



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 27 kwietnia 2022 r.

Poz. 2927

SPRAWOZDANIE NR 1/2022 WÓJTA GMINY KOSZARAWA

z dnia 22 marca 2022 r.

z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2021 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2021 rok

Wójt Gminy Koszarawa

Czesław Majdak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOSZARAWA ORAZ
WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH JEDNOSTEK KULTURY DLA KTÓRYCH
ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM JEST GMINA KOSZARAWA ZA 2021 ROK

Wprowadzenie

Budżet Gminy Koszarawa w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr XXIV/152/20 z dnia 23.12.2020 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.

Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Koszarawa za 2021 rok

1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Koszarawa na 2021 rok, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Koszarawa nr XXIV/152/20 z dnia 23.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 14 410 716,87 zł;
- realizację wydatków na poziomie 15 220 716,87 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 060 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 250 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 810 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Koszarawa na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 23 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Koszarawa oraz zarządzeniami Wójta Gminy Koszarawa, co przedstawia tabela poniżej

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

Lp	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Nr XXV/156/21	648 144,53	270 610,12	657 878,92	280 344,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ZW Nr 8.21	6 123,00	0,00	18 659,20	12 536,20	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Nr XXVI/167/21	163 512,00	131 432,00	952 008,88	468 342,00	451 586,88	0,00	0,00	0,00
4	ZW Nr 14.21	18 117,00	1 471,00	20 117,00	3 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Nr XXVII/173/2	338 219,14	0,00	400 019,20	61 800,06	0,00	0,00	0,00	0,00

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								
6	ZW Nr 17.21	3 081,44	0,00	12 917,44	9 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ZW Nr 24.21	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Nr XXVIII/184/21	34 440,00	0,00	986 561,00	952 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ZW Nr 33.21	25,00	5 800,00	25,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Nr XXIX/186/21	60 115,00	0,00	70 000,00	9 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ZW Nr 37.21	78 049,39	82 150,00	455 049,39	459 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Nr XXX/190/21	66 800,74	0,00	161 800,74	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	ZW Nr 42.21	1 234,00	0,00	4 734,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	ZW 45.21	0,00	0,00	27 390,25	27 390,25	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ZW Nr 46.21	8 050,00	0,00	8 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Nr XXXI/192/21	590 711,71	377 120,00	269 949,51	56 357,80	0,00	0,00	0,00	0,00
17	ZW Nr 50.21	108 720,27	0,00	150 720,27	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	ZW Nr 51.21	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Nr XXXII/195/21	75 186,00	89 186,00	265 000,00	600 000,00	0,00	0,00	321 000,00	0,00
20	ZW Nr 54.21	119 681,76	0,00	197 284,39	77 602,63	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Nr XXXIII/206/21	2 076 019,00	228 118,07	2 015 673,94	177 773,01	0,00	10 000,00	0,00	0,00
22	ZW Nr 60.21	2 177,00	0,00	104 415,62	102 238,62	0,00	0,00	0,00	0,00
23	ZW Nr 62.21	0,00	0,00	5 063,57	5 063,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 407 406,98	1 185 887,19	6 802 818,32	3 460 711,65	451 586,88	10 000,00	321 000,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 3 221 519,79 zł do kwoty 17 632 236,66 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 342 106,67 zł do kwoty 18 562 823,54 zł;
- plan przychodów wzrósł o 441 586,88 zł do kwoty 1 501 586,88 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 321 000,00 zł do kwoty 571 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Koszarawa zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 930 586,88 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

2. DANE OGÓLNE

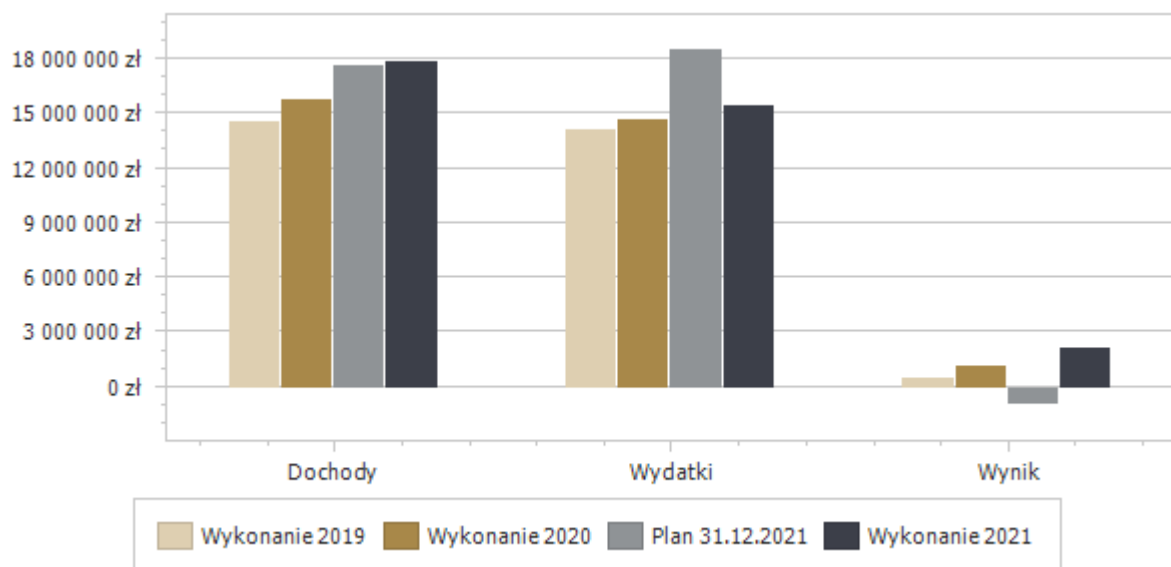
Ogólne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	14 410 716,87	17 632 236,66	17 849 155,58	101,23%
Wydatki	15 220 716,87	18 562 823,54	15 415 446,11	83,04%
Wynik	-810 000,00	-930 586,88	2 433 709,47	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



3. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 17 849 155,58 zł, a ich realizacja stanowiła 101,23% planu wynoszącego 17 632 236,66 zł. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Koszarawa

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	14 410 716,87	15 385 116,28	15 556 091,00	101,11%	87,15%
Dochody majątkowe	0,00	2 247 120,38	2 293 064,58	102,04%	12,85%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	14 410 716,87	17 632 236,66	17 849 155,58	101,23%	100,00%

3.1 DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 15 556 091,00 zł, tj. w 101,11% w stosunku do planu wynoszącego 15 385 116,28 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Plan i wykonanie dochodów bieżących za 2021 rok

Dział	Rozdział	Opis	Plan pierwotny	Plan na 31.12.2021	Wykonanie	Wykonanie planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	5 608,91	5 608,91	100,00%
	01095	Pozostała działalność	0,00	5 608,91	5 608,91	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	5 608,91	5 608,91	100,00%
020		Leśnictwo	1 500,00	1 500,00	1 285,75	85,72%
	02001	Gospodarka leśna	1 500,00	1 500,00	1 285,75	85,72%
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 500,00	1 500,00	1 285,75	85,72%
600		Transport i łączność	271 983,24	163 601,17	122 176,20	74,68%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	255 254,57	146 422,50	113 873,10	77,77%
		Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	255 254,57	146 422,50	113 873,10	77,77%
	60095	Pozostała działalność	16 728,67	17 178,67	8 303,10	48,33%
		Wpływy z różnych opłat	4 728,67	4 728,67	0,00	0,00%
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	450,00	450,00	100,00%
		Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	12 000,00	7 853,10	65,44%
700		Gospodarka mieszkaniowa	160 200,00	120 200,00	129 241,18	107,52%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 200,00	120 200,00	129 241,18	107,52%
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	160 200,00	120 000,00	129 241,18	107,70%
		Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	96 420,20	57 218,96	51 566,36	90,12%
	75011	Urzędy wojewódzkie	15 818,20	35 881,96	35 491,36	98,91%
		Wpływy z różnych opłat	6,20	6,20	0,00	0,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 812,00	35 875,76	35 491,36	98,93%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	80 602,00	500,00	238,00	47,60%
		Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	238,00	0,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków	80 102,00	0,00	0,00	0,00%

		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				
	75056	Spis powszechny i inne	0,00	15 037,00	15 037,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	15 037,00	15 037,00	100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	800,00	800,00	100,00%
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	800,00	800,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
752		Obrona narodowa	750,00	750,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	750,00	0,00	0,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	750,00	750,00	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 767 104,41	2 743 944,70	3 003 184,77	109,45%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	587 300,00	587 300,00	592 469,44	100,88%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	562 000,00	562 000,00	564 779,44	100,49%
		Wpływy z podatku rolnego	100,00	100,00	42,00	42,00%
		Wpływy z podatku leśnego	25 000,00	25 000,00	27 645,00	110,58%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00	100,00	0,00	0,00%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	3,00	3,00%
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	604 615,41	651 615,41	702 398,39	107,79%

		Wpływy z podatku od nieruchomości	406 133,00	406 133,00	418 713,16	103,10%
		Wpływy z podatku rolnego	16 028,91	16 028,91	14 128,16	88,14%
		Wpływy z podatku leśnego	34 724,38	34 724,38	30 949,16	89,13%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	60 269,00	47 269,00	47 316,00	100,10%
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	5 000,00	7 743,00	154,86%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	80 000,00	140 000,00	182 242,30	130,17%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	340,00	340,00	277,20	81,53%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 120,12	2 120,12	1 029,41	48,55%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	38 675,00	44 175,00	44 223,52	100,11%
		Wpływy z opłaty skarbowej	3 000,00	8 500,00	9 168,00	107,86%
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 175,00	35 175,00	35 055,52	99,66%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	500,00	0,00	0,00%
	75619	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	3 340,29	3 340,29	100,00%
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	3 340,29	3 340,29	100,00%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 534 514,00	1 455 514,00	1 660 753,13	114,10%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 534 014,00	1 455 014,00	1 660 468,00	114,12%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	500,00	285,13	57,03%
758		Różne rozliczenia	6 806 792,00	7 086 940,00	7 086 940,00	100,00%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 126 341,00	5 068 249,00	5 068 249,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 126 341,00	5 068 249,00	5 068 249,00	100,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	336 212,00	336 212,00	100,00%
		Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	336 212,00	336 212,00	100,00%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 680 451,00	1 680 451,00	1 680 451,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 680 451,00	1 680 451,00	1 680 451,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 028,00	2 028,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 028,00	2 028,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	493 918,32	1 014 064,96	1 008 801,95	99,48%
	80101	Szkoły podstawowe	258 698,12	16 861,87	16 763,01	99,41%
		Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2,54	2,54	100,00%

		Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	0,00	0,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	50,00	50,00	1,14	2,28%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	258 598,12	0,00	0,00	0,00
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 759,33	2 759,33	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	42 659,00	42 659,00	42 659,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 659,00	42 659,00	42 659,00	100,00%
	80104	Przedszkola	192 561,20	243 576,38	238 522,13	97,92%
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	35 000,00	35 000,00	30 016,00	85,76%
		Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	15 840,00	15 840,00	11 134,00	70,29%
		Wpływy z usług	74 005,20	74 005,20	78 690,00	106,33%
		Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5,78	5,78	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 666,00	66 195,00	66 195,00	100,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	46 198,04	46 198,04	100,00%
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	50,00	50,00	0,95	1,90%
		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	6 282,36	6 282,36	100,00%

	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	352,17	352,17	100,00%
		Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,32	0,32	100,00%
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	351,85	351,85	100,00%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	391 934,23	391 934,23	100,00%
		Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	360,47	360,47	100,00%
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	391 573,76	391 573,76	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	77 993,19	77 883,29	99,86%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	77 993,19	77 883,29	99,86%
	80195	Pozostała działalność	0,00	240 688,12	240 688,12	100,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	227 316,56	227 316,56	100,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	13 371,56	13 371,56	100,00%
851		Ochrona zdrowia	0,00	16 120,00	3 938,71	24,43%
	85195	Pozostała działalność	0,00	16 120,00	3 938,71	24,43%
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	16 120,00	3 938,71	24,43%
852		Pomoc społeczna	98 776,00	291 775,00	289 522,92	99,23%

	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 727,00	927,00	870,75	93,93%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 727,00	927,00	870,75	93,93%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	22 875,00	24 075,00	23 147,17	96,15%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 875,00	24 075,00	23 147,17	96,15%
	85216	Zasiłki stałe	9 183,00	5 160,00	5 160,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 183,00	5 160,00	5 160,00	100,00%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	62 890,00	66 950,00	66 650,00	99,55%
		Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	300,00	0,00	0,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 590,00	66 650,00	66 650,00	100,00%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	2 101,00	2 101,00	1 134,00	53,97%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 101,00	2 101,00	1 134,00	53,97%
	85295	Pozostała działalność	0,00	192 562,00	192 561,00	100,00%
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	182 376,00	182 376,00	100,00%
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	10 186,00	10 185,00	99,99%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	22 800,00	12 083,20	53,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	22 800,00	12 083,20	53,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	22 800,00	12 083,20	53,00%
855		Rodzina	3 141 768,00	3 252 137,00	3 225 101,30	99,17%
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 305 597,00	2 363 173,00	2 353 093,32	99,57%

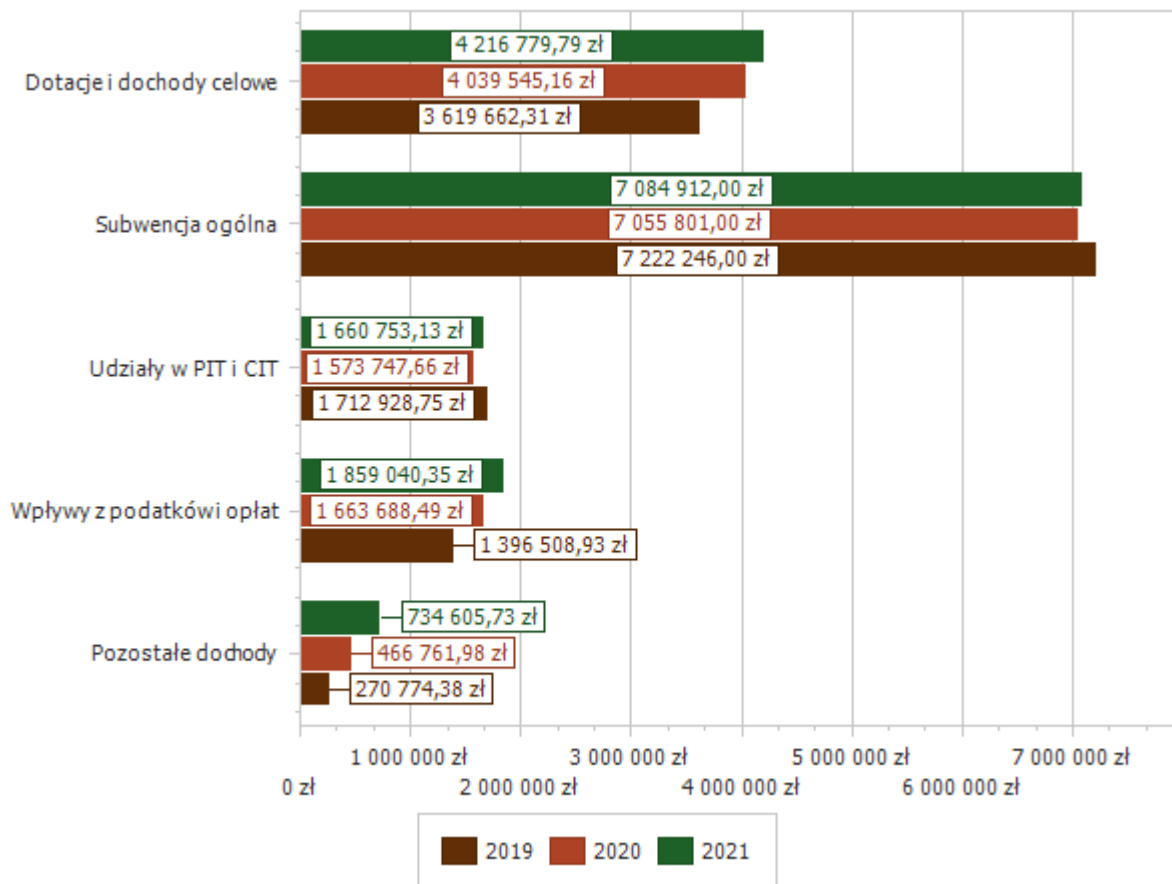
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 305 597,00	2 363 173,00	2 353 093,32	99,57%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	748 578,00	877 866,00	861 109,49	98,09%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	745 578,00	874 866,00	856 651,33	97,92%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	3 000,00	4 458,16	148,61%
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	199,00	149,08	74,91%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	199,00	149,08	74,91%
	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 150,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	10 899,00	10 749,41	98,63%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 443,00	10 899,00	10 749,41	98,63%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	569 504,70	605 755,64	613 939,81	101,35%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	46 286,00	0,00	80 616,57	0,00%
		Wpływy z różnych dochodów	46 286,00	0,00	80 616,57	0,00%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	522 968,70	523 318,70	476 595,04	91,07%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	520 403,50	520 403,50	475 143,78	91,30%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	550,00	793,60	144,29%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 365,20	2 365,20	657,66	27,81%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	45 200,00	27 561,86	60,98%

		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	15 200,00	18 011,86	118,50%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	9 550,00	31,83%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	10 200,00	9 232,60	90,52%
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 200,00	9 232,60	90,52%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200,00	552,74	552,74	100,00%
		Wpływy z różnych opłat	200,00	552,74	552,74	100,00%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00	50,00	1,00	2,00%
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	50,00	1,00	2,00%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	20 115,00	19 380,00	96,35%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	20 115,00	19 380,00	96,35%
	90095	Pozostała działalność	0,00	6 319,20	0,00	0,00%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	6 319,20	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	0,00	699,94	699,94	100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	699,94	699,94	100,00%
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	699,94	699,94	100,00%
		Razem	14 410 716,87	15 385 116,28	15 556 091,00	101,11%

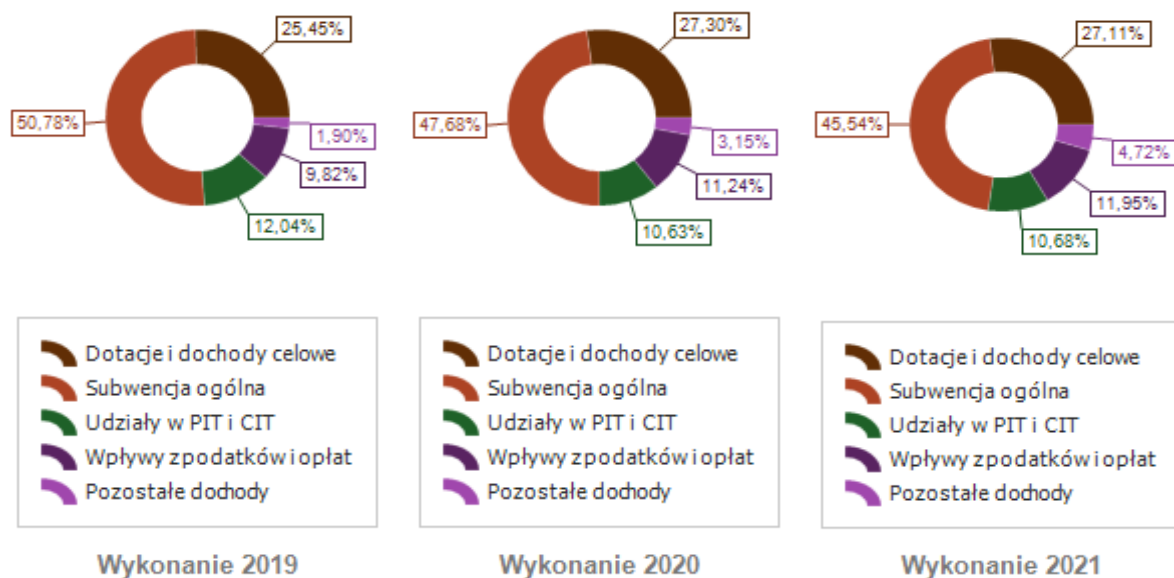
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	3 960 085,69	4 336 421,72	4 216 779,79	97,24%	27,11%
Subwencja ogólna	6 806 792,00	7 084 912,00	7 084 912,00	100,00%	45,54%
Udziały w PIT i CIT	1 534 514,00	1 455 514,00	1 660 753,13	114,10%	10,68%
Wpływy z podatków i opłat	1 806 798,66	1 863 341,69	1 859 040,35	99,77%	11,95%
Pozostałe dochody	302 526,52	644 926,87	734 605,73	113,91%	4,72%
RAZEM	14 410 716,87	15 385 116,28	15 556 091,00	101,11%	100,00%

Wykres 2: Dochody bieżące budżetu Gminy Koszarawa wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



Wykres 3: Struktura dochodów bieżących Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020

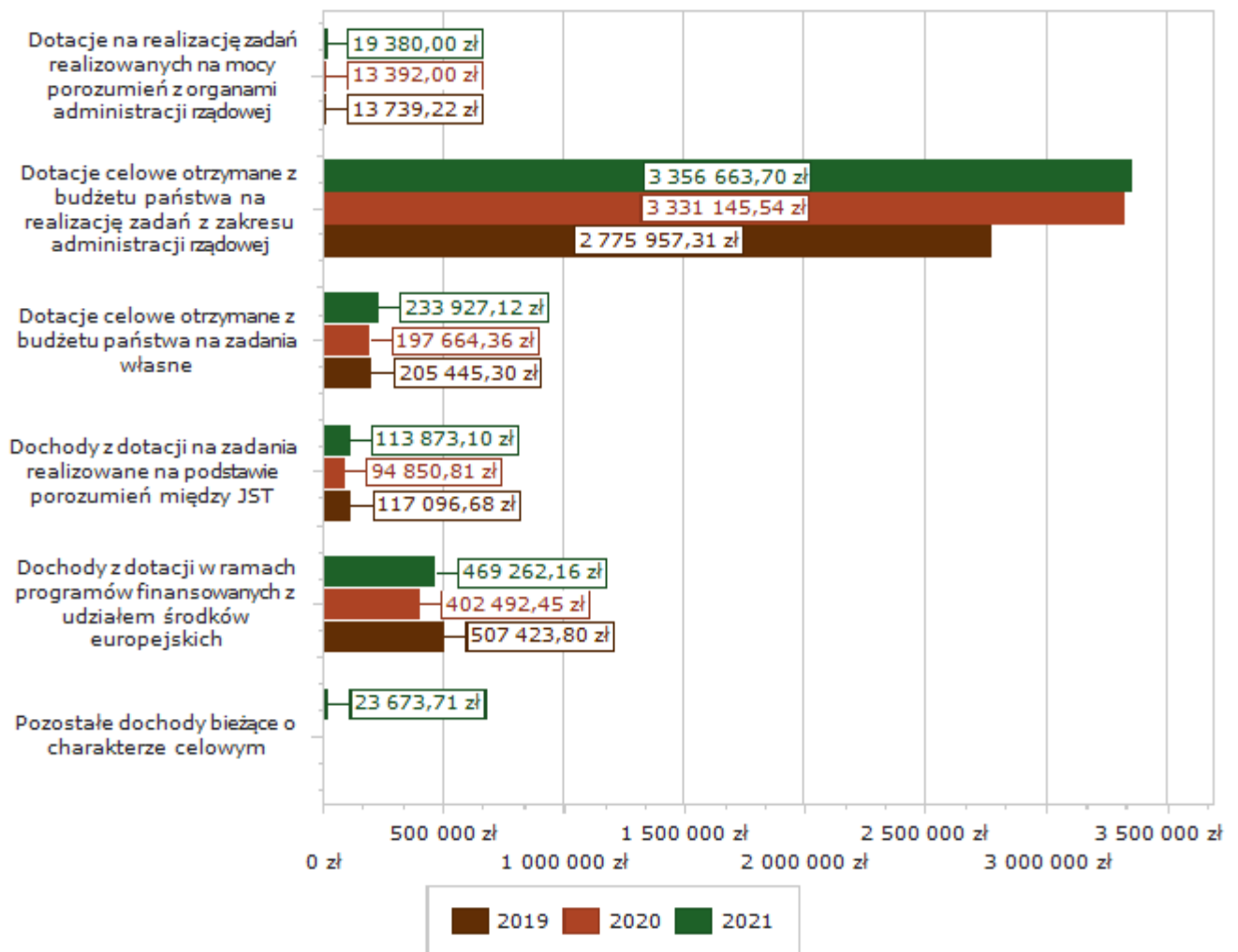


3.1.1 DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 4 336 421,72 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 216 779,79 zł, co stanowi 97,24% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 356 663,70 zł. w tym dotacja na dopłaty do akcyzy na olej napędowy dla rolników 5608,91 zł., dotacja na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 35 491,36 zł., dotacja na spis powszechny 15 037,00 zł. , dotacja z KBW na aktualizację spisu 2 000,00 zł. , dotacja na zakup podręczników 77 883,29 zł., dotacja na świadczenia 500+ kwota 2 353 093,32 zł. , dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego wraz z wpłata od dłużników alimentacyjnych 867 549,82 zł. Karta Dużej Rodziny kwota 149,08 zł., dotacja na składki zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne 10 749,41 zł.
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 19 380,00 zł. to dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania wywóz i utylizacja azbestu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 233 927,12 zł; w tym na zadania z opieki społecznej: na składki zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia społeczne 870,75 zł., na zasiłki i pomoc w naturze 23 147,17 zł., na zasiłki stałe 5 160,00 zł., na dofinansowanie funkcjonowania GOPS 66 650,00 zł., na dożywianie 1 134,00 zł., dofinansowanie do stypendiów socjalnych 12 083,20 zł. , pozostałe dotacje na dofinansowanie przedszkola i oddziału przedszkolnego 108 854,00 zł., na zakup aktywnej tablicy 14 000,00 zł., zwrot z funduszu sołeckiego 2028,00 zł.
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 113 873,10 zł; dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych .
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 469 262,16 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 23 673,71 zł. w tym dotacja na program Czyste powietrze 9 550,00, oraz z funduszu COVID-19 kwota 14 123,71 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



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

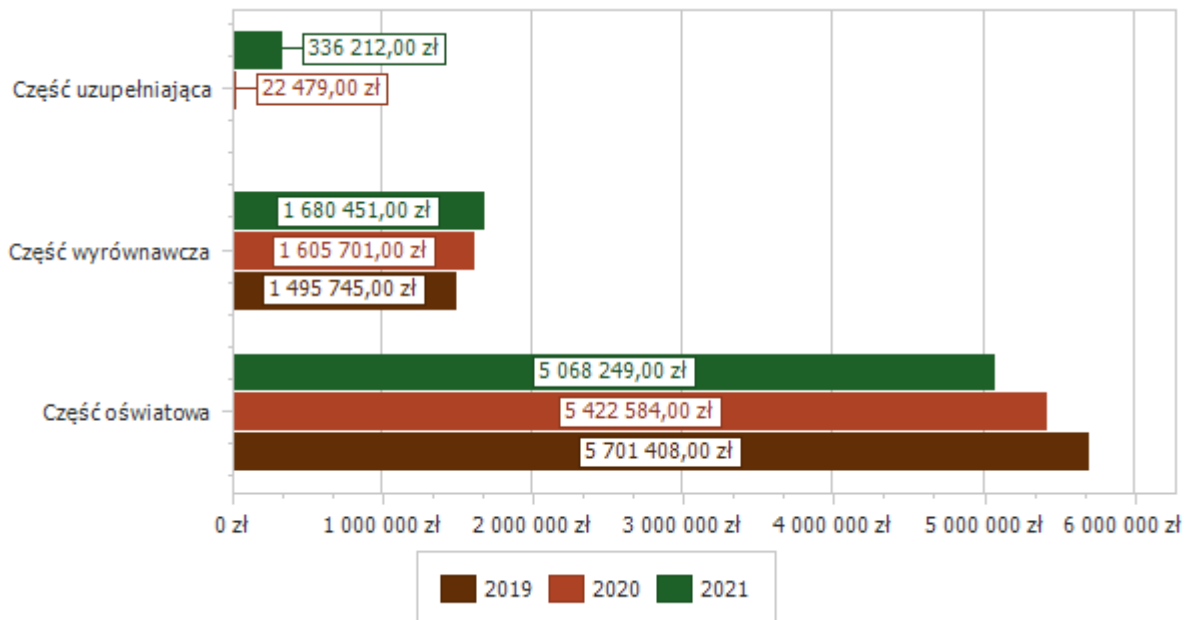
- Rodzina – 3 220 643,14 zł;
- Oświata i wychowanie – 487 623,45 zł;
- Pomoc społeczna – 289 522,92 zł;
- Transport i łączność – 113 873,10 zł.

3.1.2 SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 084 912,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 084 912,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 5 068 249,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 680 451,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 336 212,00 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020

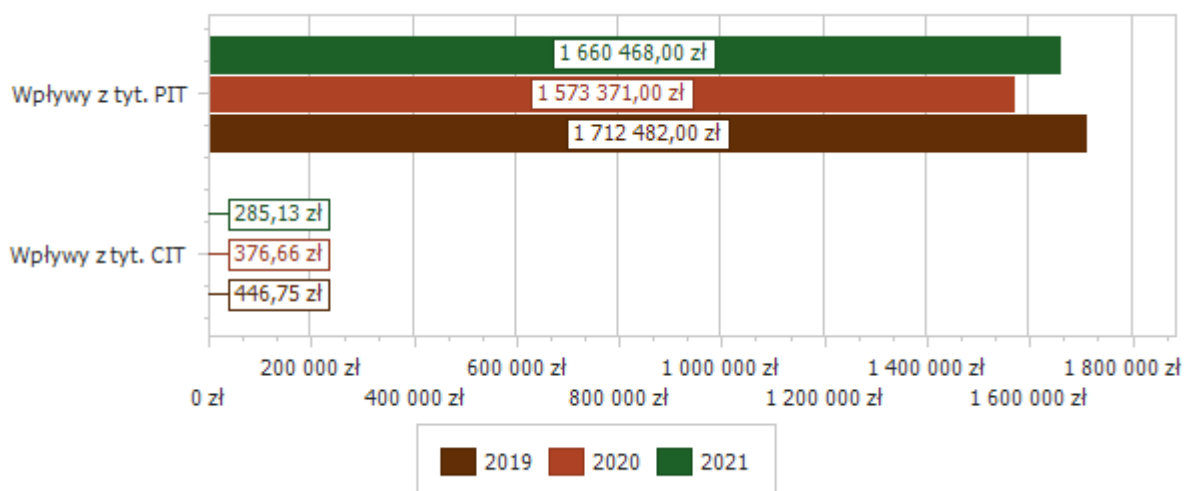


3.1.3 UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 1 455 514,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 660 753,13 zł, co stanowi 114,10% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 285,13 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 1 660 468,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



3.1.4 WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

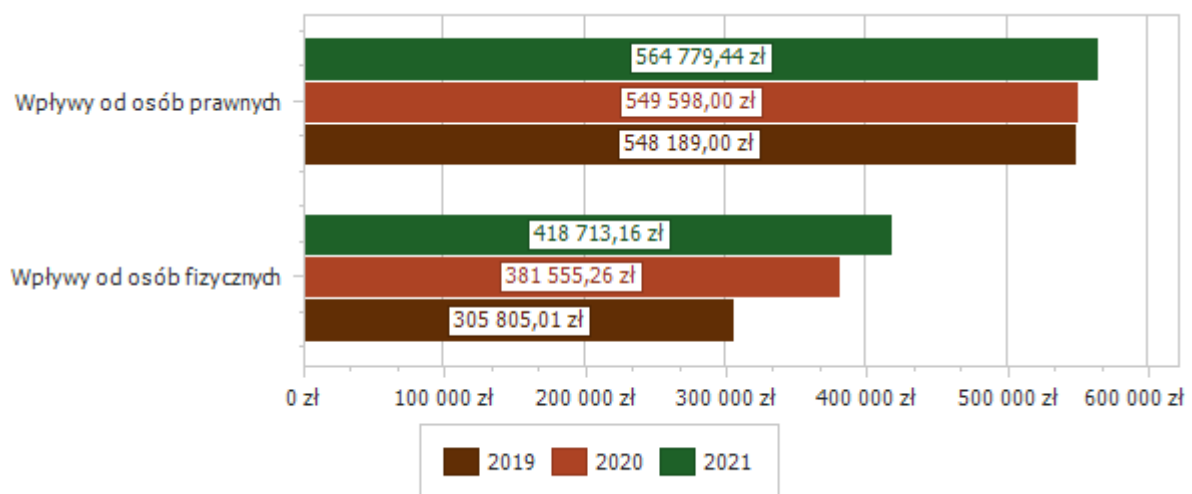
1) WPLYWY PODATKOWE

a) Podatek od nieruchomości Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 983 492,60 zł, co stanowi 101,59% realizacji planu wynoszącego 968 133,00 zł, w tym 564 779,44 zł od osób prawnych i 418 713,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 20 352,13 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 20 352,13 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 108 280,54 zł.

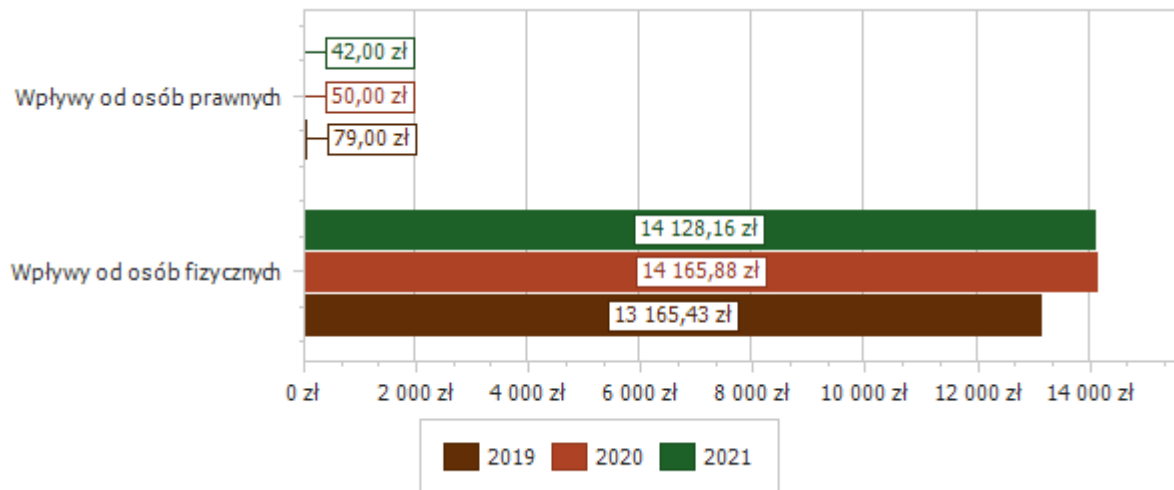
Wykres 7: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



b) Podatek rolny Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 14 170,16 zł, co stanowi 87,86% realizacji planu wynoszącego 16 128,91 zł, w tym 42,00 zł od osób prawnych i 14 128,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 671,74 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 671,74 zł od osób fizycznych.

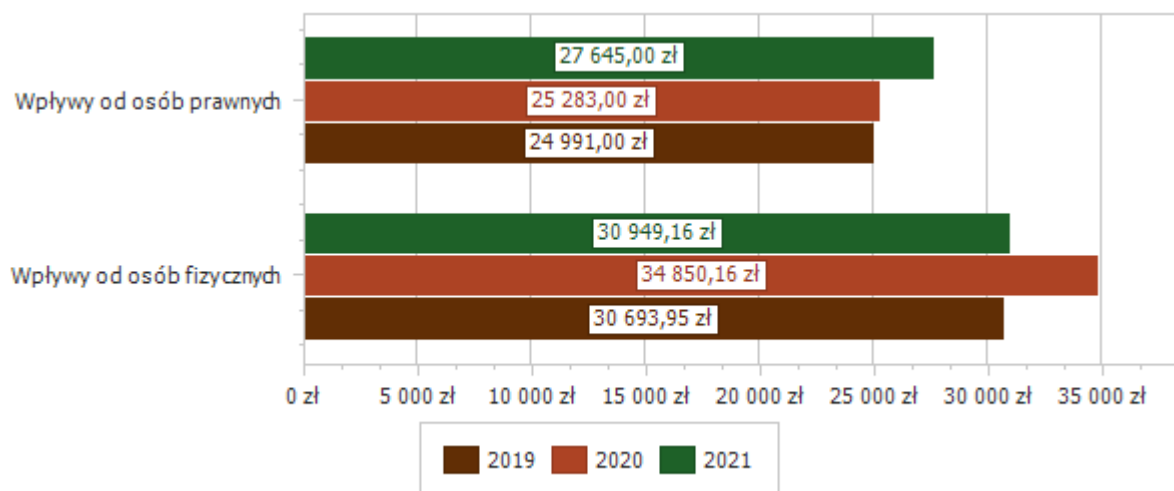
Wykres 8: Wpływy z podatku rolnego Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



c) **Podatek leśny** Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 58 594,16 zł, co stanowi 98,11% realizacji planu wynoszącego 59 724,38 zł, w tym 27 645,00 zł od osób prawnych i 30 949,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 4 980,81 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 4 980,81 zł od osób fizycznych.

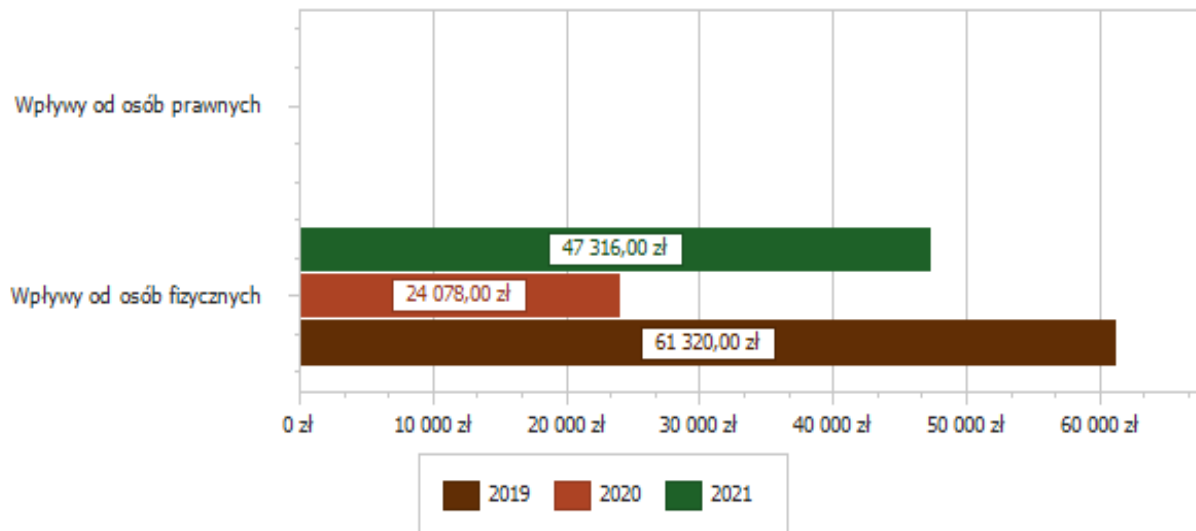
Wykres 9: Wpływy z podatku leśnego Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



d) **Podatek od środków transportowych** Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 47 316,00 zł, co stanowi 100,10% realizacji planu wynoszącego 47 269,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 47 316,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku nie wystąpiły.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 26 882,21 zł.

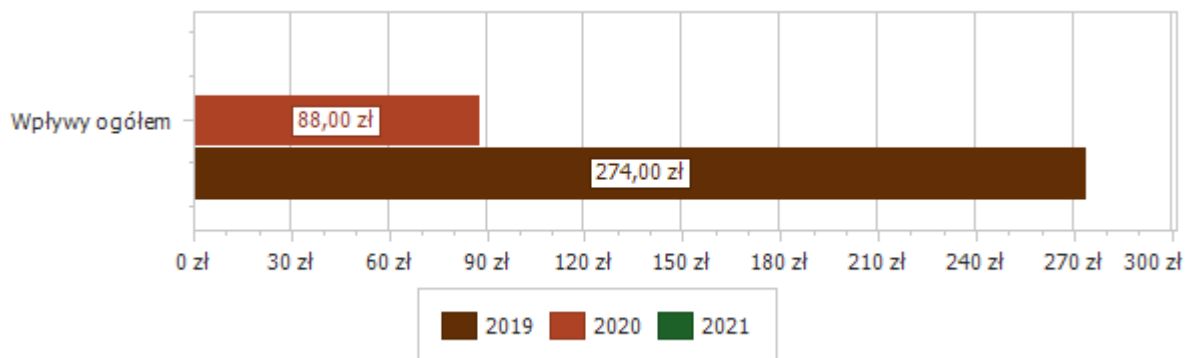
Wykres 10: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



e) **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 116,00 zł.

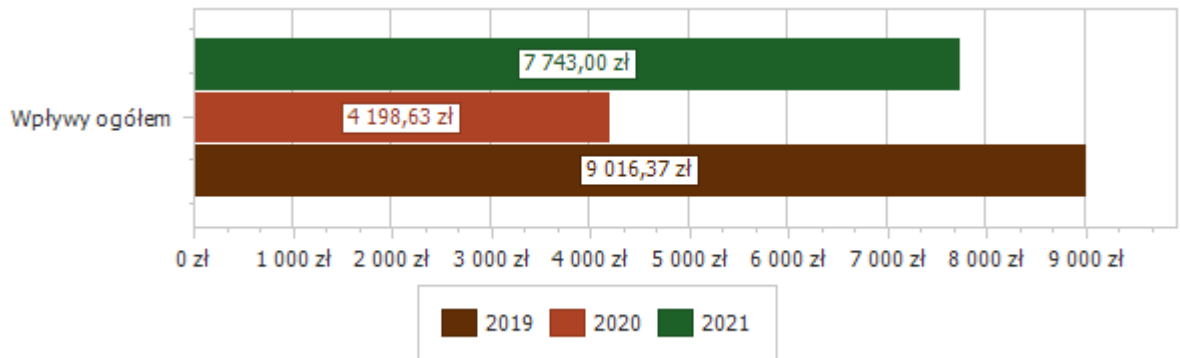
Wykres 11: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej



f) **Podatek od spadków i darowizn** Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 743,00 zł, co stanowi 154,86% realizacji planu wynoszącego 5 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 12: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020

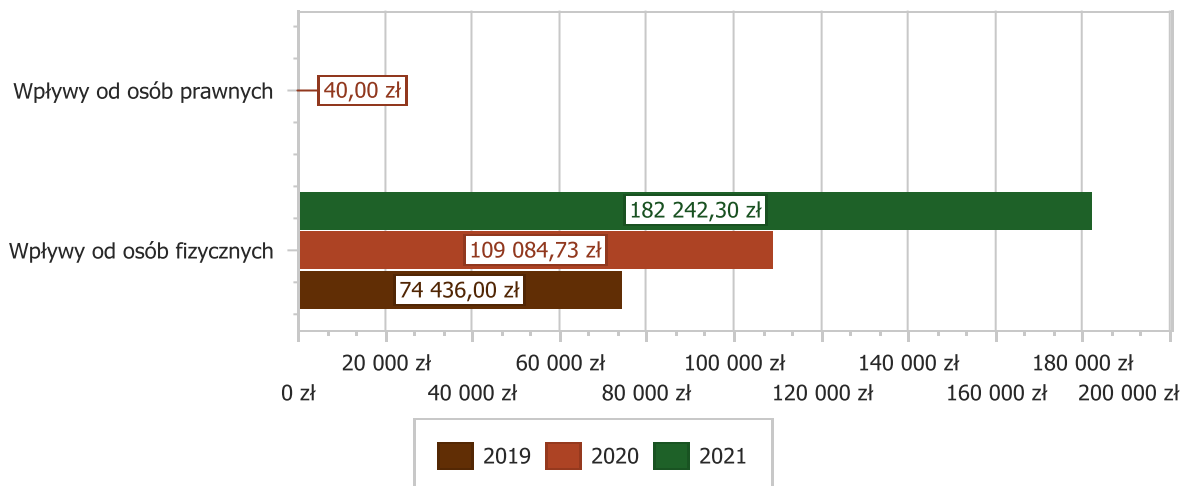


g) Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 182 242,30 zł, co stanowi 130,08% realizacji planu wynoszącego 140 100,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 182 242,30 zł od osób fizycznych.

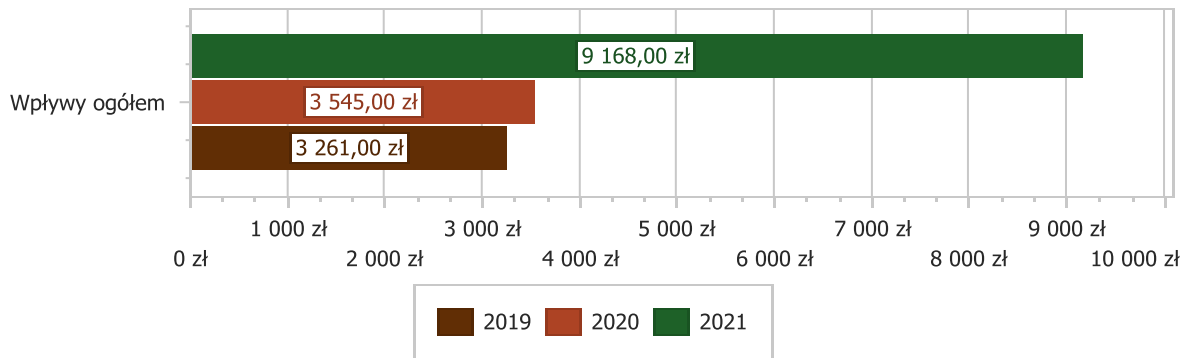
Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 410,82 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 1 385,82 zł od osób fizycznych.

Wykres 13: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



h) Wpływy z opłaty skarbowej Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 168,00 zł, co stanowi 107,86% realizacji planu wynoszącego 8 500,00 zł.

Wykres 14: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



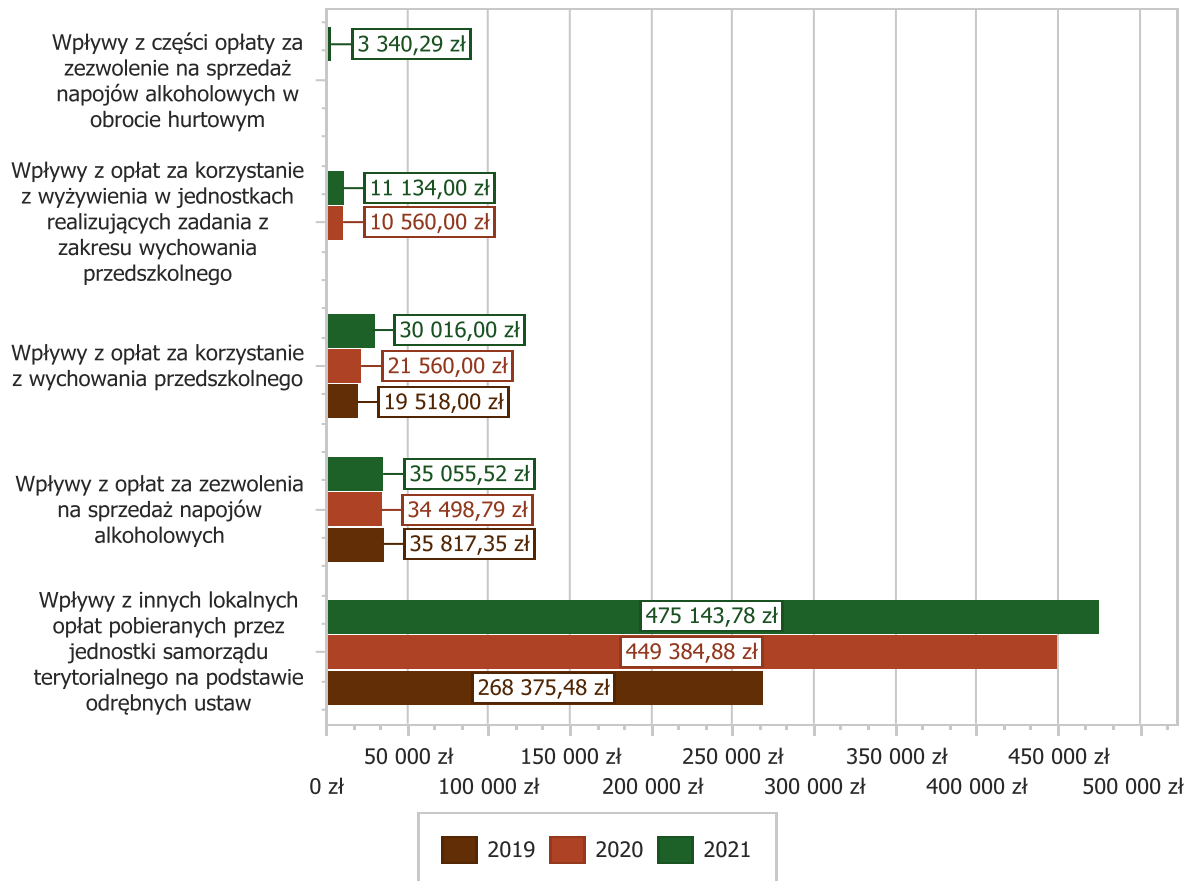
3.1.5 WPLYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 616 486,40 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 556 314,13 zł, co stanowi 90,24% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 475 143,78 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 35 055,52 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 30 016,00 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 11 134,00 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 3 340,29 zł.

- §064 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) – 1070,80
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 552,74 zł.
- 056 (wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych) – 1,00 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



3.1.6 POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

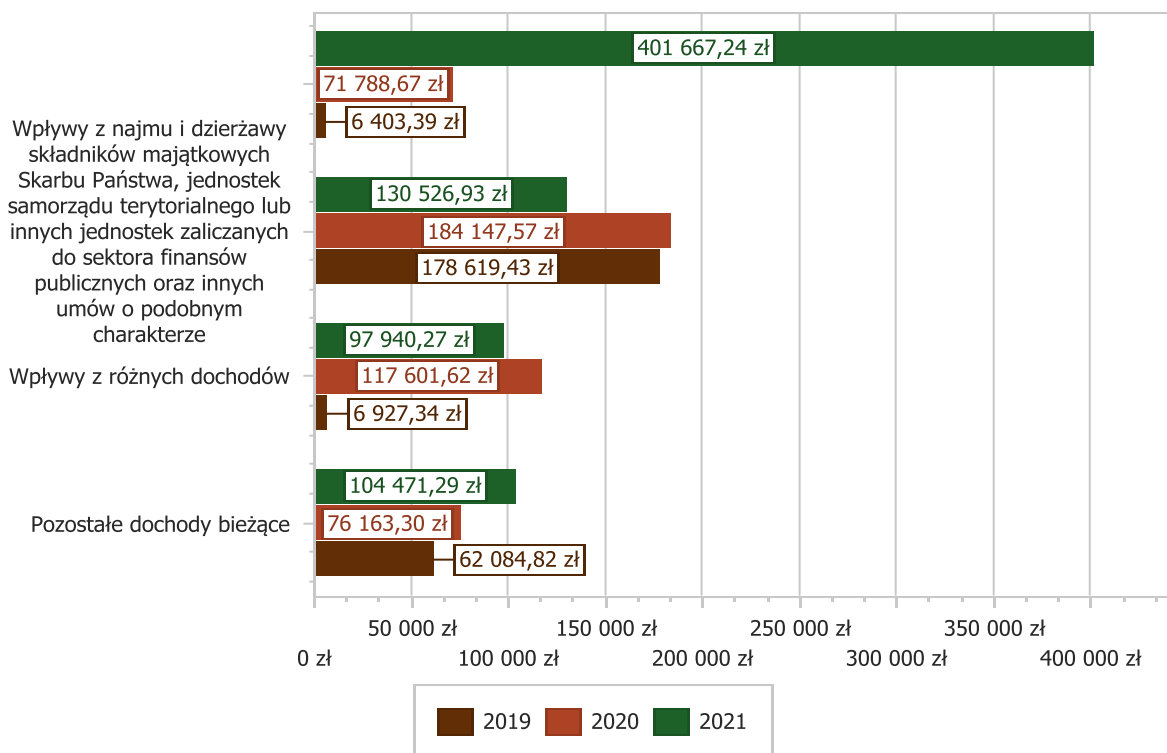
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 644 926,87 zł. Plan został wykonany w kwocie 734 605,73 zł, co stanowi 113,91% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Koszarawa w 2021 r. stanowiły:

- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 401 667,24 zł. i dotyczą głównie zwrotów z NSP Królowej Świętej Jadwigi uzyskane w obszarze:
 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 391 573,76 zł;
 - Przedszkola – 6 282,36 zł;
 - Szkoły podstawowe – 2 759,33 zł;
 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – 699,94 zł; zwrot z klubu Tiki Taka.
 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 351,85 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 130 526,93 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 129 241,18 zł; czynsze z lokali komunalnych Ośrodek Zdrowia, NSP, UG oraz odbiorcy prywatni.
 - Gospodarka leśna – 1 285,75 zł. wpłaty przez Koła Łowieckie dzierżawy.
- Wpływy z różnych dochodów – 97 940,27 zł uzyskane w obszarze:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 80 616,57 zł; kwota zwrotu ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu po rozliczeniu odsetek.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 9 232,60 zł; zwrot za energię elektryczną z lat ubiegłych.
- Pozostała działalność – 7 853,10 zł; wpływy z zapłaty z sieci Polkomtel.
- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 238,00 zł. wpływ ze sprzedaży złomu.
- Wpływy z usług – 78 690,00 zł; środki z innych gmin na utrzymanie dzieci w przedszkolu i oddziale przedszkolnym.
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 19 261,86 zł; w tym darowizna na promocję 800,00 zł. oraz darowizna od uczestników Słonecznej Żywiecczyny 18 011,86 zł. darowizna 450,00
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 4 458,16 zł; udział gminy w zwrotach z funduszu alimentacyjnego.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 690,07 zł;
- Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 369,11 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 2,09 zł.

Wykres 16: Pozostałe dochody bieżące Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



3.2 DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Koszarawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 2 293 064,58 zł, tj. w 102,04% w stosunku do planu wynoszącego 2 247 120,38 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Koszarawa.

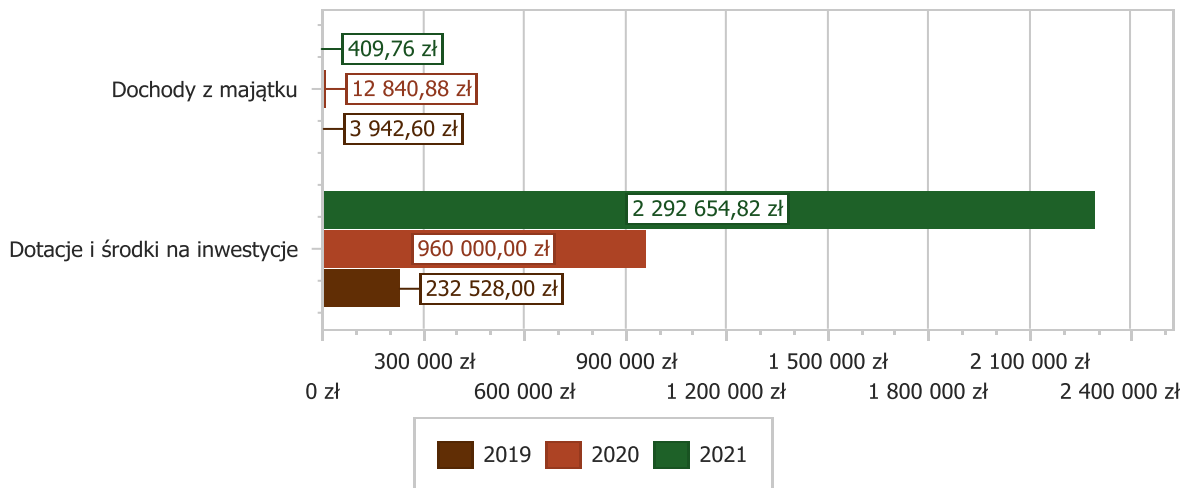
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	409,76	409,76	100,00%	0,02%
Dotacje i środki na inwestycje	0,00	2 246 710,62	2 292 654,82	102,04%	99,98%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	0,00	2 247 120,38	2 293 064,58	102,04%	100,00%

Tabela 7: Plan i wykonanie dochodów majątkowych za 2021 rok

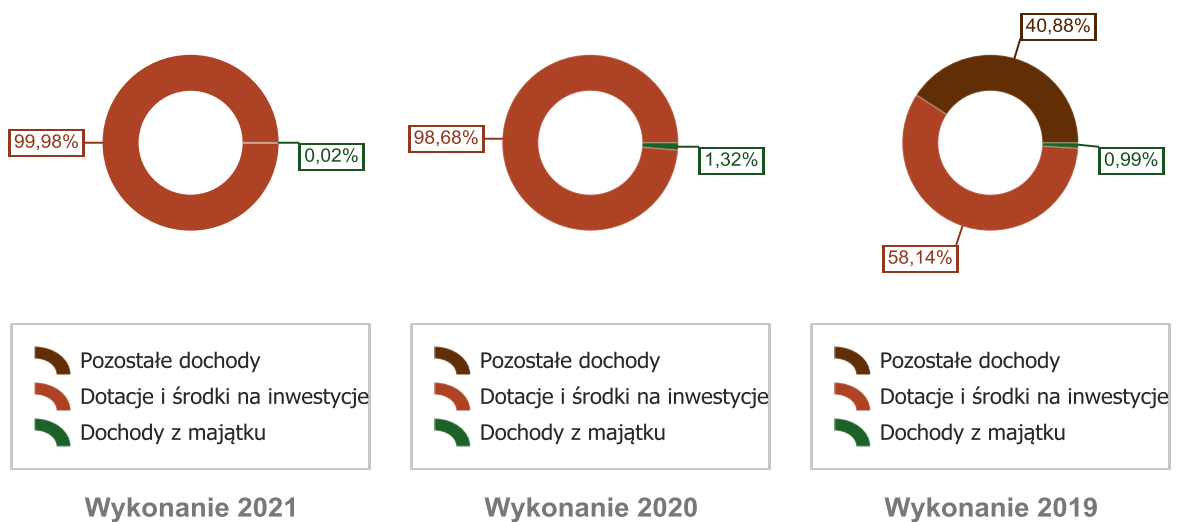
Dział	Rozdział	Opis	Plan pierwotny	Plan na 31.12.2021	Wykonanie
750		Administracja publiczna	0,00	409,76	409,76
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	409,76	409,76
		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	409,76	409,76
758		Różne rozliczenia	0,00	1 960 827,00	1 960 827,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 635 407,00	1 635 407,00
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 635 407,00	1 635 407,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	4 420,00	4 420,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 420,00	4 420,00
	75816	Wpływy do rozliczenia	0,00	321 000,00	321 000,00
		Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych		321 000,00	321 000,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	225 883,62	271 827,82
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	60 000,00	60 000,00
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	60 000,00	60 000,00
	80104	Przedszkola	0,00	165 883,62	211 827,82
		Dotacje celowe 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	165 883,62	211 827,82
926		Kultura fizyczna	0,00	60 000,00	60 000,00
	92601	Obiekty sportowe	0,00	60 000,00	60 000,00

	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	60 000,00	60 000,00
	Razem	0,00	2 247 120,38	2 293 064,58

Wykres 17: Dochody majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

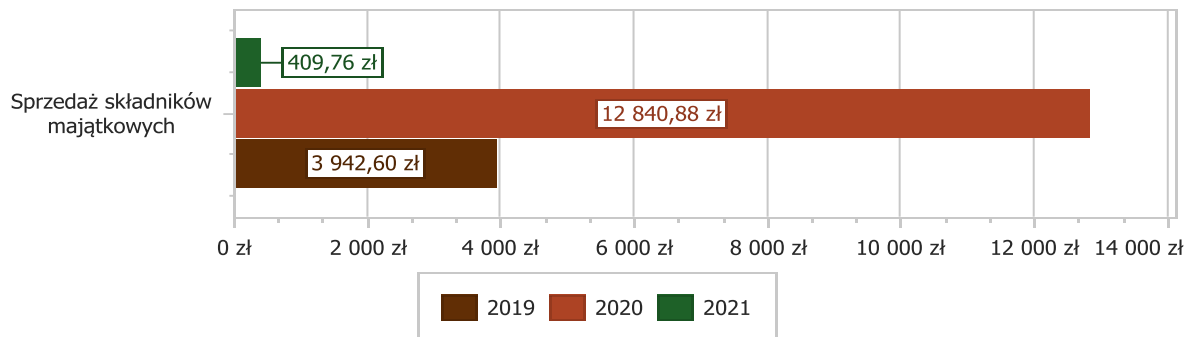


Wykres 18: Struktura dochodów majątkowych Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



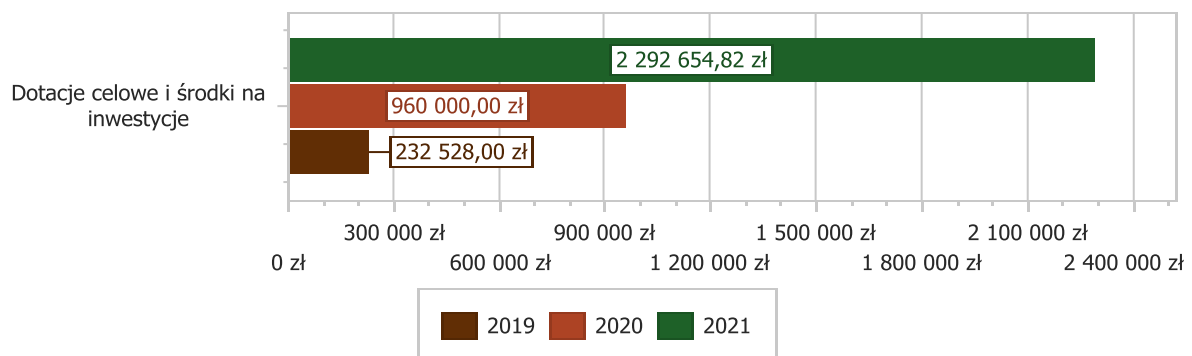
Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 409,76 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 409,76 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu.

Wykres 18: Dochody z majątku Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Dotacje i środki na inwestycje Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 246 710,62 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 292 654,82 zł, co stanowi 102,04% realizacji planu.

Wykres 19: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



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

- Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 1 635 407,00 zł. są to środki z przeznaczeniem na budowę sieci wodociągowej.
- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 321 000,00 zł. jako środki z RFIL z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne modernizacja dachu GOK z budowa parkingu.
- Przedszkola w ramach działu Oświata i wychowanie – 211 827,82 zł. środki dotyczą refundacji realizowanego przedsięwzięcia przebudowa byłego Gimnazjum na Przedszkole wraz z budową punktu czerpania wody na potrzeby p.poz.
- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 60 000,00 zł. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na Laboratorium przyszłości dla Szkoły Podstawowej w Koszarawie.
- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna 60 000,00 zł. dotacja celowa z Inicjatywy sołeckiej na budowę placu zabaw w Koszarawie Bystrej.

3.3 WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 8: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Koszarawa za 2021 rok według źródeł

Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 455 014,00	1 660 468,00	114,12%
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	285,13	57,03%
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	3 340,29	3 340,29	100,00%
Wpływy z podatku od nieruchomości	968 133,00	983 492,60	101,59%
Wpływy z podatku rolnego	16 128,91	14 170,16	87,86%
Wpływy z podatku leśnego	59 724,38	58 594,16	98,11%
Wpływy z podatku od środków transportowych	47 269,00	47 316,00	100,10%
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00	0,00	0,00%
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	7 743,00	154,86%
Wpływy z opłaty skarbowej	8 500,00	9 168,00	107,86%
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 175,00	35 055,52	99,66%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	520 903,50	475 143,78	91,22%
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	140 100,00	182 242,30	130,08%
Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	50,00	1,00	2,00%
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	890,00	1 070,80	120,31%
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	35 000,00	30 016,00	85,76%
Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	15 840,00	11 134,00	70,29%
Wpływy z różnych opłat	5 287,61	552,74	10,45%
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	121 500,00	130 526,93	107,43%
Wpływy z usług	74 005,20	78 690,00	106,33%
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	409,76	409,76	100,00%
Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	369,11	369,11	100,00%
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 585,32	1 690,07	36,86%

Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
Wpływy z pozostałych odsetek	1 050,00	0,00	0,00%
Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	16 450,00	19 261,86	117,09%
Wpływy z różnych dochodów	22 200,00	97 940,27	441,17%
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	4 458,16	148,61%
Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	100,00	2,09	2,09%
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	401 667,24	401 667,24	100,00%
Razem	3 964 192,32	4 254 808,97	107,33%

Najwyższy udział w dochodach własnych występuje w udziałach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, gdzie wykonanie dochodu z tego tytułu wynosi 1.660.468,00 zł. co w strukturze dochodów własnych daje 39,03 % udziału. Kolejnym znaczącym źródłem dochodów własnych jest podatek od nieruchomości stanowiący w strukturze dochodów 23,11 %, a jego wykonanie w stosunku do planu wynosi 101,59 %. Kolejne źródła dochodu stanowiące wysoki poziom udziału w dochodach własnych ogółem to opłaty za wywóz nieczystości 11,17 %, podatek od czynności cywilno-prawnych 4,28 %, dochody z najmu składników majątku gminy 3,07 %. Ogólnie dochody własne zostały zrealizowane na poziomie 107,33 % co stanowi kwotę 4.254.808,97 zł.

4. WYDATKI BUDŻETOWE OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 15 415 446,11 zł, a ich realizacja wyniosła 83,04% planu wynoszącego 18 562 823,54 zł. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Koszarawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	13 942 106,65	14 581 507,36	13 989 336,79	95,94%	90,75%
Wydatki majątkowe	1 278 610,22	3 981 316,18	1 426 109,32	35,82%	9,25%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	15 220 716,87	18 562 823,54	15 415 446,11	83,04%	100,00%

Tabela 10: Realizacja planu wydatków ogółem w 2021 roku w Gminie Koszarawa według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Opis	Plan z Uchwały budżetowej	Plan na 31.12.2021 rok	Wykonanie za 2021 rok	% wyk.
010		Rolnictwo i leśnictwo	500,00	6 108,91	5 893,40	96,47%
	01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	284,49	56,90%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	284,49	56,90%
	01095	Pozostała działalność	0,00	5 608,91	5 608,91	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	5 608,91	5 608,91	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00%
	40002	Dostarczanie wody	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00%
600		Transport i łączność	1 114 455,61	721 722,50	636 483,40	88,19%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	255 254,57	146 422,50	113 873,10	77,77%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	243 099,59	134 267,52	101 718,12	75,76%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 154,98	12 154,98	12 154,98	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	847 201,04	131 300,00	123 802,82	94,29%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	242 000,00	106 000,00	104 808,19	98,88%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 300,00	25 300,00	18 994,63	75,08%
		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 o finansach publicznych	589 901,04	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	444 000,00	398 807,48	89,82%
		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 o	0,00	444 000,00	398 807,48	89,82%

		finansach publicznych				
	60095	Pozostała działalność	12 000,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	162 570,00	587 592,04	164 878,57	28,06%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	162 570,00	126 992,04	122 233,65	96,25%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,00	400,00	261,42	65,36%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	61 570,00	62 527,54	58 058,52	92,85%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 600,00	53 464,50	53 338,69	99,76%
		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 o finansach publicznych	55 000,00	10 600,00	10 575,02	99,76%
	70095	Pozostała działalność	0,00	460 600,00	42 644,92	9,26%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne(z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych	0,00	460 600,00	42 644,92	9,26%
710		Działalność usługowa	12 000,00	12 000,00	4 920,00	41,00%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	12 000,00	12 000,00	4 920,00	41,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	12 000,00	4 920,00	41,00%
750		Administracja publiczna	1 602 721,06	1 736 748,23	1 705 559,86	98,20%
	75011	Urzędy wojewódzkie	15 812,00	35 875,76	35 491,36	98,93%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 500,00	2 471,00	2 471,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 312,00	33 404,76	33 020,36	98,85%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	87 150,00	84 150,00	83 125,11	98,78%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	86 150,00	80 150,00	79 380,00	99,04%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00	4 000,00	3 745,11	93,63%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 442 259,06	1 527 385,47	1 500 207,14	98,22%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	212 200,00	335 289,67	328 630,99	98,01%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 136 720,80	1 091 720,80	1 091 201,15	99,95%
		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	90 338,26	77 375,00	77 375,00	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 o finansach publicznych	0,00	20 000,00	0,00	0,00%
	75056	Spis powszechny i inne	0,00	15 037,00	15 037,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	14 472,00	14 472,00	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	565,00	565,00	100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 500,00	53 300,00	51 025,65	95,73%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	41 500,00	41 560,00	39 285,65	94,53%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	11 740,00	11 740,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	16 000,00	21 000,00	20 673,60	98,45%
		Dotacje na zadania bieżące	4 200,00	4 200,00	4 000,00	95,24%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	10 000,00	9 873,60	98,74%
		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	5 000,00	5 000,00	100,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	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%
752		Obrona narodowa	750,00	750,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	750,00	750,00	0,00	0,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	750,00	750,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	58 800,00	63 800,00	47 111,24	73,84%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne(z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	58 800,00	58 800,00	42 111,24	71,62%
		Dotacje na zadania bieżące	4 000,00	4 000,00	3 198,85	79,97%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	1 989,48	99,47%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	49 800,00	49 800,00	33 922,91	68,12%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
757		Obsługa długu publicznego	240 598,80	90 236,10	3 201,96	3,55%

	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	6 000,00	6 000,00	3 201,96	53,37%
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	3 201,96	53,37%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	234 598,80	84 236,10	0,00	0,00%
		Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	234 598,80	84 236,10	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	180 000,00	148 136,43	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	180 000,00	148 136,43	0,00	0,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	180 000,00	148 136,43	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	6 432 557,58	6 850 158,99	6 794 841,27	99,19%
	80101	Szkoły podstawowe	4 369 037,21	4 269 275,46	4 267 691,94	99,96%
		Dotacje na zadania bieżące	2 424 835,96	2 358 526,24	2 358 526,24	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	72 100,00	74 100,00	74 043,97	99,92%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	114 800,00	145 450,00	145 152,11	99,80%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 489 920,00	1 608 699,22	1 607 469,62	99,92%
		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	267 381,25	0,00	0,00	0,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne(z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych	0,00	82 500,00	82 500,00	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	192 000,00	212 701,10	212 701,10	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	192 000,00	212 701,10	212 701,10	100,00%
	80104	Przedszkola	721 507,07	731 319,73	725 597,90	99,22%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 500,00	21 300,00	21 151,17	99,30%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	107 600,00	99 683,66	94 547,98	94,85%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	461 237,00	475 166,00	475 138,40	99,99%
		Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	135 170,07	135 170,07	134 760,35	99,70%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	126 276,26	131 084,60	127 210,59	97,04%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,00	150,00	150,00	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	39 850,26	44 245,06	41 976,33	94,87%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	86 026,00	86 689,54	85 084,26	98,15%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 500,00	15 500,00	3 340,00	21,55%

		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	15 500,00	15 500,00	3 340,00	21,55%
	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	20 237,04	33 937,04	33 855,20	99,76%
		Dotacje na zadania bieżące	20 237,04	33 937,04	33 855,20	99,76%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	988 000,00	1 128 766,62	1 123 300,70	99,52%
		Dotacje na zadania bieżące	946 200,00	1 086 966,62	1 086 944,65	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	23 000,00	23 000,00	17 556,05	76,33%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 800,00	18 800,00	18 800,00	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	77 993,19	77 883,29	99,86%
		Dotacje na zadania bieżące	0,00	57 911,04	57 900,07	99,98%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	20 082,15	19 983,22	99,51%
	80195	Pozostała działalność	0,00	249 581,25	223 260,55	89,45%
		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	249 581,25	223 260,55	89,45
851		Ochrona zdrowia	38 308,00	58 585,19	43 969,38	75,05%
	85153	Zwalczanie narkomanii	900,00	900,00	900,00	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	900,00	900,00	900,00	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 275,00	38 432,19	35 997,67	93,67%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	29 275,00	33 432,19	33 432,19	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	5 000,00	2 565,48	51,31%
	85158	Izby wytrzeźwień	3 133,00	3 133,00	3 133,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	3 133,00	3 133,00	3 133,00	100,00%
	85195	Pozostała działalność	0,00	16 120,00	3 938,71	24,43%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	10 120,00	3 938,71	38,92%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	6 000,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	194 542,74	441 083,74	340 144,28	77,12%
	85203	Ośrodki wsparcia	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 727,00	927,00	870,75	93,93%

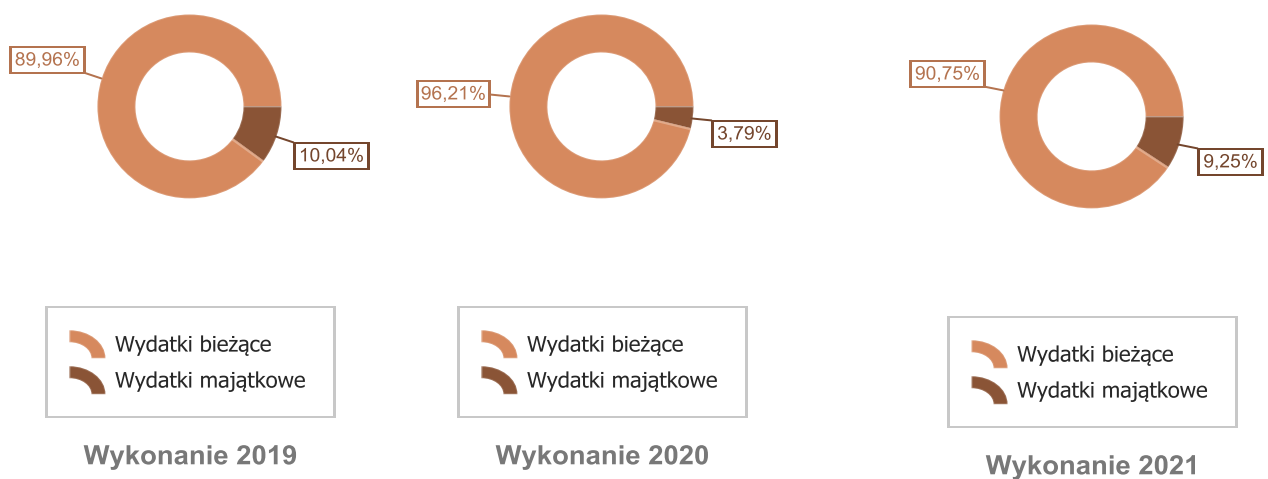
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 727,00	927,00	870,75	93,93%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	27 875,00	28 867,80	27 477,46	95,18%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 875,00	28 867,80	27 477,46	95,18%
	85216	Zasiłki stałe	9 183,00	5 160,00	5 160,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 183,00	5 160,00	5 160,00	100,00%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	147 770,00	171 188,00	170 521,50	99,61%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	380,00	76,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	13 600,00	12 020,00	11 660,15	97,01%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	133 670,00	158 668,00	158 481,35	99,88%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 101,00	3 101,00	2 134,00	68,82%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 101,00	3 101,00	2 134,00	68,82%
	85295	Pozostała działalność	4 886,74	229 839,94	131 980,57	57,42%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	207,20	207,20	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	10 186,00	10 185,00	99,99%
		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	4 886,74	219 446,74	121 588,37	55,41%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	27 800,00	15 104,00	54,33%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	27 800,00	15 104,00	54,33%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	27 800,00	15 104,00	54,33%
855		Rodzina	3 184 718,52	3 311 151,09	3 281 820,31	99,11%
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 313 922,26	2 371 498,26	2 361 142,53	99,56%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 286 074,43	2 343 161,03	2 333 081,35	99,57%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 550,26	2 550,26	2 274,21	89,18%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 297,57	25 786,97	25 786,97	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	753 203,26	884 088,26	865 312,72	97,88%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	693 038,22	795 103,73	777 573,88	97,80%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 350,26	5 947,26	5 447,26	91,59%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 814,78	83 037,27	82 291,58	99,10%
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	199,00	149,08	74,91%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	199,00	149,08	74,91%

	85504	Wspieranie rodziny	82 150,00	0,00	0,00	0,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 300,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	954,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 896,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	44 466,57	44 466,57	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00	44 466,57	44 466,57	100,00%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	5 443,00	10 899,00	10 749,41	98,63%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 443,00	10 899,00	10 749,41	98,63%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 572 794,56	1 877 043,38	1 817 628,32	96,83%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	431 115,00	431 115,00	417 868,99	96,93%
		Dotacje na zadania bieżące	431 115,00	431 115,00	417 868,99	96,93%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	522 968,70	558 201,60	558 026,48	99,97%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	440 880,40	531 072,63	531 072,63	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 088,30	27 128,97	26 953,85	99,35%
		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 o finansach publicznych	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	0,00	2 000,00	1 107,00	55,35%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	2 000,00	1 107,00	55,35%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29 350,98	619 350,98	597 653,57	96,50%
		Dotacje na zadania bieżące	5 726,80	5 726,80	5 726,80	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	16 600,00	10 279,88	61,93%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	13 400,00	4 303,80	32,12%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne(z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych	23 624,18	583 624,18	577 343,09	98,92%
	90013	Schroniska dla zwierząt	6 100,00	6 100,00	5 849,88	95,90%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 100,00	6 100,00	5 849,88	95,90%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	140 755,88	177 203,88	170 557,83	96,25%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	80 670,88	117 118,88	110 558,43	94,40%

		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 o finansach publicznych	60 085,00	60 085,00	59 999,40	99,86%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200,00	571,05	480,00	84,06%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	200,00	571,05	480,00	84,06%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	30 000,00	26 486,03	88,29%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	30 000,00	26 486,03	88,29%
	90095	Pozostała działalność	442 304,00	52 500,87	39 598,54	75,42%
		Dotacje na zadania bieżące	26 504,00	26 504,00	26 504,00	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 700,00	12 896,87	1 375,00	10,66%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 100,00	13 100,00	11 719,54	89,46%
		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 o finansach publicznych	400 000,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	218 500,00	280 000,00	254 173,98	90,78%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	140 000,00	159 500,00	159 000,00	99,69%
		Dotacje na zadania bieżące	140 000,00	140 000,00	140 000,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne(z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych	0,00	19 500,00	19 000,00	97,44%
	92116	Biblioteki	75 000,00	87 000,00	86 999,98	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	75 000,00	87 000,00	86 999,98	100,00%
	92195	Pozostała działalność	3 500,00	33 500,00	8 174,00	24,40%
		Dotacje na zadania bieżące	3 500,00	3 500,00	3 500,00	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 o finansach publicznych	0,00	30 000,00	4 674,00	15,58%
926		Kultura fizyczna	199 000,00	712 499,94	297 716,14	41,78%
	92601	Obiekty sportowe	164 900,00	677 499,94	262 716,14	38,78%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	42 400,00	24 999,94	20 853,66	83,41%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 500,00	22 500,00	16 297,07	72,43%
		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 o finansach publicznych	100 000,00	630 000,00	225 565,41	35,80%

	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
		Razem wydatki, w tym:	15 220 716,87	18 562 823,54	15 415 446,11	83,04%
		wydatki bieżące w tym:	13 942 106,65	14 581 507,36	13 989 336,79	95,94%
		- Dotacje na zadania bieżące	4 311 451,80	4 492 220,84	4 477 858,88	99,68%
		- Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 287 421,65	3 401 065,56	3 357 158,73	98,71%
		-Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	497 776,32	686 573,06	561 984,27	81,85%
		- Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	234 598,80	84 236,10	0,00	0,00
		- Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	3 201,96	53,37%
		- Wydatki jednostek budżetowych w tym:	5 604 858,08	5 911 411,80	5 589 132,95	94,55%
		- wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 032 483,85	2 125 527,99	1 839 669,42	86,55%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 572 374,23	3 785 883,81	3 749 463,53	99,04%
		Wydatki majątkowe w tym:	1 278 610,22	3 981 316,18	1 426 109,32	35,82%
		-Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 278 610,22	3 981 316,18	1 426 109,32	35,82%

Wykres20: Struktura wydatków ogółem Gminy Koszarawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



4.1 WYDATKI BIEŻĄCE

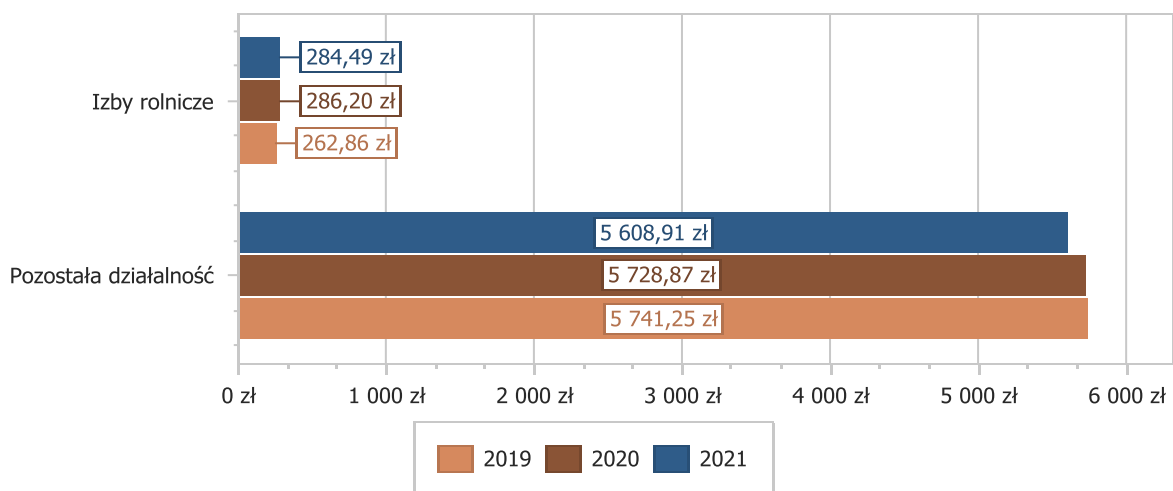
W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 13 989 336,79 zł, tj. w 95,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 581 507,36 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących przedstawione zostały według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 108,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 893,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,47%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 284,49 zł, co stanowi 56,90% 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 284,49 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 608,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 608,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 498,93 zł dotyczą wypłaty akcyzy dla rolników.
 - zakup materiałów biurowych w kwocie 109,98 zł.

Wykres 20: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-202



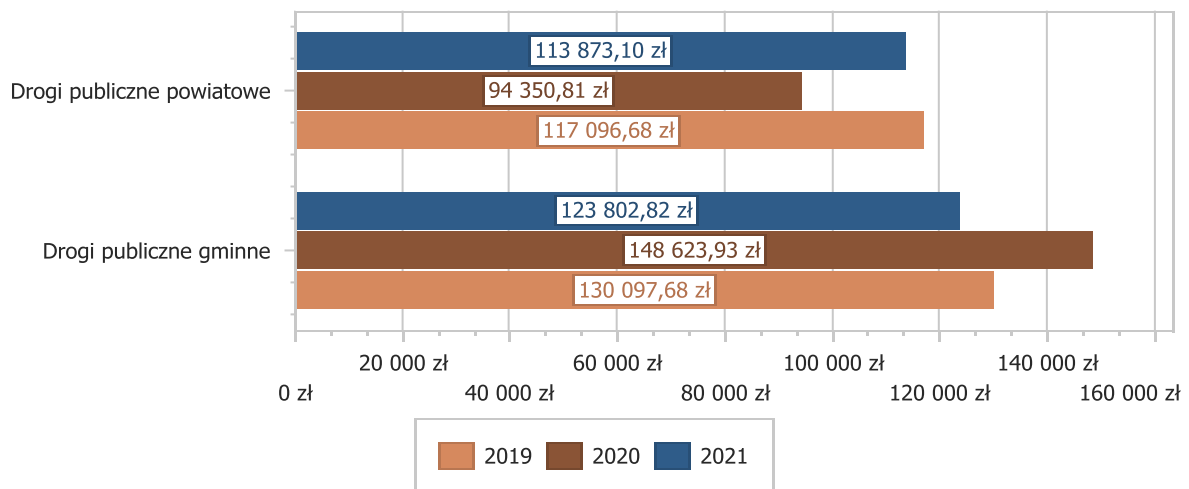
Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 277 722,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 237 675,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,58%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 113 873,10 zł, co stanowi 77,77% planu rocznego wynoszącego 146 422,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 101 714,27 zł. kwota na odśnieżanie dróg powiatowych;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10 178,58 zł. oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 976,40 zł; to wydatki dla pracownika zajmującego się koordynacją akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych;
 - zakup materiałów biurowych w kwocie 3,85 zł;
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 123 802,82 zł, co stanowi 94,29% planu rocznego wynoszącego 131 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług w kwocie 71 925,99 zł. jest wydatkiem na zimowe utrzymanie dróg gminnych
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 24 500,00 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 448,44 zł. wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 716,92 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 389,27 zł. dotyczą umowy zlecenia na odśnieżanie dróg gminnych.
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 222,20 zł. w tym lustra drogowe 759,16 zł, utrzymanie ciągnika 4 283,46 z. materiały uszarniające na drogi gminne 3 179,58 zł.;
- wynagrodzenia pracownika biorącego udział w odśnieżaniu dróg gminnych w kwocie 1 440,00 zł;
- ubezpieczenie ciągnika kwocie 160,00 zł.

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021

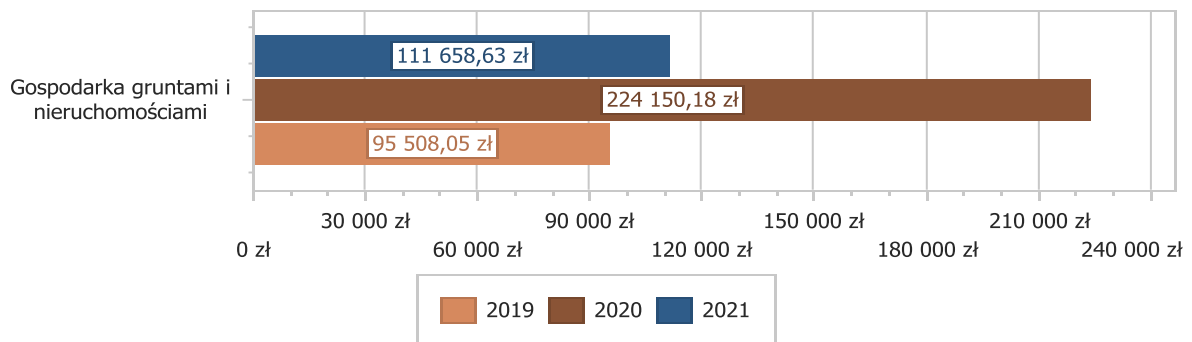


Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 116 392,04 zł, zaś zrealizowane w kwocie 111 658,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,93%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 111 658,63 zł, co stanowi 95,93% planu rocznego wynoszącego 116 392,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia pracownika na obiektach komunalnych (palacz konserwator) w kwocie 41 200,00 zł. ; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 589,09 zł. składki na Fundusz Pracy w kwocie 1 000,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 549,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 670,60 zł; w tym węgiel do budynku byłego gimnazjum oraz ośrodka zdrowia 37 517,98 zł. materiały remontowe 1 152,62 zł.
 - zakup energii do byłego gimnazjum i ośrodka zdrowia w kwocie 9 435,87 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 882,05 zł; w tym konserwacja dźwigu 3 321,00 zł., internet 1 018,44 zł., monitoring 2 719,52 zł., oświetlenie zewnątrz 900,00 zł., ścieki 923,09 zł.
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 549,60 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 070,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 261,42 zł. to zakup odzieży ochronnej i ekwiwalent za pranie.

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021

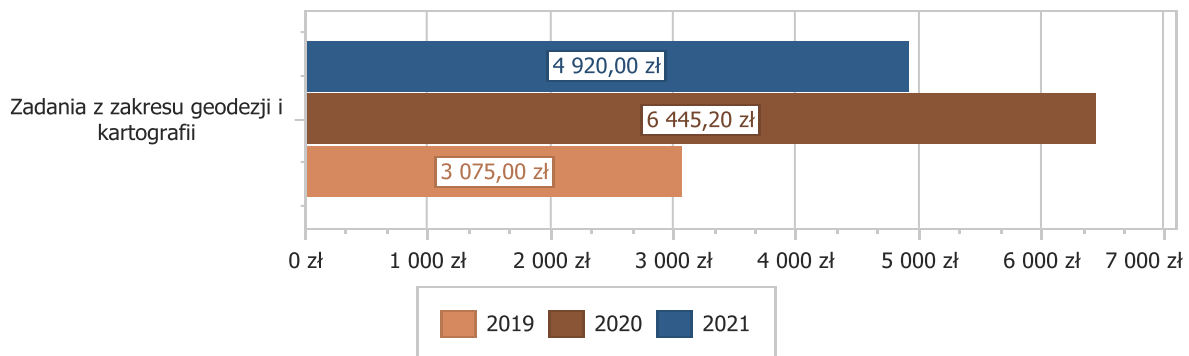


Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 920,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 41,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 4 920,00 zł, co stanowi 41,00% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług w kwocie 4 920,00 zł; jako wydatek na dostęp do serwisu mapowego GEO-pl, eGmina

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



Dział 750 - Administracja publiczna

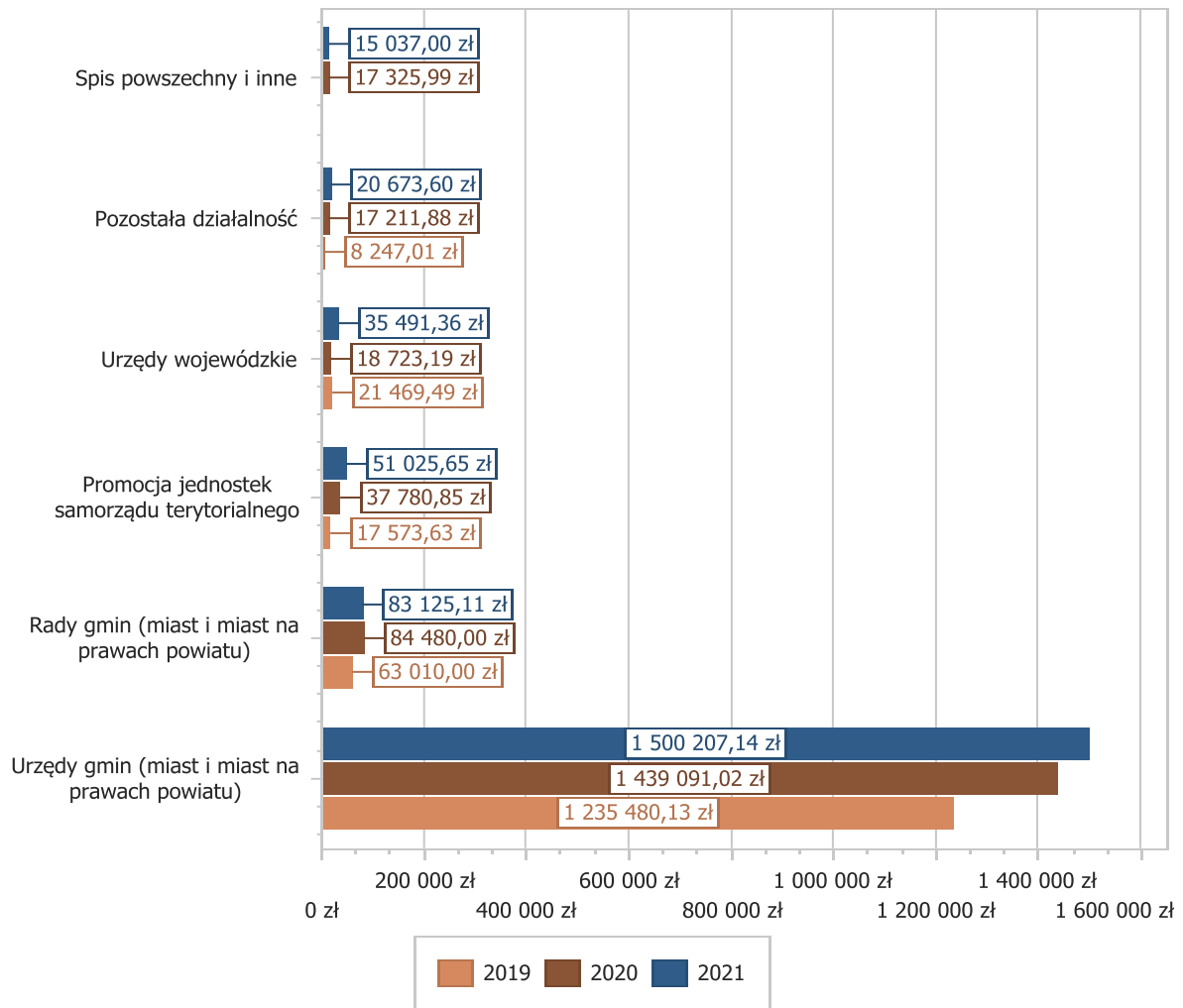
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 716 748,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 705 559,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,35%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 35 491,36 zł, co stanowi 98,93% planu rocznego wynoszącego 35 875,76 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w zakresie ewidencji ludności, działalności gospodarczej oraz akcji kurierskiej w kwocie 29 737,36 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 283,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 029,50 zł; w tym umowa Abonamentowa

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 441,50 zł: w tym chusteczki do czyszczenia linii papilarnych 86,50zł.,papier do ksero 355,00zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 83 125,11 zł, co stanowi 98,78% planu rocznego wynoszącego 84 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 79 380,00 zł; w tym diety Rady Gminy Koszarawa
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 095,68 zł; w tym zestaw nagłośnieniowy 1849,99zł.,art.biurowe 245,69zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 649,43 zł. w tym udostępnienie transmisji Sesji Rady Gminy.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 1 500 207,14 zł, co stanowi 99,52% planu rocznego wynoszącego 1 507 385,47 zł. W kwocie tej zawarta jest realizacja projektu „Zminimalizowanie zdrowotnych czynników pracy w UG Koszarawa w wysokości 77 375,00 zł. Wydatki w tym rozdziale dotyczyły:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu Gminy W Koszarawie w kwocie 863 341,78 zł ;składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 147 000,00 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 17 000,00 zł; wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia dla pełnomocnika ochrony informacji niejawnych w kwocie 600,00zł dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 63 379,02 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 162 926,70 zł; w tym tonery 4 097,33 zł., art. biurowe 7 439,59 zł., drukarki ,dysk do komputera 2 160,35 zł., artykuły budowlane na cele remontowe biur Urzędu Gminy 17 377,56 zł., krzesła 4 986,00 zł., meble biurowe 34 520,17 zł., rolety 4 597,31 zł., drzwi 8 023,86 zł., środki czystości 2 984,90 zł., agregat prądowłórczy 1 334,00 zł., wody, czajnik, koszyk, ziemia 332,57 zł., paliwo do kosiarki, części do kosiarki i samochodu 1 254,91 zł., zakup kosiarki 575,00 zł., węgiel 12 268,15 zł., zakup z projektu lampek biurowych, krzesel biurek, mebli oraz ekspresu do kawy 60 975,00zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 116 789,24 zł; w tym wysyłki pocztowe 21 070,92 zł., aktualizacja programów finansowo-księgowych 16 568,27 zł., system informacji prawnej Legalis 2 600,00 zł., opracowanie i uruchomienie Internetu 3 247,20 zł., serwis FINN 4 317,73 zł., usługa informatyczna 28 803,99zł., podpisy elektroniczne 1 467,98 zł., ścieki 867,82 zł., opłata za czeki, obsługa rachunku, koszty sądowe 763,00 zł., moduł GUS 615,00 zł., prace kontrolne instalacji elektrycznej, kominowej, budowlanej 9 618,00 zł., subskrypcja programu WPF 4 059,00 zł., test wtryskowy, montaż pompy paliwa 354,98 zł., rejestracja domeny 215,25 zł., pranie zasłon 400,00 zł., moduł sprawozdawczy – podatki 615,00 zł., prace szkoleniowo wdrożeniowe tytuły elektroniczne 1230,00 zł., usługa hotelowa, badanie profilaktyczne 390,00 zł., kasa dochodowa 7 589,10 zł., przygotowanie sprawozdań Werbinarium 246,00 zł., pełnienie funkcji kierownika projektu 11 750,00 zł.,
 - obsługa prawna w kwocie 33 514,43 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 27 646,37 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 23 351,78 zł; w tym remont łazienek w budynku Urzędu Gminy Koszarawa.
 - różne opłaty i składki w kwocie 12 423,70 zł; ubezpieczenie majątku Gminy Koszarawa -UG
 - zakup energii w kwocie 10 137,63 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 248,94 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 401,00 zł;(szkolenia ZUS, Nowy Ład, BHP, szkolenie skarbników)
 - zakup środków czystości oraz herbaty dla pracowników zgodnie z regulaminem w kwocie 3 000,00 zł;
 - delegacje krajowe w kwocie 2 719,22 zł.,
 - zwrot dotacji z projektu pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 1 650,00 zł;
 - opłaty za wywóz nieczystości w kwocie 609,48 zł;
 - zakup usług zdrowotnych badania okresowe pracowników w kwocie 587,50 zł;
- w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 15 037,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 037,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 000,00 zł; - nagrody dla komisji za obsługę Spisu powszechnego.
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 472,00 zł; dodatki za obsługę Spisu powszechnego..
- zakup materiałów biurowych niezbędnych przy NSP w kwocie 565,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 51 025,65 zł, co stanowi 95,73% planu rocznego wynoszącego 53 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 700,00 zł; w tym nagrody dla uczniów oraz za udział w konkursach gminnych 2 981,42 zł., witacze 2szt 779,99 zł., iluminacje świąteczne 7 183,20 zł., doniczki i kwiaty 645,32 zł., art. budowlane do remontu przystanków 1 688,44 zł., odblaski 497,68 zł., lamki na choinkę 602,92 zł., tabliczki aluminiowe 855,60 zł., krzesła 6875,00 zł., nerki na promocję Gminy 499,85 zł., kalendarz SGB 390,00 zł., kartki świąteczne 75,12 zł., zawieszki odblaskowe do celów poprawy widoczności mieszkańców 500,00 zł., oprawa skóropodobna 125,46 zł.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 937,45 zł; w tym usługa cateringowa 518,40 zł., druk biuletynu 1571,94 zł., montaż ozdób świątecznych 6457,50 zł., ogłoszenie prasowe 1045,50 zł., udostępnienie słupów na flagi 70,11 zł., wykonanie dokumentacji Tablica Pamiątkowa 3 690,00 zł., roznoszenie ulotek 584,00 zł.,
 - umowa zlecenie na wykonanie muralu w kwocie 11 740,00 zł;
 - koszty ogłoszenia w prasie w kwocie 1 648,20 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 20 673,60 zł, co stanowi 98,45% planu rocznego wynoszącego 21 000,00 zł. W kwocie tej zawarty jest projekt „Cyfrowa Gmina” 5 000,00 zł. Wydatki w rozdziale dotyczą:
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 873,60 zł; w tym Żywiecki Raj- 7600,00 zł. „Region Beskidy” 1092,60 zł., Stowarzyszenie Gmin Babiogórskich 1181,00 zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł; w tym usługi doradcze przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do konkursu CYFROWA GMINA;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4 000,00 zł. dotacja dotyczy Aglomeracji Beskidzkiej Region Południowy, dotacja dla Bielska Białej jako lidera. ;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 800,00 zł. wypłata diet Sołtysa

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.

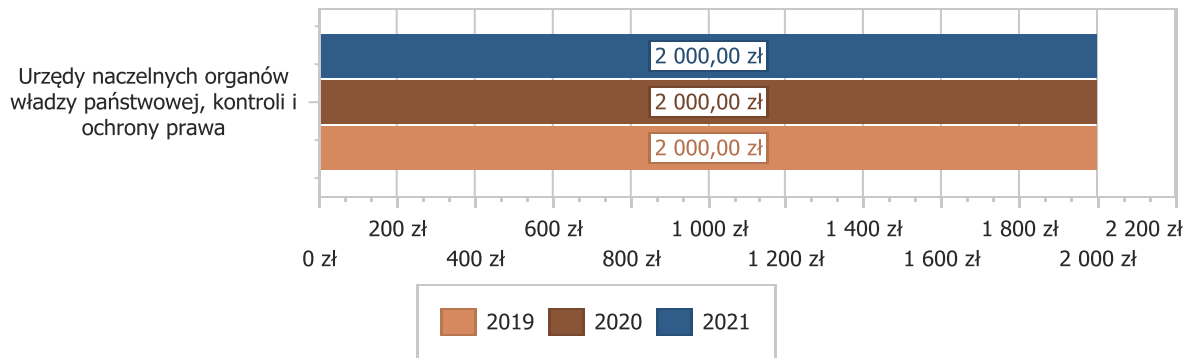


Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

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

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 063,20 zł; w tym tonery 428,41 zł., art. biurowe 634,79 zł.
 - wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia na stały rejestr wyborców w kwocie 783,61 zł., składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 133,99 zł., składki na Fundusz Pracy w kwocie 19,20 zł. dla pracownika USC.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.

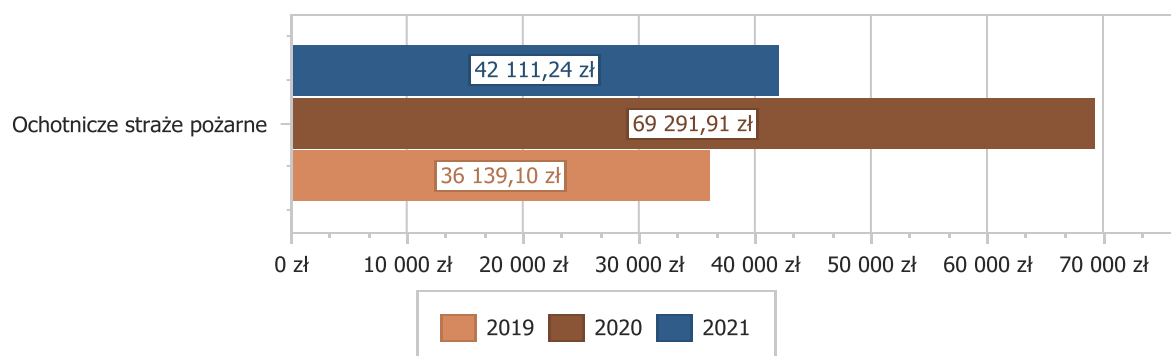


Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 58 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 111,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,62%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 42 111,24 zł, co stanowi 71,62% planu rocznego wynoszącego 58 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 873,04 zł; w tym opony do Nissana Nawary 3 431,96 zł., gaśnica , klucz dozownik sorbetu 1028,00 zł., antena kierunkowa 984,00 zł., elektrody zestaw szkoleniowy 904,49 zł., butla aluminiowa 654,36 zł., tlen medyczny 238,36 zł., paliwo 3 874,87 zł., środek pianotwórczy 1 757,00 zł.
 - Ubezpieczenia w kwocie 10 184,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 542,67 zł; w tym serwis Kamaz wraz z badaniem technicznym 6 137,50 zł., naprawa 530,00 zł., przegląd sprzętu 1 218,98 zł., usługa alarmowania 597,78 zł., badania techniczne Nissan 149,00 zł., badania okresowe strażaków 671,40 zł. napełnienie butli tlenem 238,36 zł.
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 3 198,85 zł; dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu.
 - wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia za konserwację sprzętu w kwocie 3 000,00 zł;
 - diety za udział w akcjach 1 989,48 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 323,20 zł;

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021

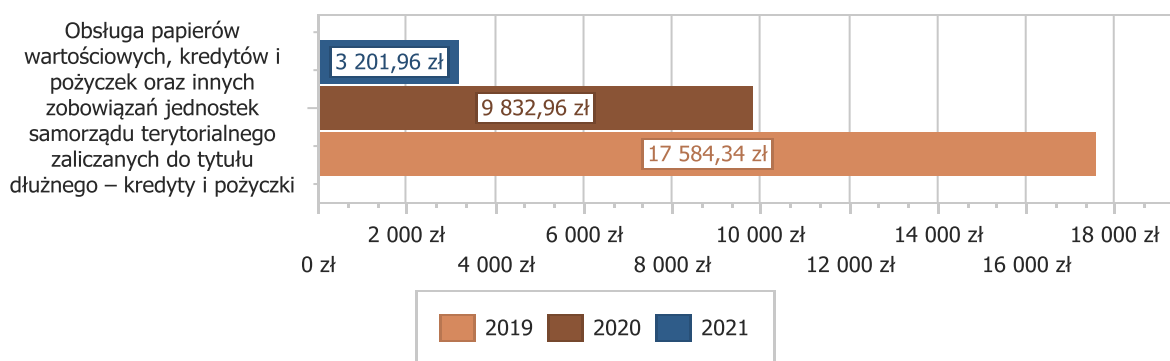


Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 90 236,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 201,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 3,55%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 3 201,96 zł, co stanowi 53,37% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 3 201,96 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



Dział 801 - Oświata i wychowanie

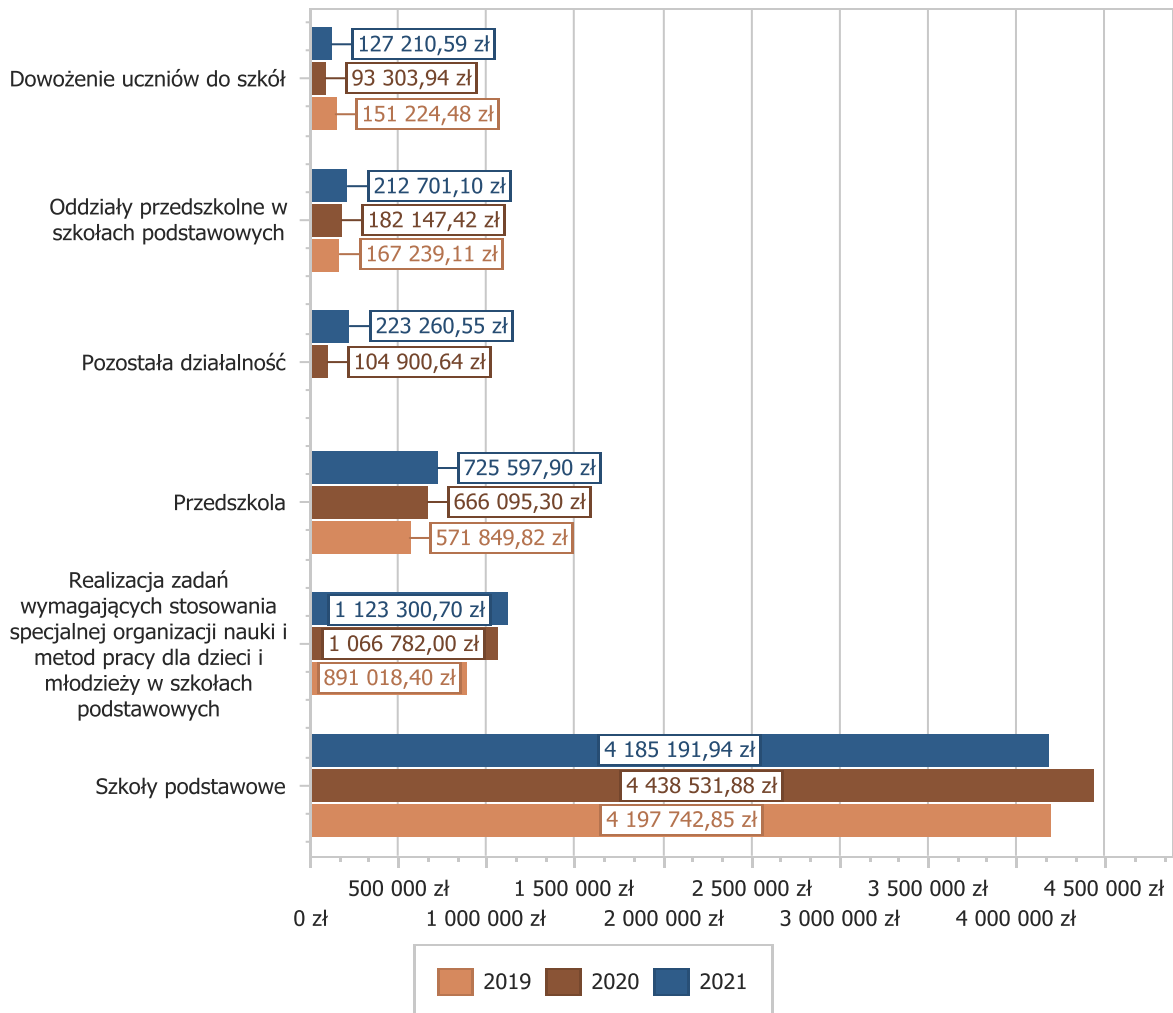
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 767 658,99 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 712 341,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,18%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 4 185 191,94 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 4 186 775,46 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla NSP Kr. Św. Jadwigi w kwocie 2 358 526,24 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 243 082,98 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 247 716,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 92 019,24 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 19 381,00 zł; wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia dla intendenki w kwocie 5 270,40 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 82 650,00 zł;
 - wydatki z tyt. dodatku wiejskiego w kwocie 74 043,97 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 570,95 zł; w tym zakup węgla oraz drewna 16 675,20 zł, 1071,92 zł zakup artykułów gospodarczych, 1 049,83zł., zakup materiałów papierniczych i biurowych, 1 774,00 zł., zakup blatów do stolików,
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 17 500,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 984,56 zł: w tym kanalizacja ścieki: 2 366,77zł, analiza i badanie wody kwota 1 787,70 zł, antywirus: 280,00 zł, obsługa elektronicznego dziennika 1 600,00 zł, zapłata za usługi prawne: 3033,00 zł, badanie i przegląd gaśnic: 336,53 zł, usługa stolarska: 580,56 zł.
 - zakup energii w kwocie 9 242,89 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 589,11 zł;

- Ubezpieczenie mienia w kwocie 1 200,00 zł; kwota 190,00 zł. opłata za wodę.
- Wywóz śmieci w kwocie 1 011,60 zł;
- Okresowe badania lekarskie pracowników w kwocie 910,00 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 303,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 212 701,10 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 212 701,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację podmiotową z budżetu dla oddziału przedszkolnego NSP w Koszarawie Bystrej w kwocie 212 701,10 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 725 597,90 zł, co stanowi 99,22% planu rocznego wynoszącego 731 319,73 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na
 - realizację projektu „Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Gminie Koszarawa” w kwocie **134 952,01** zł. oraz funkcjonowanie przedszkola w Koszarawie kwota **544 902,62** zł. w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 425 402,89 zł; „składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 89 293,73 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 659,79 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 9 141,25 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 29 440,73 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 28 700,53 zł; w tym pełnienie funkcji kierownika projektu 27 121,50 zł, kanalizacja ścieki: 477,86 zł, badanie i analiza wody: 1101,17 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 336,07 zł; w tym : zakup węgla 11 490,00 zł, zakup artykułów gospodarczych 2 070,90 zł, zakup artykułów papierniczych i biurowych: 2 645,80 zł, zakup mebli 12 130,00 zł.
 - zakup środków żywnościowych w kwocie 12 616,20 zł. do realizacji projektu.
 - zakup energii w kwocie 2 616,60 zł;
 - opłaty za telefon w kwocie 687,83 zł;
 - opłaty za wodę kwocie 400,00 zł;
 - badania okresowe pracowników w kwocie 130,00 zł;
 - opłaty wywóz nieczystości w kwocie 101,52 zł.
 - opłaty za pobyt dzieci przedszkolnych w przedszkolach innych gmin w kwocie **45 743,27** zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 127 210,59 zł, co stanowi 97,04% planu rocznego wynoszącego 131 084,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia 2 kierowców w kwocie 45 893,06 zł; wynagrodzenia osobowe opiekuna dzieci niepełnosprawnych w kwocie 27 230,00 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 350,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 611,20 zł; wydatki dotyczą dowozu dzieci do szkół i dzieci niepełnosprawnych do Żywca i Łodygowic.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 166,53 zł; w tym paliwo Ford 13 583,86 zł., wycieraczki, oleje, żeton do myjni, płyn do spryskiwaczy, płyn do chłodziw 478,77 z., paliwo Autobus 10 237,50 zł., płyn hamulcowy, zapach, płyn do chłodziw, żeton na myjnię 399,14 zł., paliwo Gimbus 1217,76 zł., części do autobusu 2 005,20 zł., nablyszczacz Iveco 12,00 zł., podpora wału Iveco 232,30 zł.,
 - ubezpieczenie samochodów służących do dowożenia dzieci w kwocie 8 300,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 476,30 zł; w tym okresowe badanie samochodu Ford 200,00 zł., wymiana filtra paliwa, wymiana opon 560,00 zł., przegląd samochodu Ford 1 943,27 zł., naprawa czujników Ford, kalibracja tachografu 423,88 zł., okresowe badanie Autobus 600,00 zł., sprawdzenie tachografu Autobus 310,00 zł., przegląd gaśnic 239,15 zł., okresowe badanie techniczne Iveco 200,00 zł.,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 033,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 150,00 zł. w tym zakup herbat i mydeł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 3 340,00 zł, co stanowi 21,55% planu rocznego wynoszącego 15 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia dla nauczycieli 3 340,00 zł., pierwsza pomoc 1600,00 zł., WF 90,00 zł. wczesne wspomaganie 800,00 zł., IPET 550,00 zł., Inf. Ośw. 300,00 zł.

- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 33 855,20 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 33 937,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację podmiotową dla niepublicznej Szkoły Podstawowej w Koszarawie Bystrej, dla Oddziału przedszkolnego na dzieci z orzeczeniami w kwocie 33 855,20 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 123 300,70 zł, co stanowi 99,52% planu rocznego wynoszącego 1 128 766,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację podmiotową dla niepublicznej Szkoły Podstawowej im św. Królowej Jadwigi w Koszarawie Bystrej na dzieci z orzeczeniami w kwocie 1 086 944,65 zł;
 - usługi rehabilitacyjne dla dzieci z orzeczeniami kwota 14 580,00 zł. pozostałe usługi w kwocie 1 006,87 zł. w proporcji do uczniów z orzeczeniami na opłaty za ścieki badanie wody.
 - wynagrodzenia nauczycieli oraz obsługi w kwocie 15 000,00 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 000,00 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 800,00 zł; dotyczące udziału w wydatkach uczniów z orzeczeniami.
 - zakup energii w kwocie 997,39 zł; w wydatkach na uczniów z orzeczeniami;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 851,79 zł; w wydatkach na uczniów z orzeczeniami.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 77 883,29 zł, co stanowi 99,86% planu rocznego wynoszącego 77 993,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji dla NSP w Koszarawie Bystrej w kwocie 57 900,07 zł; dotacja dotyczy zakupu podręczników;
 - zakup środków dydaktycznych i książek dla uczniów Szkoły Podstawowej w kwocie 19 211,02 zł;
 - zakup materiałów biurowych do obsługi zadania kwota 772,20 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 223 260,55 zł, co stanowi 89,45% planu rocznego wynoszącego 249 581,25 zł. Niniejsza wartość dotyczy realizacji projektu „Mam szansę odnieść sukces - wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Gminie Koszarawa” :
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 118 348,93 zł; w tym zakup mebli do pracowni chemicznej, matematycznej, fizycznej, przyrodniczej, tablice interaktywne, komputery,
 - usługi w kwocie 59 330,00 zł; w tym pełnienie funkcji kierownika projektu : 28 800,00zł, usługa remontowa dostosowanie sal lekcyjnych: 20 000,00zł, zajęcia naukowe- wyjazdowe 3 960,00 zł;, wykonanie instalacji elektronicznej : 2 210,00 zł, montaż sieci lan 4 360,00 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 28 543,51 zł;, wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia na obsługę projektu w kwocie 9 500,00 zł;, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 213,00 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 385,19 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 1 939,92 zł;

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu



do lat 2019-2020

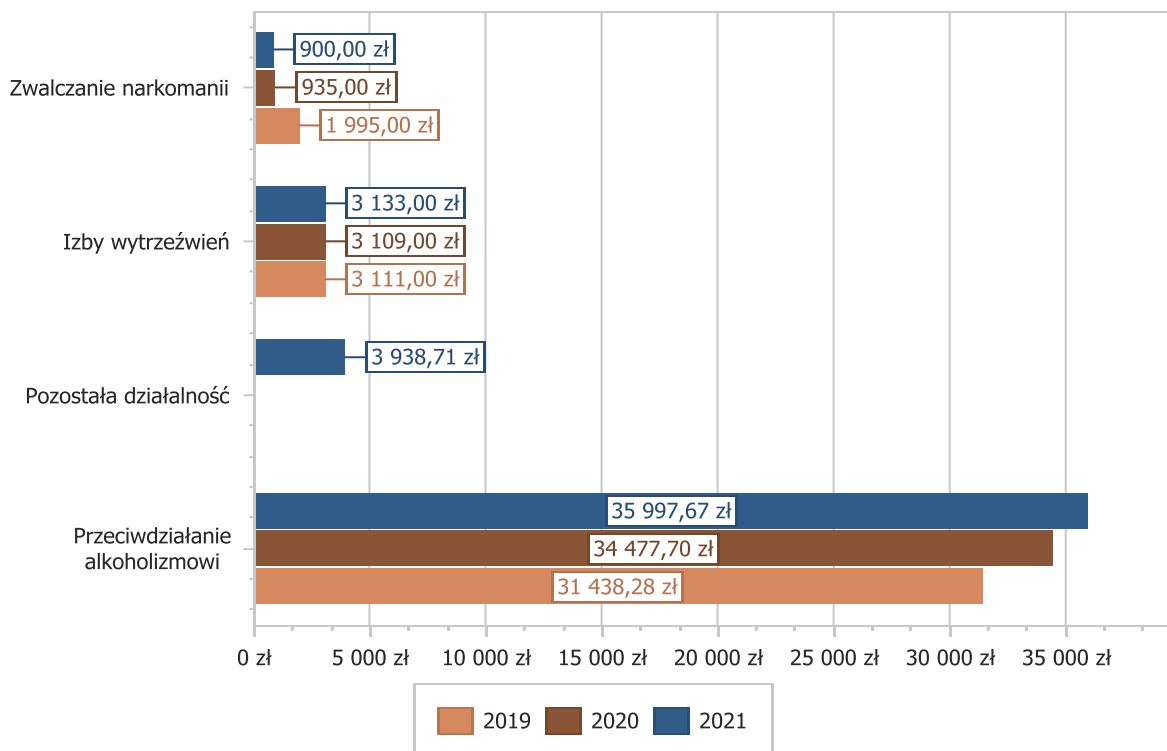
Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 58 585,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 43 969,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,05%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 900,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup wyposażenia dla Komisji w kwocie 900,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 35 997,67 zł, co stanowi 93,67% planu rocznego wynoszącego 38 432,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów w kwocie 26 119,49 zł; w tym na adaptacje pomieszczeń dla komisji 8 712,09 zł., zakup urządzeń medycznych w tym pulsoksymetry 9 150,44 zł., zakup art. spożywczych i nagród na piknik dla dzieci związany z profilaktyką oraz mikołajki dla dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi. 8 256,96 zł.

- zakup usług w kwocie 7 312,70 zł; w tym rozszerzenie oferty terapeutycznej 1 000,00 zł. terapia alkoholowa 1 040,00 zł. schronisko dla bezdomnych 844,70 zł. wyjazd dla rodzin z problemami 4 428,00 zł.
- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia dla psychologa oraz diety dla komisji w kwocie 2 565,48 zł.
- w rozdziale 85158 Izby wytrzeźwień wydatkowano kwotę 3 133,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 133,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 3 133,00 zł. dla miasta Bielsko Biala na Izbę wytrzeźwień.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 938,71 zł, co stanowi 24,43% planu rocznego wynoszącego 16 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 853,87 zł; zakupy na piknik poświęcony szczepieniom przeciw COVID-19 „Szczepimy się”.
 - zakup usług w kwocie 1 084,84 zł; na ulotki i banery związane z punktem szczepień przeciw COVID-19

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021



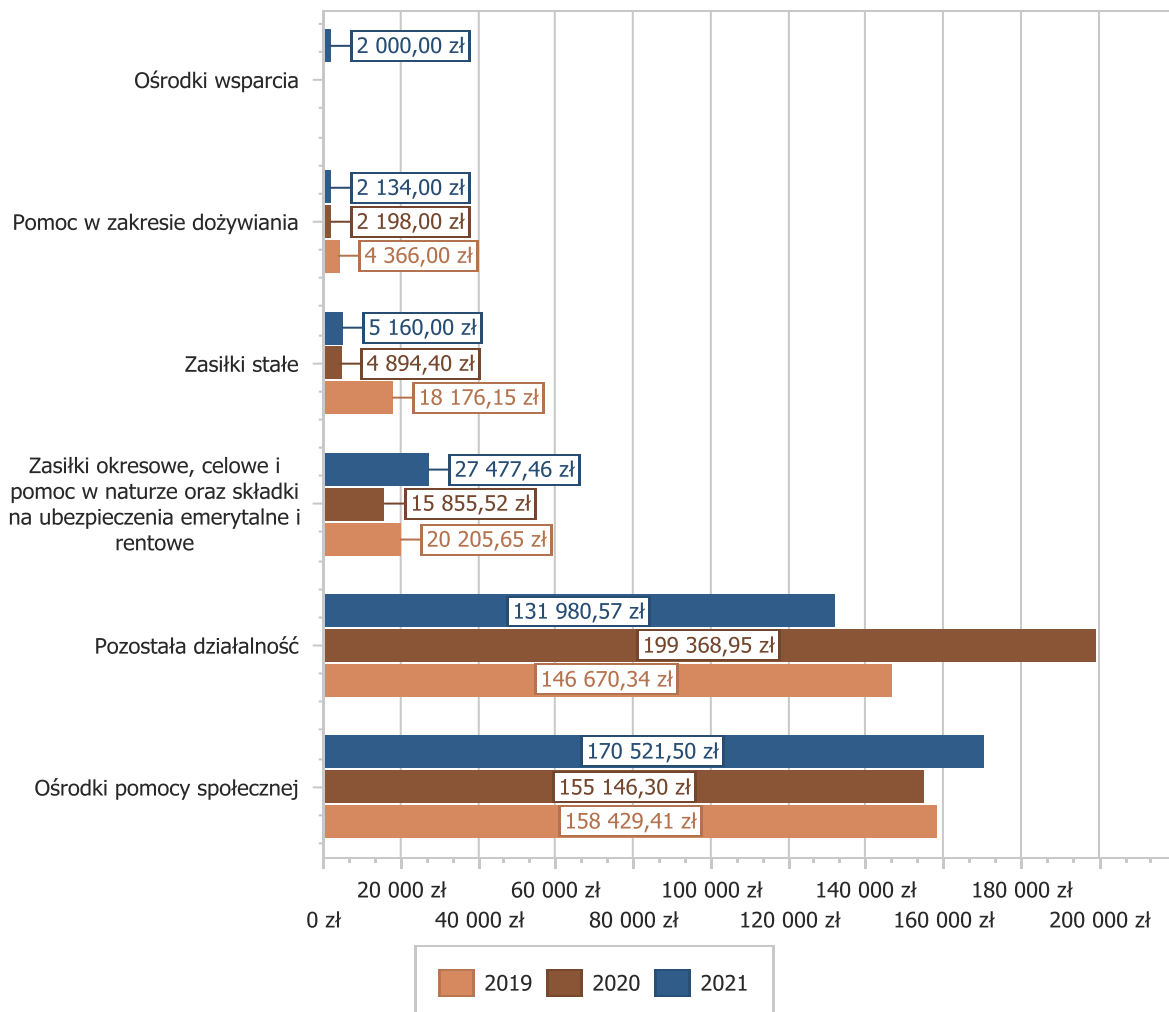
Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 441 083,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 340 144,28 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,12%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 2 000,00 zł. kwota przeznaczona na dofinansowanie pobytu osoby z Gminy Koszarawa w ośrodku „Pod skrzydłem anioła” w Radziechowach
- 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 870,75 zł, co stanowi 93,93% planu rocznego wynoszącego 927,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 870,75 zł. dla 3 osób.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 27 477,46 zł, co stanowi 95,18% planu rocznego wynoszącego 28 867,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 27 477,46 zł. w tym wypłata zasiłków okresowych dla 16 osób,
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 5 160,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 160,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 5 160,00 zł. w tym wypłata zasiłków stałych dla 2 osób.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 170 521,50 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 171 188,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 126 738,17 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 321,83 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 243,35 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 178,00 zł.,
 - usługi w kwocie 4 847,00 zł; w tym usługa informatyczna 4 797,00 zł., badanie lekarskie 50,00 zł.,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 294,30 zł;
 - ryczałty dla pracowników GOPS w kwocie 2 496,82 zł;
 - opłaty z tytułu opłat za telefon w kwocie 455,63 zł;
 - wydatki z tytułu umowy zlecenia w kwocie 380,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 356,40 zł; w tym znaczki 200,00 zł., druki 156,40 zł.,
 - podatek od nieruchomości w kwocie 210,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 2 134,00 zł, co stanowi 68,82% planu rocznego wynoszącego 3 101,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 134,00 zł. jako dofinansowanie dożywiania dzieci w szkołach dla 7 osób.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 131 980,57 zł, co stanowi 57,42% planu rocznego wynoszącego 229 839,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na projekt z udziałem środków unijnych realizowany przez GOPS „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa” kwota 121 588,37 zł., oraz program Wspieraj seniora kwota 10 185,00 zł., :
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 59 096,06 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 307,06 zł; umowa zlecenie za obsługę projektu w kwocie 8 000,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 965,63 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 1 247,65 zł. (w tym kwota 10 185,00 dotyczy dodatków do wynagrodzenia dla pracowników GOPS realizujących zadanie „Wspieraj seniora”
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 540,00 zł. z tego kwota 10 600,00 zł zarządzanie projektem, 25 940,00 zł. warsztaty dla osób biorących udział w projekcie.
 - świadczenia społeczne w kwocie 5 400,00 zł. dla osób biorących udział w projekcie;
 - stypendia różne w kwocie 3 705,33 zł. dla osób biorących udział w projekcie;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 356,48 zł. dla pracownika socjalnego projektu.;
 - ryczałty w kwocie 1 155,16 zł. dla pracownika socjalnego projektu;
 - zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości za lata ubiegłe w kwocie 207,20 zł. dotyczy GOPS.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do



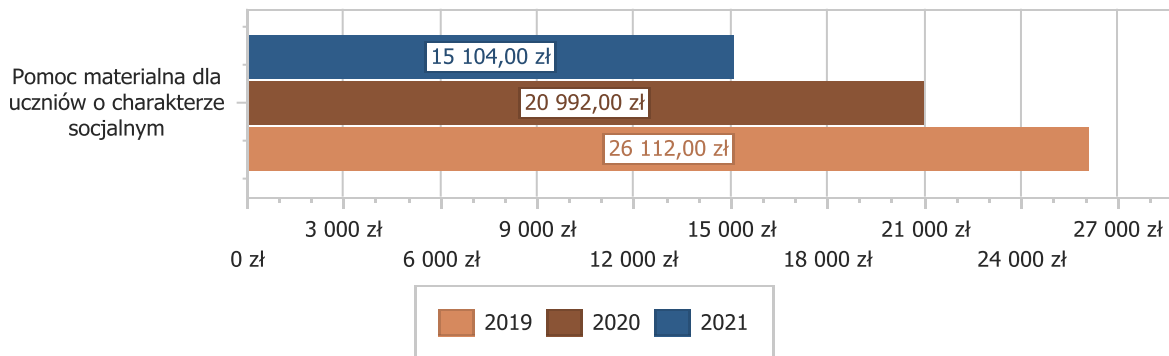
lat 2019-2021.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 27 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 104,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 15 104,00 zł, co stanowi 54,33% planu rocznego wynoszącego 27 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 15 104,00 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w



porównaniu do lat 2019-2021

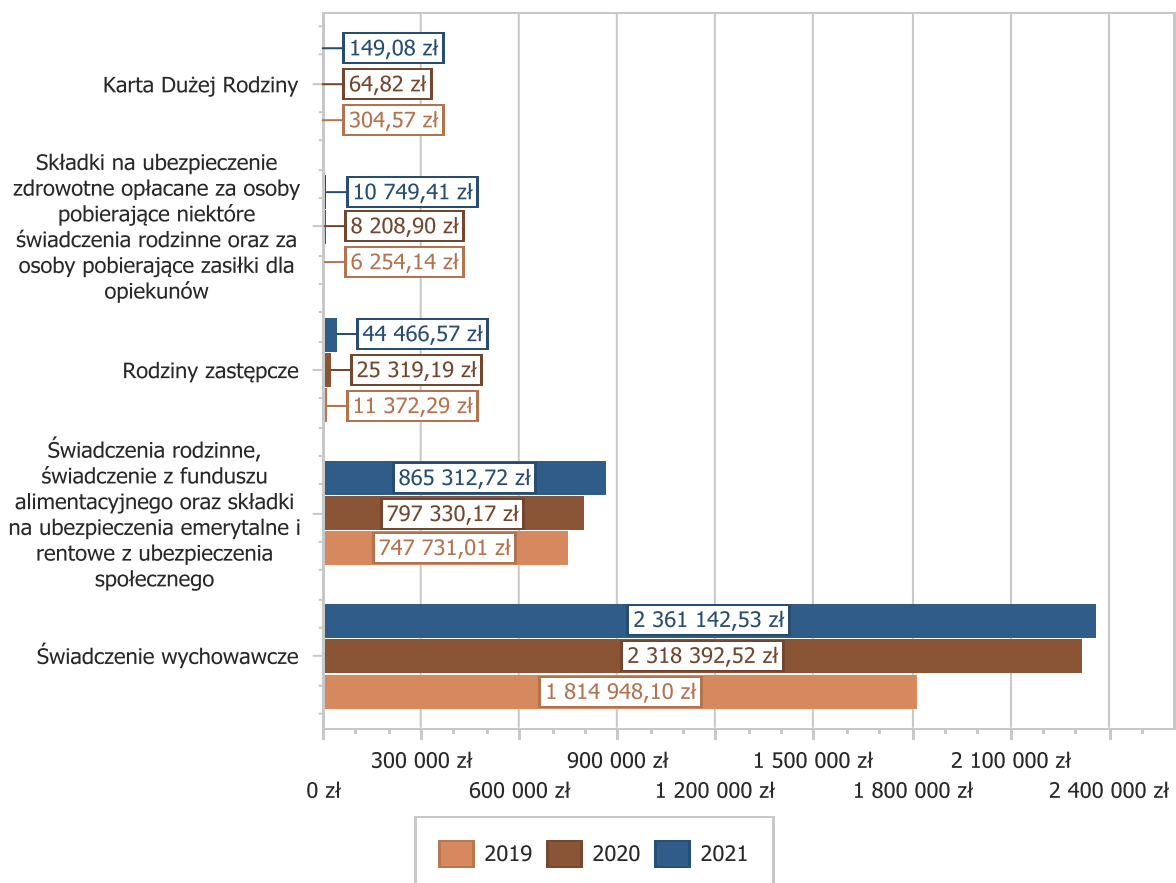
Dział 855 - Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 311 151,09 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 281 820,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,11%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 2 361 142,53 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 2 371 498,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 333 006,35 zł; wypłata świadczeń 500+ dla 248 rodzin miesięcznie.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 20 316,91 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 185,96 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 490,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 794,10 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,26 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 500,00 zł; opłata licencyjna programu IZYDA.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 223,95 zł; w tym wnioski 55,00 zł., czajnik 45,01 zł., art. biurowe 123,94 zł.,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 75,00 zł; mydła herbaty dla pracownika.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 865 312,72 zł, co stanowi 97,88% planu rocznego wynoszącego 884 088,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 777 498,88 zł; w tym wypłata zasiłków rodzinnych dla 67 rodzin.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 21 699,72 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 58 430,47 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 367,34 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 794,05 zł
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 397,00 zł; w tym opłata licencyjna programu AMAZIS, NEMEZIS.;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,26 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł; w tym znaczki 100,00 zł., tonery 192,00 zł., druki 130,00 zł., art.biurowe 78,00 zł.,

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 75,00 zł; mydła herbaty dla pracownika.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 149,08 zł, co stanowi 74,91% planu rocznego wynoszącego 199,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 149,08 zł. w tym toner 125,99 zł., znaczki 23,09 zł.,
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 44 466,57 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 44 466,57 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 44 466,57 zł. wydatkowana kwota to dofinansowanie rodzin zastępczych dzieci z Gminy Koszarawa.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 10 749,41 zł, co stanowi 98,63% planu rocznego wynoszącego 10 899,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 10 749,41 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



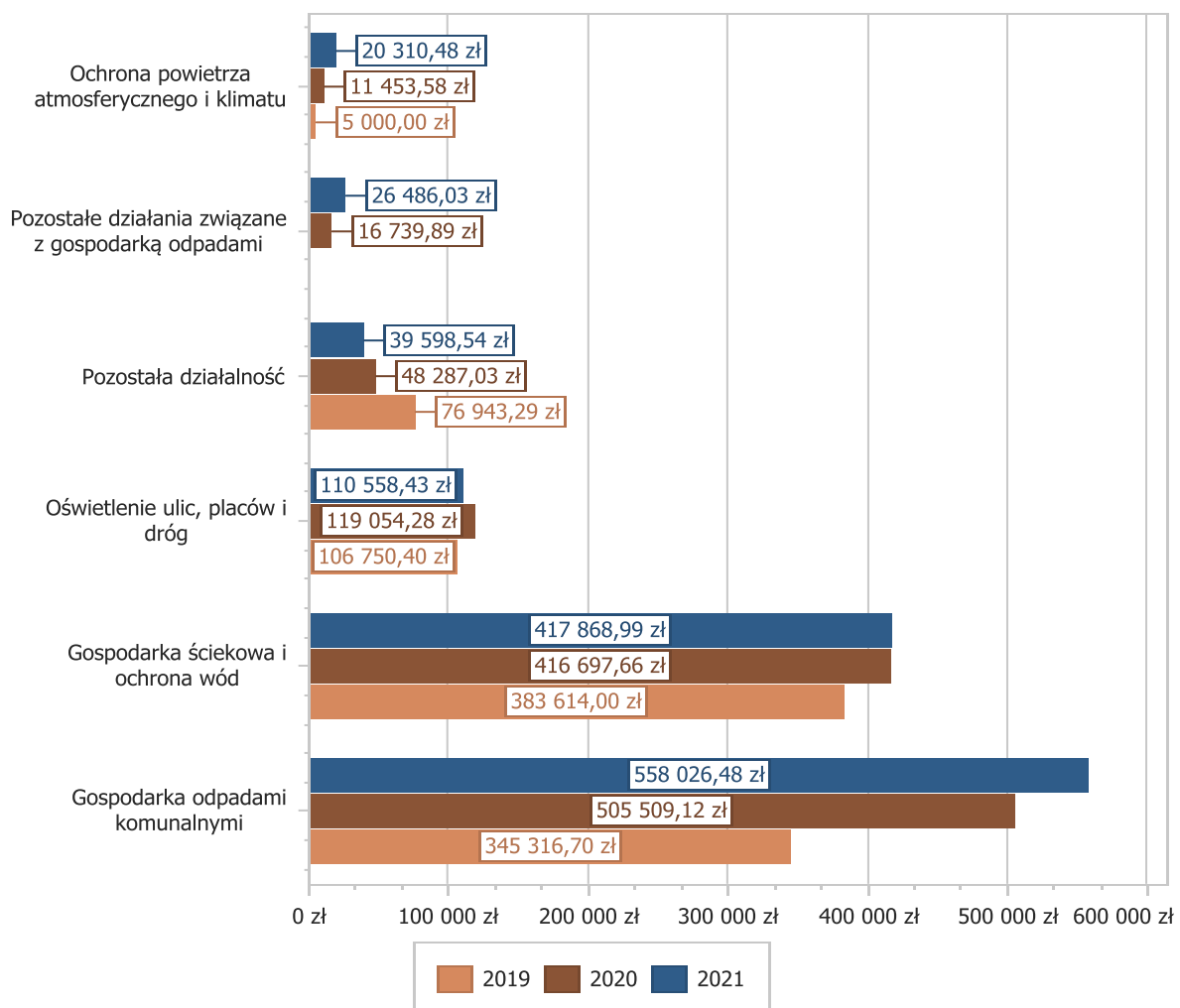
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 233 334,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 180 285,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,70%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 417 868,99 zł, co stanowi 96,93% planu rocznego wynoszącego 431 115,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 417 868,99 zł. - składka tytułem dopłaty za zbiorowe odprowadzenie ścieków zgodnie z umową.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 558 026,48 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 558 201,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 527 611,54 zł; w tym usługa „KOMBUD” odbiór i zagospodarowanie odpadów 517 477,26 zł., utrzymanie i obsługa PSZOK 871,26 zł., aktualizacja programu 4 083,67 zł., wysyłki pocztowe 5 175,35 zł.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników zajmujących się gospodarką odpadami w kwocie 18 547,00 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 838,84 zł; wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 500,00 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 555,25 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 512,76 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 558,96 zł; w tym paliwo 459,28 zł., olej, filtry 355,00 zł., części do samochodu 210,42 zł., kosze na odpady 534,26 zł.,
 - różne opłaty i składki – ubezpieczenie Gazeli w kwocie 1 127,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 775,13 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 107,00 zł, co stanowi 55,35% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 107,00 zł.- usuwanie martwych zwierząt.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 20 310,48 zł, co stanowi 56,85% planu rocznego wynoszącego 35 726,80 zł. w tym wydatki dotyczą programu „Czyste powietrze w wysokości” 14 583,68 zł.:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 276,58 zł; w tym namiot 519,00 zł., laptop i drukarka 4750,00 zł., krzesła 200,00 zł., meble 1 599,00 zł., papier 208,58 zł., „Czyste powietrze”
 - 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 5 726,80 zł; w tym składka Słoneczna Żywiecczyzna 5294,00 zł., STOP SMOG 432,80 ZŁ.,
 - dodatek do wynagrodzenia pracowników w kwocie 3 600,00 zł; składki na Fundusz Pracy 88,20 zł. składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 615,60 zł. „Czyste powietrze”
 - zakup usług w kwocie 3 003,30 zł; w tym ROLL –UP, druk ulotek broszury 2 841,30 zł., wykonanie usługi przez listonosza 162,00 zł. ”Czyste powietrze”
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 5 849,88 zł, co stanowi 95,90% planu rocznego wynoszącego 6 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług w kwocie 5 849,88 zł. co związane jest z gotowością przyjęcia zwierząt do schroniska zgodnie z umową.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 110 558,43 zł, co stanowi 94,40% planu rocznego wynoszącego 117 118,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 110 558,43 zł. - energia w oświetleniu 76 448,00 oraz usługi oświetleniowe o rozszerzonym standardzie 40 670,88 zł..
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 480,00 zł, co stanowi 84,06% planu rocznego wynoszącego 571,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup klonów za kwotę 480,00 zł.

- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 26 486,03 zł, co stanowi 88,29% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 26 486,03 zł. zbieranie, transport i unieszkodliwienie azbestu dofinansowane z WFOŚiGW oraz NFOŚiGW.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 598,54 zł, co stanowi 75,42% planu rocznego wynoszącego 52 500,87 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gminy do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w kwocie 26 504,00 zł. obsługa Klastra 3600,00, bieżąca działalność ZMdsE kwota 22 904,00 zł.
 - wynagrodzenia pracowników interwencyjnych w kwocie 8 672,00 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 962,28 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 85,26 zł;
 - opłaty w kwocie 1 375,00 zł; - za korzystanie ze środowiska.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.

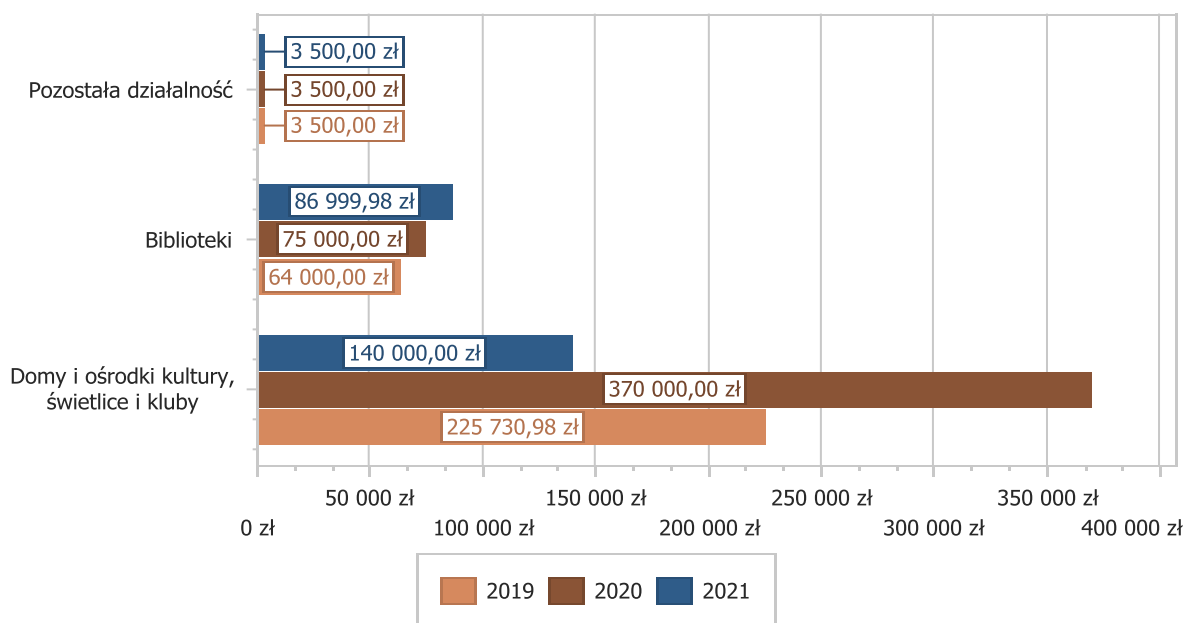


Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 230 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 230 499,98 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 140 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 140 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie w kwocie 140 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 86 999,98 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 87 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koszarawie w kwocie 86 999,98 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 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 3 500,00 zł.- regranting na rzecz Żywieckiej Fundacji Rozwoju.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



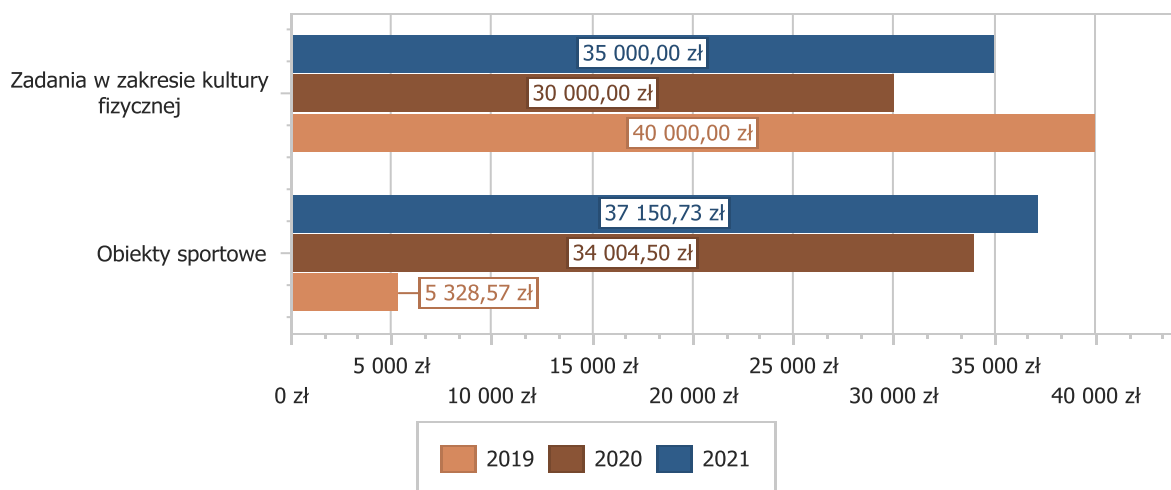
Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 82 499,94 zł, zaś zrealizowane w kwocie 72 150,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,46%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 37 150,73 zł, co stanowi 78,21% planu rocznego wynoszącego 47 499,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 665,63 zł; w tym paliwo do koszenia boiska 844,17 zł., żyłka 95,00 zł., wąż do podlewania 240,00 zł., materiały do ochrony bramek (siatki profile, farba) 8097,55 zł., wapno 389,91 zł., walec 4100,00 zł., suszarka 1899,00 zł.
 - wynagrodzenia pracownika zatrudnionego przy utrzymaniu obiektów sportowych w kwocie 7 867,50 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 435,64 zł; składki na Fundusz Pracy w kwocie 229,43 zł

- umowa zlecenie od 08-12.2021 pracownika obsługującego obiekty sportowe w tym place zabaw w kwocie 5 764,50 zł;
- zakup usług w kwocie 2 715,50 zł; w tym montaż piłkochwytu 2000,00 zł., filtr oleju i przegląd kosiarki 408,00 zł., usługa koparka na boisku 307,50 zł.
- ubezpieczenie obiektów sportowych w kwocie 1 600,00 zł;
- zakup energii w kwocie 872,53 zł;
- .
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 35 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 35 000,00 zł. w tym LKS Babia Góra 32 000,00 zł. United 1500,00 zł., Rozwój Orienteering 1500,00 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Koszarawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



4.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Koszarawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 1 426 109,32 zł, tj. w 35,82% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 3 981 316,18 zł. Niskie wykonanie wydatków majątkowych związane jest z trudną sytuacją na rynku wykonawców oraz terminem otrzymania subwencji inwestycyjnej, który nie pozwolił na uruchomienie procedur w roku budżetowym. Większość inwestycji została rozpoczęta w zakresie dokumentacji i planów a ich realizacja będzie kontynuowana w roku 2022. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Koszarawa

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny na 01.01.2021	Plan po zmianach	Wykonanie za 2021 rok	% wykonania
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00
		Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Koszarawa	0,00	1 635 407,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	589 901,04	444 000,00	398 807,48	89,82
	60016	Drogi publiczne gminne	589 901,04	0,00	0,00	0,00
		Odbudowa uszkodzonych dróg	89 901,04	0,00	0,00	0,00
		Odbudowa dróg gminnych z	500 000,00	0,00	0,00	0,00

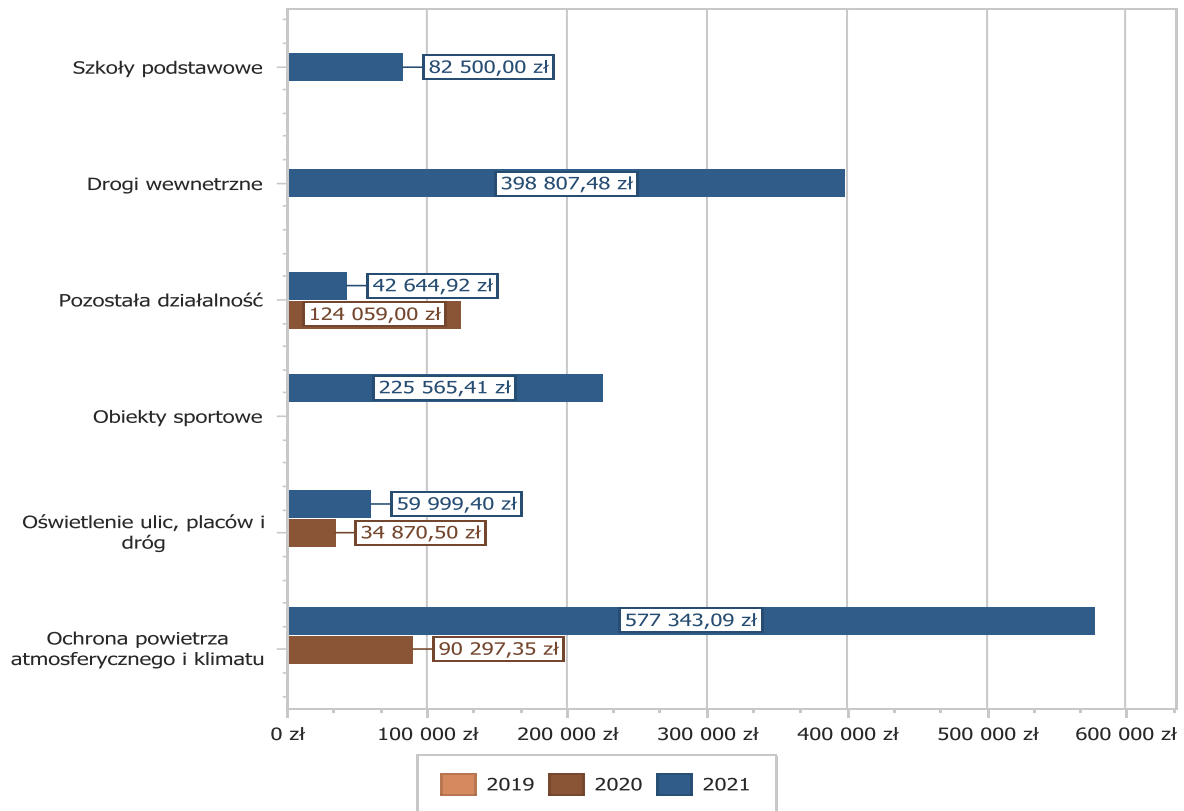
		funduszu RFIL				
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	444 000,00	398 807,48	89,82
		Odbudowa dróg na działkach 9260/1, do Dziewiła, Jurówki, Kamińskich, Łogi, Nagło Grapa, Smocki, drogi wewnętrzne	0,00	444 000,00	398 807,48	89,82
700		Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00	471 200,00	53 219,94	11,29
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	55 000,00	10 600,00	10 575,02	99,76
		Zakup działki obok boiska treningowego w Koszarawie Cichej	55 000,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup działki w ciągu drogi powiatowej	0,00	10 600,00	10 575,02	99,76
	70095	Pozostała działalność		460 600,00	42 644,92	9,26
		a) Zagospodarowanie przestrzeni wokół OZ i Przedszkola	0,00	433 100,00	16 482,00	3,81
		b) Zakup pieca do centralnego ogrzewania	0,00	27 500,00	26 162,92	95,14
750		Administracja publiczna	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		a) komputery dla UG Koszarawa	0,00	20 000,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		dotacja na Fundusz Wsparcia na zakup Ambulansu dla KPP w Żywcu	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	82 500,00	82 500,00	100,00
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	82 500,00	82 500,00	100,00
		a) budowa studni głębinowej dla Szkoły Podstawowej	0,00	22 500,00	22 500,00	100,00
		b) Laboratorium przyszłości	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	533 709,18	643 709,18	637 342,49	99,01
	90002	Gospodarka odpadami	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup samochodu do bieżącej obsługi gospodarki utrzymania w czystości gminy	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 624,18	583 624,18	577 343,09	98,92
		a) Składki inwestycyjne do Związku Międzygminnego ds. Ekologii na realizację projektu Stop Smog	5 410,18	5 410,18	5 410,18	100,00
		b) Składki inwestycyjne do Związku Międzygminnego ds. Ekologii na realizację projektu Słoneczna Żywiecczyzna	1 214,00	18 214,00	18 214,00	100,00
		c) budowa instalacji OZE na obiektach użyteczności publicznej Gminy Koszarawa (środki RFIL 400.000,00 zł.)	0,00	560 000,00	553 718,91	98,88
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	60 085,00	60 085,00	59 999,40	99,86
		a) budowa oświetlenia dróg gminnych, kolejny II etap w ramach Funduszu Sołeckiego	60 085,00	60 085,00	59 999,40	99,86
	90095	Pozostała działalność	400 000,00	0,00	0,00	0,00
		Budowa instalacji OZE na obiektach użyteczności publicznej Gminy Koszarawa ze środków RFIL	400 000,00	0,00	0,00	0,00

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	49 500,00	23 674,00	47,83
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	19 500,00	19 000,00	97,44
		b) budowa studni głębinowej dla GOK Koszarawa	0,00	19 500,00	19 000,00	97,44
	92195	Pozostała działalność	0,00	30 000,00	4 674,00	15,58
		a) budowa tablicy pamiątkowej Pomnika poległych mieszkańców Koszarawy	0,00	30 000,00	4 674,00	15,58
926		Kultura fizyczna	100 000,00	630 000,00	225 565,41	35,80
	92601	Obiekty sportowe	100 000,00	630 000,00	225 565,41	35,80
		a) Budowa placu zabaw w Koszarawie Bystrej (środki RFIL 84 620,11)(środki od Wojewody Inicjatywa Sołęcka 2021 kwota 60.000,00 zł.)	60 000,00	214 620,11	204 901,41	95,47
		b) Budowa miejsca wypoczynku i rekreacji - rowerowy plac zabaw, wraz z przebudowa zjazdu z drogi powiatowej (środki RFIL 415.379,89)	40 000,00	415 379,89	20 664,00	4,97
		Razem wydatki majątkowe :	1 278 610,22	3 981 316,18	1 426 109,32	35,82
		W tym inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 278 610, 22	3 981 316,18	1 426 109,32	35,82

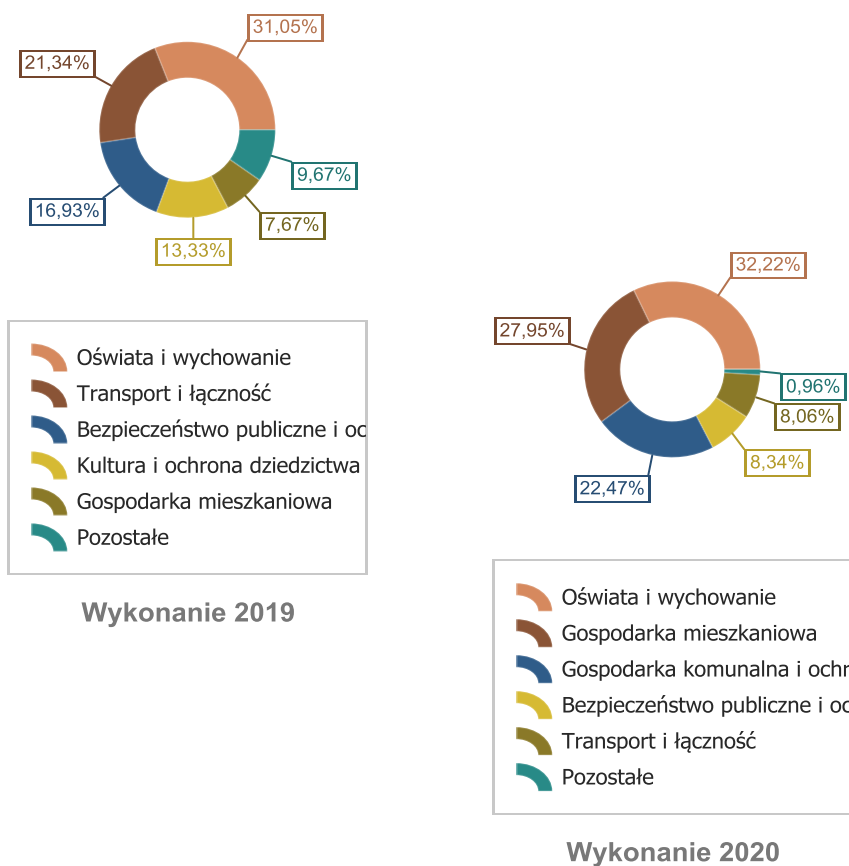
Zrealizowane wydatki majątkowe dotyczące odbudowy dróg wewnętrznych, kształtowały się następująco:

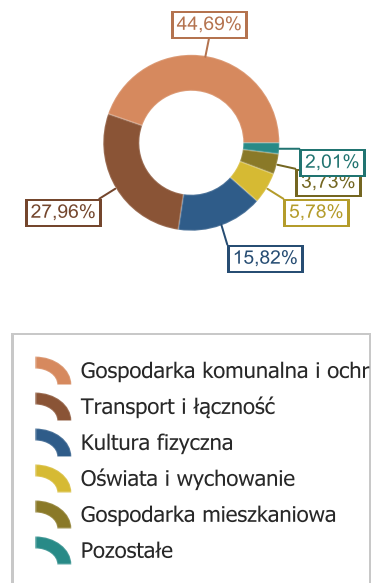
- odbudowa drogi Kracki kwota 31 543,58 zł.;
- odbudowa drogi Łogi kwota 62 599,84 zł.;
- odbudowa drogi do Dziewita kwota 55 040,83 zł.;
- odbudowa drogi do Kamińskich 42 870,84 zł.;
- odbudowa drogi na działce 9260/1 kwota 42 870,84 zł.;
- odbudowa drogi Jurówki kwota 126 4366,18 zł.;
- odbudowa drogi Nagła Grapa 23 997,87 zł.;
- odbudowa drogi Smocki – 37 085,03 zł.

Wykres 36: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Koszarawa w 2021 roku w porównaniu do lat 2019-2020



Wykres 37: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Koszarawa w 2021 roku w porównaniu do lat 2019-2020





Wykonanie 2021

5. PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 501 586,88 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- kredyt długoterminowy – 150 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 084 873,54 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 266 713,34 zł.

Kwota rozchodów w uchwale budżetowej zaplanowana i zrealizowana została jako spłata kredytów, w wysokości 200.000,00 zł. Na koniec 2021 kwota rozchodu według planu i wykonania wynosiły: z tytułu spłaty kredytów 200.000,00 zł. oraz przelewy na rachunki lokat 321.000,00 zł.

Wszelkie zobowiązania realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej. Wskazana w sprawozdaniu Rb 28 S za 2021 rok, kwota zobowiązań z zachowanym terminem płatności, w wysokości **415.288,30 zł.** dotyczy zobowiązań z naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych, pochodnych od płac, dodatków uzupełniających łączna kwota 358.372,60 zł., naliczone diety za XII.2021 kwota 5.360,00 zł., energia elektryczne 8.985,36 zł., Izba rolnicza 13,30 zł., serwis FINN 1439,10 zł., usługa odśnieżania dróg powiatowych 25.480,20 zł., usługa odśnieżania dróg gminnych 10 088,52 zł., paliwo 4 471,42 zł., eutanazja jelenia 501,12 zł., serwis dźwigu 332,10 zł., ryczałt GOPS 157,90 zł., ścieki 244,58 zł. Zobowiązania wymagalne w roku 2021 nie wystąpiły.

Na koniec 2021 roku stan zadłużenia Gminy Koszarawa wynosi 188 750,00 zł. z tytułu kredytu, oraz poręczenie na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu pożyczki z NFOŚ 628 127,92 zł.

6. REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO W 2021 ROKU

Fundusz sołecki został zaplanowany w budżecie Gminy Koszarawa na wykonanie przedsięwzięć służących poprawie życia mieszkańców. Na realizację zadań z Funduszu Sołeckiego została przeznaczona kwota 60.085,00 zł. dla jednego Sołectwa Koszarawa. Na koniec 2021 roku realizacja zadania budowy oświetlenia została wykonana według przedstawionej tabeli

l.p	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	wykonanie
1.	900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90015- Oświetlenie ulic placów i dróg	III etap budowy oświetlenia dróg gminnych Sołectwa Koszarawa	60 085,00	59 999,40
Łącznie				60.085,00	59.999,40

7. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINIE KOSZARAWA W 2021 ROKU

Dział/Rozdział	Rozdział	Dochody/§*	Wykonanie planu dotacje	Zrealizowane wydatki ogółem (6+10)	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	4	5	6	7 8	9	10	11
010	Rolnictwo i leśnictwo	2010	5608,91	5608,91	5608,91	-	5608,91		
01095	Pozostała działalność	2010	5608,91	5608,91	5608,91	-	5608,91	-	-
750	Administracja publiczna	2010	50528,36	50528,36	50528,36	33404,76	3036,00	14472,00	
75011	Urzędy Wojewódzkie	2010	35491,36	35491,36	35491,36	33020,36	2471,00	-	-
75056	Spis powszechny i inne	2010	15037,00	15037,00	15037,00	0,00	565,00	14472,00	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa	2010	2000,00	2000,00	2000,00	936,80	1063,20	-	
75101	Urzędy naczelnych organów państwowej, kontroli i ochrony prawa	2010	2000,00	2000,00	2000,00	936,80	1063,20	-	-
752	Obrona narodowa	2010	0,00	0,00	0,00		0,00	-	-
75212	Pozostałe wydatki obronne	2010	0,00	0,00	0,00		0,00		
801	Oświata i wychowanie	2010	77883,29	77883,29	77883,29	0,00	19983,22	0,00	57900,07
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2010	77883,29	77883,29	77883,29		19983,22	-	57900,07

855	Rodzina	2060*	2353093,32	2353093,32	2353093,32	20086,97		2333006,35	-
85501	Świadczenia wychowawcze	2060	2353093,32	2353093,32	2353093,32	20086,97		2333006,35	-
855	Rodzina	2010*	867549,82	867549,82	867549,82	77352,45	12698,49	777498,88	-
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2010	856651,33	856651,33	856651,33	77352,45	1800,00	777498,88	-
85503	Karta Dużej Rodziny	2010	149,08	149,08	149,08		149,08	0,00	-
85504	Wspieranie rodziny	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2010	10749,41	10749,41	10749,41		10749,41		-
Ogółem działy			3360602,41	3360602,41	3360602,41	131396,58	46328,53	3124977,23	57900,07

*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

*2060-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci

8. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W ROKU 2021

L.p	Dział	Rozdział	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
1.	600 Transport	60014 Drogi publiczne powiatowe	146 422,50	113 873,10	146 422,50	113 873,10
- Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			146 422,50	113 873,10		
- Wydatki bieżące, w tym:					146 422,50	113 873,10
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane					12 154,98	12 154,98
- Wydatki związane z realizacją ich					134 267,52	101 718,12

statutowych zadań				
-------------------	--	--	--	--

Dochody dotyczą dotacji ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem. Wydatki poniesione na obsługę zadania utrzymania zimowego dróg powiatowych w okresie od stycznia do grudnia 2021 roku.

9. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE KOSZARAWA ZA 2021 ROK

l.p.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody za 2021 rok		Wydatki za 2021 rok	
		Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		523 318,70	476.595,04	558 201,60	558.026,48
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	523.318,70	476.595,04	558 201,60	558.026,48
	1./ dochody bieżące w tym:			523.318,70	476.595,04		
	- opłaty za wywóz nieczystości -odsetki i opłaty			520 403,50 2.915,20	475.143,78 1.451,26		
	2./wydatki bieżące: w tym:					558.201,60	558.026,48
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych w tym :					558.201,60	558.026,48
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczone					27.128,97	26.953,85
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					531 072,63	531 072,63

10. CHARAKTERYSTYKA KOSZTÓW ZWIĄZANYCH Z FUNKCJONOWANIEM SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2021 ROKU

	Wydatki wyszczególnienie	kwota
1.	Odbieranie i transport odpadów komunalnych (w tym wywóz wielkogabarytowych 59982,12 zł. opony 11809,80 zł.)	517.477,26
2.	Opłata za PSZOK	871,26
3.	Koszty pracownicze wraz ze składkami i ZFSS obsługujących gospodarkę odpadami.	27.728,98
4.	Pozostałe koszty administracyjne – (aktualizacja programu 4083,67 , znaczki	9.263,02

	5179,35)	
5.	Zakup koszy na odpady	461,25
6.	Koszty utrzymania pojazdu do realizacji bieżących zadań utrzymania czystości	2.224,71
	Łącznie wydatki	558.026,48

Nadwyżka wydatków nad dochodami z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **81.431,44** zł. została pokryta z dochodów gminy.

11. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W 2021 ROKU- stan środków na początek roku 18,31 zł.

Dochody/Dział	Rozdział	dochody	Plan	Wykonanie
900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Wpływy z różnych opłat	552,74	552,74

Wydatki/Dział	Rozdział	Wydatki bieżące		Wydatki jednostek budżetowych w tym: -związane z realizacją ich statutowych zadań	
		Plan	wykonanie	Plan	Wykonanie
900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	571,05	480,00	571,05	480,00
		W ramach wydatków bieżących dokonano zakupu drzew i krzewów, które posadzono wokół nieruchomości będących własnością Gminy.			

Kwota pozostała 91,05 zł. zostanie przyjęta na zwiększenie wydatków roku 2022.

12. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W 2021 ROKU stan na początek roku 816,90 zł.

Dział	Rozdział	Tytuł	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 515,29	38395,81
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w	35175,00	35055,52

		tym:		
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35175,00	35055,52
	75619	Wpływy z różnych rozliczeń, w tym:	3340,29	3340,29
		Wpływy z części opłat y za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	3340,29	3340,29

WYDATKI WYKONANE W ZAKRESIE ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH GMINY KOSZARAWA W 2021 ROKU

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	wykonanie	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	w tym		dotacje na zadania bieżące
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	39 332,19	36 897,67	36 897,67	2565,48	34 332,19	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	39 332,19	36897,67	36897,67	2565,48	34 332,19	
	85153	Zwalczanie narkomanii	900,00	900,00	900,00	-	900,00	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	38 432,19	35997,67	35997,67	2565,48	33 432,19	

Kwota dochodów niewykorzystana 2434,52 zł. zostanie przyjęta na wydatki w roku 2022

13. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW NA RACHUNKACH DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ZA 2021R.

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

Rachunki dochodów prowadzone są dla Szkoły Podstawowej, oraz Przedszkola.

1.Szkola Podstawowa .

- Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **59 550,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **54 304,00 zł**.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **38 348,00 zł**.

- dobrowolne wpłaty młodzieży i wynajem pomieszczeń – **15 956,00 zł**.

-odsetki bankowe – **0,00 zł**.

Wydatkowano kwotę - **54 304,00 zł** w tym :

- zakup artykułów żywnościowych - **38 346,93 zł**

- zakup materiałów biurowych -

 wyposażenie szkoły **10 100,00 zł**

- usługa naprawy **5 855,93 zł**

- zwrot niewykorzystanych środków do budżetu **1,14 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00 zł** na 31.12.2021r.

2.Przedszkole Nr 1.

Planowane dochody związane z dożywianiem wynosiły **42 000,00,00 zł** i zostały zrealizowane na kwotę **34 672,00 zł**.

Dochody te stanowią :

-wpłaty związane z dożywianiem wraz ze zniżkami – **34 672,00 zł.**

-odsetki bankowe – 0,00

Wydatkowano kwotę - **34 672,00 zł.** w tym

- zakup artykułów żywnościowych - **34 671.05 zł**

- zwrot niewykorzystanych środków do budżetu **0,95 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi **0,00 zł.** na 31.12.2021r.

14. DOTACJE UDZIELONE W 2021 ROKU DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK NIE NALEŻĄCYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp	Podmiot dotowany	dział	rozdział	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji na 2021 rok					
					Plan ogółem dotacje	Wykonanie ogółem dotacje w tym:	dotacja celowa na inwestycje	dotacje na wydatki bieżące ogółem (7+8+9)	w tym:	
									dotacje podmiotowe	dotacje celowe
1	2			3	4		5	6	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych					726 302,98	712 856,95	28624,18	684 232,77	22 999,98	457 232,79
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	921	92116	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	87 000,00	86 999,98		86 999,98	86 999,98	
2.	Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	921	92109	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	140 000,00	140 000,00		140 000,00	140 000,00	
3.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90001	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem	431 115,00	417 868,99		417 868,99		417 868,99
4.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90005	Składka na bieżącą działalność "Słoneczna Żywiecczyzna"	23 508,00	23 508,00	18 214,00	5 294,00		5 294,00
5.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90005	Składka na bieżące działalność "STOP SMOG"	5 842,98	5 842,98	5 410,18	432,80		432,80
6.	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu	900	90095	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu	26 504,00	26 504,00		26 504,00		26 504,00
7.	Miasto Bielsko Biała	750	75095	Dotacja dla miasta Bielsko Biała jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego	4 200,00	4 000,00		4 000,00		4 000,00
8.	Komenda Wojewódzka Policji	754	75404	Dotacja na zakup Ambulansu Pogotowia Ruchu Drogowego dla KPP w Żywcu	5 000,00	5 000,00	5 000,00			-
9.	Miasto Bielsko Biała	851	85158	Dotacja celowa dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności OPPA	3 133,00	3 133,00		3 133,00		3 133,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych					3 794 542,04	3 793 626,11	-	3793 626,11	3692027,19	101 598,92

1.	Oddział Przedszkolny w Szkole podstawowej w Koszarawie Bystrej	801	80103	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania wraz z dotacją dla dzieci z niepełnosprawnością	212 701,10	212 701,10		212701,10	212701,10	
2.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	801	80101	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	2 358 526,24	2358526,24	-	2 358526,24	2358526,24	
3.	Niepubliczne Przedszkole w Koszarawie Bystrej	801	80149	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolu	33 937,04	33 855,20		33 855,20	33 855,20	
4.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	801	80150	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach podstawowych	1 086 966,62	1 086944,65		1 086 944,65	1086944,65	
5.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	801	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników. Dotacja celowa dla NSP	57 911,04	57 900,07		57 900,07	57 900,07	
6.	Środowiskowy Dom Samopomocy "Pod skrzydłem Anioła" w Radziechowach	852	85203	Dotacja na dofinansowanie transportu osoby niepełnosprawnej do ośrodka	2 000,00	2 000,00		2 000,00	2 000,00	
7.	Dotacje celowe dla klubów i zespołów wyłonionych w drodze konkursu	926	92605	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	35 000,00	35 000,00		35 000,00	35 000,00	
8.	OSP w Koszarawie	754	75412	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP Koszarawa	4 000,00	3 198,85		3 198,85	3 198,85	
9.	Lokalna Grupa Działania Żywiecki Raj	921	92195	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu	3 500,00	3 500,00		3 500,00	3 500,00	
OGÓLEM DOTACJE Z BUDŻETU:					4 520845,02	4 506483,06	28 624,18	4477 858,88	3919027,17	558831,71

15.DOCHODY, PRZYCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYKORZYSTANIEM DOTACJI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH ZA 2021 ROK

Przychody z tytułu:	Kwota wykonania	Wydatki - cel	Kwota/plan	Kwota/wykonanie
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	900 000,00	Budowa instalacji OZE na obiektach użyteczności publicznej- 002	400 000,00	400 000,00
		Budowa rowerowego placu zabaw- 001	415 379,89	20 664,00

		Udział dotacji RFIL w budowie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej jako wkład własny-001	84 620,11	84 620,11
Łącznie	900 000,00	Łącznie	900 000,00	505 284,11

Wydatki współfinansowane z RFIL dotyczą budowy fotowoltaiki na obiektach należących do majątku Gminy Koszarawa 400.000,00 ze środków RFIL, budowy rowerowego placu zabaw 20664,00 zł., budowy placu zabaw przy NSP w Koszarawie Bystrej 84 620,11zł.

16. PLAN DOCHODÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2021 R.

Dochody budżetowe									
Dział	Rozdział	Tytuł dochodów	Nazwa	Plan dochodów bieżących	Wykonanie dochodów bieżących	Plan dochodów majątkowych	Wykonanie dochodów majątkowych		
801			Oświata i wychowanie			60 000,00	60000,00		
	80101		Szkoły podstawowe			60 000,00	60000,00		
		Środki z Funduszu Przeciwdział. COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 §6090				60 000,00	60000,00		
851			Ochrona zdrowia	16120,00	3938,71				
	85195		Pozostała działalność	16120,00	3938,71				
		Środki z Funduszu Przeciwdział. COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 §2180		16120,00	3938,71				
852			Pomoc społeczna	10186,00	10185,00				
	85295		Pozostała działalność	10186,00	10185,00				
		Środki z Funduszu Przeciwdział. COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 §2180		10186,00	10185,00				
		Dochody ogółem		26 306,00	14123,71	60000,00	60000,00		
Wydatki budżetowe									
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan wydatków w ogółem	Plan wydatków bieżących	Wykonanie wydatków bieżących	z tego:		Plan wydatków majątkow.	Wykonanie wydatków majątkow. Inwestycje i zakupy inwestycyjne
						wydatki jednostek budżetow	z tego: wydatk i związane z realizacją ich statutowych zadań		

801		Oświata i wychowanie	60000,00						60 000,00	60 000,00
	80101	Szkoła podstawowe	60000,00						60000,00	60000,00
851		Ochrona zdrowia	16120,00	16120,00	3938,71	3938,71	3938,71	0,00		
	85195	Pozostała działalność	16120,00	16120,00	3938,71	3938,71	3938,71	0,00		
852		Pomoc społeczna	10186,00	10186,00	10185,00	10185,00	0,00	10185,00		
	85295	Pozostała działalność	10186,00	10186,00	10185,00	10185,00	0,00	10185,00		
Razem		Wydatki ogółem	86306,00	26306,00	14123,71	14123,71	10120,00	10185,00	60000,00	60000,00

17. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI

Tabela 4: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
855			Rodzina	6 791,00	6 687,27	98,47%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 791,00	6 687,27	98,47%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	6 791,00	6 687,27	98,47%
			Razem	6 791,00	6 687,27	98,47%

18. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Koszarawa za 2021 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2020	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			2 375 201,84	998 628,17	210 078,67	1 045 603,67	962769,05	92,08	82,58
1.a	- wydatki bieżące			1 744 330,31	951 380,82	186 454,49	461 979,49	385425,96	83,43	76,64
1.b	- wydatki majątkowe			630 871,53	47 247,35	23 624,18	583 624,18	577343,09	98,92	99,00

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2020	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
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):			1 038 704,71	408 682,85	70 021,86	630 021,86	623740,77	99,00	99,40
1.3.1	- wydatki bieżące			407 833,18	361 435,50	46 397,68	46 397,68	46397,68	100	100
1.3.1.1	Usługa oświetleniowa na terenie Gminy Koszarawa - minimalizowanie kosztów związanych z oświetleniem ulicznym	2015	2021	390 652,80	349 981,92	40 670,88	40 670,88	40670,88	100	100
1.3.1.2	Składki na bieżące utrzymanie ZMdsE na projekt " Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzania zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach działania 04-01.03. RPO	2019	2021	15 882,00	10 588,00	5 294,00	5 294,00	5294,00	100	100
1.3.1.3	Składka na bieżące zadania realizowane w ramach projektu STOP SMOG - Realizacja projektu przez ZMdsE w Żywcu	2020	2021	1 298,38	865,58	432,80	432,80	432,80	100	100
1.3.2	- wydatki majątkowe			630 871,53	47247,35	23 624,18	583 624,18	577343,09	98,92	99,00
1.3.2.1	Budowa instalacji OZE na terenie Gminy Koszarawa - Ochrona środowiska i powietrza	2021	2022	560 000,00	0,00	0,00	560 000,00	553718,91	98,88	98,88
1.3	Składki inwestycyjne	2019	2021	54 641,00	36 427,00	18 214,00	18 214,00	18214,00	100	100

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2020	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonane na 31.12.2021	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
.2. 2	na projekt "Słoneczna Żywieccyzna" - ograniczenie niskiej emisji i zarządzania zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach działania 04-01.03 RPO									
1.3 .2. 3	Składka inwestycyjna na projekt STOP SMOG - Ograniczenie niskiej emisji	2020	2021	16 230,53	10 820,35	5 410,18	5 410,18	5410,18	100	100

19. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 (ŚRODKI UNIJNE)

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 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonane na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
750		Administracja publiczna	90 338,26	5 000,00	12 963,26	82 375,00	82 375,00	100,00 %
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 338,26	0,00	12 963,26	77 375,00	77 375,00	100,00 %
		wydatki bieżące	90 338,26	0,00	12 963,26	77 375,00	77 375,00	100,00 %
	75095	Pozostała działalność	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00 %
		wydatki bieżące	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00 %
801		Oświata i wychowanie	402 551,32	249 581,25	267 381,25	384 751,32	358 020,90	93,05%
	80101	Szkoły podstawowe	267 381,25	0,00	267 381,25	0,00	0,00	-
		wydatki bieżące	267 381,25	0,00	267 381,25	0,00	0,00	-
	80104	Przedszkola	135 170,07	0,00	0,00	135 170,07	134 760,35	99,70%
		wydatki bieżące	135 170,07	0,00	0,00	135 170,07	134 760,35	99,70%
	80195	Pozostała działalność	0,00	249 581,25	0,00	249 581,25	223 260,55	89,45%
		wydatki bieżące	0,00	249 581,25	0,00	249 581,25	223 260,55	89,45%
852		Pomoc społeczna	4 886,74	214 560,00	0,00	219 446,74	121 588,37	55,40%
	85295	Pozostała działalność	4 886,74	214 560,00	0,00	219 446,74	121 588,37	55,40%
		wydatki bieżące	4 886,74	214 560,00	0,00	219 446,74	121 588,37	55,40%
		RAZEM	497 776,32	469 141,25	280 344,51	686 573,06	561 984,27	81,85%

Wydatki realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dotyczą następujących projektów:

W rozdziale 75095 „Zminimalizowanie zdrowotnych czynników pracy w Urzędzie Gminy Koszarawa” głównym celem jest modernizacja stanowisk pracy w Urzędzie Gminy Koszarawa z dostosowaniem do wymogów BHP. Projekt realizowany przez Urząd Gminy w Koszarawie.

W rozdziale 80195 „Mam szansę odnieść sukces- wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Gminie Koszarawa” realizowany przez Zespół Szkolno Przedszkolny w Koszarawie którego celem było podwyższenie jakości i atrakcyjności usług edukacyjnych dla uczniów przygotowujących w przyszłości do aktywnego uczestnictwa na rynku pracy.

W rozdziale 80104 „Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Gminie Koszarawa” celem projektu było utworzenie dodatkowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia. Projekt realizowany przez Przedszkole.

W rozdziale 85295 „ Aktywna integracja w Gminie Koszarawa” projekt realizowany przez GOPS W Koszarawie którego celem jest utrzymanie na rynku pracy osób bezrobotnych z Gminy Koszarawa.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE

INFORMACJE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie w 2021 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 01.01.2021 wynosi 0,00 zł. Stan zobowiązań i należności wymagalnych na dzień 31.12.2021 r. wynosi 0,00 zł.

Stan dostępnych środków pieniężnych na dzień 01.01.2021 wynosił 1.657,90 zł. Natomiast na dzień 31.12.2021 wynosił 0,00 zł.

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

ZESTAWIENIE PLANU I WYKONANIA WYDATKÓW ZA OKRES I-XII/2021 W GMINNEJ BIBLIOTECE PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE					
Lp.	Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania wydatków	sytuatura wykonania
1.	Wynagrodzenia osobowe	62346,00	62346,00	100%	52%
2.	Wynagrodzenia bezosobowe	4869,86	4869,86	100%	4%
3.	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS)	12221,47	12221,47	100%	10%
4.	Odpis na FŚS	1744,00	1744,00	100%	1%
5.	Zakup mydła, herbaty, ręczników	116,56	116,56	100%	0%
6.	Zakup art. biurowych, i środków czystości i innych obj. programem	14149,01	14149,01	100%	12%
7.	Zakup książek	4100,00	4100,00	100%	3%
8.	Zakup usług (opłata abonamentu, przesyłek oraz usług	18864,46	18864,46	100%	16%
9.	Delegacje służbowe, SZKOLENIA	134,00	134,00	100%	0%
10.	Podatki i opłaty administracyjne	1112,54	1112,52	100%	1%
11.	Ogółem	119657,90	119657,88	100%	100%

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 rok wynosi **0,00 zł**

**ZESTAWIENIE PLANU I WYKONANIA PRZYCHODÓW NA KONIEC IV KWARTAŁU 2021 R.
W GMINNEJ BIBLIOTECE PUBLICZNEJ W KOSZARAWIE**

Lp.	rodzaj	plan	wykonanie	% wykonania przychodów	struktura przychodów w %
1.	stan środków na początku roku	1657,90	1657,90	100,00	1,39
2.	dotacja z budżetu	87000,00	86999,98	100,00	72,71
3.	kapitalizacja odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	darowizny, dotacje (Polsko- Amerykańska Fundacja Wolności, Narodowe Centrum Kultury, Biblioteka Narodowa, Ministerstwo Kultury)	31000,00	31000,00	100,00	25,91
5.	przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	119657,9	119657,88	100	100

Na koniec IV kwartału 2021 r. - brak zobowiązań i należności

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

GOK w Koszarawie w 2021 roku nie zaciągał zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

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

Stan zobowiązań i należności wymagalnych na koniec 2021 roku wynosi 0,00.

Stan środków na rachunku bankowym na początek 2021 roku wynosił 4451,76 w tym kaucja gwarancyjna 4131,00.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2021 wyniósł 8543,76 w tym kaucja gwarancyjna 4131,00.

Środki otrzymane z Gminy Koszarawa w ramach dotacji podmiotowej zostały wykorzystane w 100%.

Arkusz2

Plan przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w 2021 po zmianach

	Przychody	Plan	Zmiany		Plan po zmianach	wykonanie
			Zmniejszenie	Zwiększenie		
1	Dotacja podmiotowa z budżetu JST	140000		0	140000	140000
2	Przychody z prowadzonej działalności	35000		85000	120000	111770,49
		175000		85000	260000	251770,49
	3 Koszty					
3a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	110000		30000	139000	124980,02
3b	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	0	0
3c	zakup towarów i usług	65000		55000	121000	120309,01
4	środki na wydatki majątkowe			0	0	
5	środki przyznane innym podmiotom	0		0	0	
6	stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku			0	0	2107,7
7	stan środków pieniężnych na początek i koniec roku			0	0	4373,76
				0	0	
			0	0	0	
		175000	0	85000	260000	251770,49