJ BIBLIOTECIE PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE

l.p.	Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania wydatków	sytuacja wykonania
1.	Wynagrodzenia osobowe	108675,39	108675,39	100%	77%
2.	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0%	0%
3.	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS)	15267,74	15267,74	100%	11%
4.	Odpis na FŚS	2012,24	2012,24	100%	1%
5.	Zakup mydła, herbaty, ręczników	167,10	167,10	100%	0%
6.	Zakup art. biurowych, i środków czystości i innych obj. programem	987,67	611,54	62%	0%
7.	Zakup książek	8123,31	8123,31	100%	6%
8.	Zakup usług (opłata abonamentu, przesyłek oraz usług	4483,05	4483,05	100%	3%
9.	Delegacje służbowe, SZKOLENIA	126,50	126,50	100%	0%
10.	Podatki i opłaty administracyjne	1457,00	1457,00	100%	1%
11.	Ogółem	141300,00	140923,87	86%	100%

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2023 rok wynosi 376,13 zł

Dyrektor Biblioteki

mgr Małgorzata Kąkol

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

lp.	rodzaj	plan	wykonanie	% wykonania przychodów	struktura przychodów w %
1.	stan środków na początku roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dotacja z budżetu	137000,00	137000,00	100,00	96,96
3.	kapitalizacja odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	darowizny, dotacje (Biblioteka Narodowa, darowizna BS Jelesnia)	4300,00	4300,00	100,00	3,04
5.	przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	141300	141300	100	100

Na koniec 2023 r. - zobowiązania w kwocie 376,13

Dyrektor Biblioteki
M. K.
mgr Małgorzata Kępcza