

ZARZĄDZENIE NR 66.2020
WÓJTA GMINY KOWAŁA

z dnia 25 września 2020 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kowala, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury i zakładu opieki zdrowotnej z I półrocze 2020 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Wójt Gminy Kowala zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedstawia Radzie Gminy Kowala oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację za I półrocze 2020 roku:

- o przebiegu wykonania budżetu Gminy, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć, stanowiącą Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury stanowiącą Załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu wykonania planu finansowego zakładu opieki zdrowotnej stanowiącą Załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 66.2020
Wójta Gminy Kowala
z dnia 25.09.2020 r.**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kowala za I półrocze 2020 r.

DOCHODY

Plan dochodów na 2020 r. Rada Gminy Kowala uchwaliła w kwocie 54 569 327,50 zł Uchwałą Budżetową Nr XVI.125.2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku.

Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi 57 054 039,59 zł, został zrealizowany w kwocie 30 039 459,80 zł, co stanowi 52,65 %.

Plan dochodów bieżących wynosi 56 058 425,81 zł, wykonanie 29 665 963,86 zł, realizacja 52,92 %, w tym:

- z tytułu dochodów własnych plan 18 265 266,40 zł, wykonanie 8 636 424,22 zł, realizacja 47,28 %,
- z tytułu dotacji z budżetu państwa plan 20 712 146,41 zł, wykonanie 11 115 755,64 zł, realizacja 53,67 %,
- z tytułu subwencji ogólnej plan 17 081 013,00 zł, wykonanie 9 913 784,00 zł, realizacja 58,04 %.

Plan dochodów majątkowych wynosi 995 613,78 zł, wykonanie 373 495,94 zł, realizacja 37,51 %, w tym:

- z tytułu sprzedaży majątku plan 300 000,00 zł, wykonanie 92 137,20 zł, realizacja 30,71 %,
- z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich plan 580 613,78 zł, wykonanie 278 260,77 zł, realizacja 47,93 %,
- z tytułu dotacji celowych otrzymanych z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne plan 115 000,00, wykonanie 0,00, realizacja 0,00 %,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych plan 0,00 zł, wykonanie 716,32 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności plan 0,00 zł, wykonanie 2 381,65 zł.

Realizację dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Dochody budżetu wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	udział w wykonanych dochodach ogółem w %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 019 515,41	794 967,92	77,98%	2,65%
600 – Transport i łączność	363 510,78	248 510,78	68,36%	0,83%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	383 871,00	141 060,53	36,75%	0,47%
750 - Administracja publiczna	328 295,00	207 536,77	63,22%	0,69%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	48 658,00	47 458,00	97,53%	0,16%

756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 091 065,00	6 502 626,25	46,15%	21,65%
758 - Różne rozliczenia	17 081 013,00	9 913 784,00	58,04%	33,00%
801 - Oświata i wychowanie	1 691 800,90	549 811,75	32,50%	1,83%
852 - Pomoc społeczna	803 134,50	526 496,46	65,56%	1,75%
853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	417 700,00	417 700,00	100,00%	1,39%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	82 400,00	82 400,00	100,00%	0,27%
855 - Rodzina	19 302 766,00	10 216 300,00	52,93%	34,01%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 375 378,00	389 484,85	28,32%	1,30%
926 – Kultura fizyczna i sport	64 932,00	1 322,49	2,04%	0,00%
Suma	57 054 039,59	30 039 459,80	52,65%	100,00%

Objaśnienia dotyczące realizacji dochodów w poszczególnych działach:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo realizacja wynosi 77,98 %,

- w pierwszym półroczu uzyskano wpływy z tytułu opłat za pobór wody na poziomie 74,10 % zaplanowanych dochodów,
- wpłynęła dotacja za zadania zlecone z przeznaczeniem na wypłatę częściowego zwrotu podatku akcyzowego dla rolników.

W dziale 600 – Transport i łączność realizacja wynosi 68,36 %,

- wpłynęła dotacja z dofinansowania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania Rozbudowa drogi gminnej w Grabinie w kwocie 248 510,78 zł, zadanie zostało zrealizowane w roku 2019,
- zaplanowana do uzyskania dotacja z dofinansowania ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych tj. Budowę drogi gminnej w m. Ludwinów w kwocie 115 000,00 zł wpłynie w II półroczu, po realizacji zadania.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa realizacja wynosi 36,75 %,

- są to wpływy z tytułu czynszu, użytkowania wieczystego, na realizację dochodów w tym dziale wpłynęła sytuacja związana z pandemią COVID-19, przedłużono termin zapłaty za użytkowanie wieczyste co spowodowało wpływy z tego tytułu na poziomie 34,05 % planu,
- dochody z tytułu sprzedaży majątku zostały wykonane w kwocie 92 137,20 zł – 30,71 % planu, przetargi na sprzedaż kolejnych działek zostały rozstrzygnięte w II półroczu, wpływ dochodów ze sprzedaży nastąpił w miesiącu lipcu 2020 roku,
- wpłynęła wpłata z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 2 381,65 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna realizacja wynosi 63,22 %,

- są to dochody pochodzące z dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wpływy z tytułu odsetek od lokat, kosztów upomnień, wpływy z różnych opłat.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa realizacja wynosi 97,53 %,

- dotacja na organizację wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem realizacja wynosi 46,15%,

- na realizację dochodów w tym dziale wpłynęła sytuacja związana z pandemią COVID-19, odchylenia w realizacji założonych wysokości dochodów budżetowych zaplanowanych w tym dziale są skutkiem sytuacji epidemicznej w kraju i zaburzeń w funkcjonowaniu gospodarki,
- wpływy z podatku od środków transportowych zrealizowano w wysokości 38,81 % założonego planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w wysokości 42,77 % założonego planu,
- wykonanie udziałów w podatku od osób prawnych to 26,99 % planu,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn otrzymano w wysokości 10,40 % planu.

W dziale 758 – Różne rozliczenia realizacja wynosi 58,04 %,

- są to wpływy z subwencji ogólnej, części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizacja wynosi 32,50 %,

- wpłynęły dotacje na dofinansowanie zadań związanych z wychowaniem przedszkolnym,
- wpłynęła dotacja na realizację projektu „Zdalna szkoła”, w ramach którego zakupiono laptopy do realizacji zdalnego nauczania,
- realizacja wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (realizacja 14,20 % planu) i żywienia (realizacja 26,02 % planu) jest na poziomie poniżej 50 %, ponieważ z powodu pandemii COVID-19 dzieci nie uczęszczały do placówek oświatowych realizujących wychowanie przedszkolne, dochody były realizowane tylko w miesiącach I kwartału 2020 r.

W dziale 852 – Pomoc społeczna realizacja wynosi 65,56 %,

- są to dotacje na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz realizację bieżących zadań własnych gminy.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 100,00 %

- wpłynęła dotacja na realizację projektu „Ku profesjonalizmowi w OPS w Kowali. Skuteczna pomoc zadowolony klient”.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja wynosi 100,00 %,

- wpłynęła dotacja na pomoc materialną dla uczniów, wypłatę socjalnych stypendiów szkolnych.

W dziale 855 – Rodzina realizacja wynosi 52,93 %,

- są to dotacje na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz realizację bieżących zadań własnych gminy.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizacja wynosi 28,32 %,

- na realizację dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła pandemia COVID-19 powodując mniejszy od zakładanego poziom realizacji dochodów – 34,29 %,

jednocześnie z uwagi na terminy płatności poszczególnych rat należności (I rata – do 10 kwietnia, II rata – do 10 lipca, III – rata do 10 października, IV rata – do 31 grudnia) realizacja założonego planu dochodów następuje przede wszystkim w II półroczu roku budżetowego,
 - wpłynęły środki uzyskanych z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłaty środowiskowej,
 - dotacja na realizację projektu „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica” jest rozliczana na zasadach refundacji poniesionych wydatków, wpłynęła kwota 29 749,99 zł jako refundacja wydatków poniesionych przez Gminę Kowala w roku 2018, kolejne transze będą wpływać w miarę postępów w realizacji zadania.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport realizacja wynosi 2,04%

- dotacja na zadanie „Doposażenie szatni sportowej w Kowali” wpłynę w II półroczu 2020 r. Zadanie jest w trakcie realizacji, w pierwszym półroczu prowadzono postępowanie związane z zamówieniami publicznymi, umowy z wykonawcami zadania zostały podpisane w sierpniu 2020,
 - wpłynął zwrot niewykorzystanej przez klub sportowy dotacji w kwocie 1 322,49 zł.

Za I półrocze 2020 skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń i rozłożeń na raty wynoszą – 1 525 007,91 zł, w tym:

• Skutki obniżenia górnych stawek podatków	1 487 071,30 zł
• Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń	1 784,84 zł
Razem – decyzja Rady	1 488 856,14 zł
• Umorzenie zaległości podatkowych	36 151,77 zł
• Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00 zł
Razem – decyzja organu wykonawczego	36 151,77 zł

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu dochodów przedstawia Tabela Nr 1.

WYDATKI

Uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Budżetową Nr XVI.125.2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku plan wydatków na 2020 r. wynosił 53 578 673,50 zł.

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi 58 412 498,17 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 28 867 467,38 zł, co stanowi 49,42 % planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 54 415 089,17 zł, wykonanie 27 405 835,93 zł, realizacja 50,36 %.

Plan wydatków majątkowych wynosi 3 997 409,00 zł, wykonanie 1 461 631,45 zł, realizacja 36,56 %.

Realizację wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Wydatki budżetu wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 587 630,19	684 856,06	43,14%	2,37%
600 - Transport i łączność	2 328 988,00	722 858,09	31,04%	2,50%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	237 472,00	81 448,54	34,30%	0,28%
710 - Działalność usługowa	65 000,00	36 720,00	56,49%	0,13%

750 - Administracja publiczna	5 494 170,87	2 657 501,17	48,37%	9,21%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	48 658,00	38 340,49	78,80%	0,13%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	464 365,00	168 220,24	36,23%	0,58%
757 - Obsługa długu publicznego	80 000,00	38 197,19	47,75%	0,13%
758 - Różne rozliczenia	160 760,00	0,00	0,00%	0,00%
801 - Oświata i wychowanie	21 919 155,90	11 406 297,89	52,04%	39,51%
851 - Ochrona zdrowia	142 011,71	50 971,71	35,89%	0,18%
852 - Pomoc społeczna	2 106 544,50	913 152,94	43,35%	3,16%
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	417 700,00	222 340,28	53,23%	0,77%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	122 400,00	99 550,00	81,33%	0,35%
855 - Rodzina	19 606 926,00	10 327 626,83	52,67%	35,78%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 481 009,00	792 511,20	31,94%	2,75%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	837 960,00	510 255,96	60,89%	1,77%
926 - Kultura fizyczna i sport	311 747,00	116 618,79	37,41%	0,40%
Suma	58 412 498,17	28 867 467,38	49,42%	100,00%

Objaśnienia dotyczące realizacji wydatków w poszczególnych działach:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo realizacja wynosi 43,14%,

- są to wydatki na bieżące utrzymanie sieci wodociągowej na terenie gminy,
- zrealizowano wydatki w zakresie zwrotu części podatku akcyzowego przy zakupie paliwa dokonywanego przez rolników,
- przekazano udział w podatku rolnym na rzecz Izby Rolniczej, kwota należnego udziału, tj. 2% od wykonanych dochodów z podatku rolnego jest niższa o 385,58 zł niż przekazana, co wynika z niemożności ustalenia do końca czerwca dokładnej kwoty wpłat, różnica zostanie przelana na rzecz Izby Rolniczej w II półroczu 2020 roku,
- zadania inwestycyjne będą realizowane w drugim półroczu bieżącego roku, trwają prace projektowe oraz uruchomione zostały procedury przetargowe.

W dziale 600 – Transport i łączność realizacja wynosi 31,04 %,

- zapłacono za organizację przewozów lokalnych na terenie gminy, w tym linii 5 i 23,
- zakupiono znaki drogowe i tablice informacyjne, które zostały zamontowane przy drogach gminnych,
- wykonano bieżące remonty dróg gminnych zgodnie z potrzebami,
- koszt zimowego utrzymania dróg poniesiony w I półroczu wyniósł 24 494,40 zł,
- wykonano prace geodezyjne polegające na wznowieniu granic działek dróg gminnych oraz inne bieżące prace niezbędne na drogach gminnych,
- zadania inwestycyjne są realizowane sukcesywnie, większość zadań będzie realizowana w II półroczu, trwają prace projektowe oraz postępowania przetargowe.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa realizacja wynosi 34,30 %,

- wydatki na bieżące utrzymanie zasobu mieszkaniowego, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości,
- wydatki związane z podziałami i zasiedzeniem nieruchomości pod drogi, regulacją ich stanu prawnego (opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, wypisy z rejestru gruntów itp.).

W dziale 710 – Działalność usługowa realizacja wynosi 56,49 %,

- są to wydatki związane z opracowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy realizowane w miarę wniosków składanych przez mieszkańców,
- wydatki na sporządzenie projektu zmiany Studium Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kowala w kwocie 29 520,00 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna realizacja wynosi 48,37 %,

- utrzymanie administracji wykonującej zadania zlecone,
- wypłaty diet dla radnych Rady Gminy oraz sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy, wypłaty prowizji sołtysów,
- funkcjonowanie Urzędu Gminy (zakup materiałów biurowych, sprzętu komputerowego, licencje oprogramowania oraz usługi serwisowe oprogramowania, koszty energii elektrycznej, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, usługi w zakresie monitoringu budynku, wywozu nieczystości, wynagrodzenia pracowników i pochodne płac, ubezpieczenia budynku),
- abonament internetowy dla beneficjentów projektów z lat ubiegłych w ramach zapewnienia trwałości projektów.

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa realizacja wynosi 78,80 %,

- wydatki na organizację wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa realizacja wynosi 36,23 %

- wydatki bieżące tego działu związane są z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej działających na terenie gminy, utrzymaniem i remontami samochodów strażackich, zakupami sprzętu, kosztami funkcjonowania remiz OSP,
- zadanie inwestycyjne obejmujące rozbudowę i termomodernizację budynku strażnicy OSP w miejscowości Ruda Mała jest w trakcie realizacji.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego realizacja wynosi 47,75 %,

- wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu.

W dziale 758 – Różne rozliczenia realizacja wynosi 0,00 %,

- nie została rozdysponowana rezerwa ogólna w I półroczu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizacja wynosi 52,04 %,

- są to wydatki bieżące przeznaczone na funkcjonowanie szkół, gimnazjum, przedszkola oraz dowożenie uczniów do szkół,
- zakupiono samochód dostawczy na potrzeby Przedszkola Publicznego w Kowali,
- zaplanowane zadania majątkowe będą realizowane w II półroczu bieżącego roku,
- realizacja wykonania planów finansowych poszczególnych jednostek przebiega prawidłowo. Na terenie gminy funkcjonuje 6 szkół podstawowych i przedszkole prowadzone przez gminę. Do szkół podstawowych uczęszcza 1186 uczniów, w placówkach tych jest 153,72 etatów nauczycieli oraz

54 etaty pracowników obsługi i administracji. Przedszkole liczy 124 wychowanków, zatrudnienie to 11,32 etatów nauczycieli oraz 16 etatów pracowników obsługi i administracji. Wydatki na oświatę stanowią 39,51 % ogółu wykonanych wydatków.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia realizacja wynosi 35,89 %,

- są to wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w ramach, którego prowadzona jest świetlica socjoterapeutyczna oraz podejmowane działania na rzecz propagowania zdrowego stylu życia i zapobieganiu uzależnieniom.

W dziale 852 – Pomoc społeczna realizacja wynosi 43,35 %,

Wydatki przeznaczono na:

- opłaty za pobyt z Domach Pomocy Społecznej w kwocie 92 888,25 zł za 6 osób,
- ubezpieczenia zdrowotne, z których skorzystało 30 osób pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej na kwotę 10 304,75 zł,
- pomoc w formie zasiłków okresowych dla 26 rodzin w kwocie 29 395,60 zł, w tym:
 - z powodu bezrobocia dla 21 rodzin na kwotę 24 141,60 zł,
 - z powodu długotrwałej choroby dla 3 rodzin na kwotę 3 501,00 zł,
 - z innych przyczyn dla 2 rodzin na kwotę 1 753,00 zł,
- wypłatę zasiłków celowych w kwocie 9 129,00 zł, z pomocy tej skorzystało 52 rodziny,
- wypłatę zasiłków stałych na kwotę 157 667,03 zł, pomocą objęto 51 osób, w tym:
 - dla 42 osób samotnie gospodarujących na kwotę 146 572,00 zł,
 - dla 9 osób pozostających w rodzinie na kwotę 11 095,03 zł,
- zadań z zakresu dożywiania w kwocie 66 871,12 zł, dożywaniem objęto 113 osób,
- realizację zadań z zakresu usług opiekuńczych w kwocie 56 467,69 zł w tym:
 - na realizację programu Senior 75+ wydatkowano 6 137,00 zł, w tym dofinansowanie 3 068,50 zł,
 - na realizację wieloletniego programu Senior + moduł II „Zapewnienie funkcjonowania placówki Senior+” w kwocie 17 674,84 zł w tym dofinansowanie 4 697,30 zł.

Od września 2019 roku Ośrodek realizuje projekt „Skuteczna integracja i aktywizacja” w partnerstwie z PUP w Radomiu. Projekt współfinansowany jest przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Głównym celem projektu jest aktywizacja społeczna i zawodowa grupy 24 osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym zamieszkujących obszar gminy Kowala.

Na ten cel w pierwszym półroczu wydatkowano 85 890,34 zł, w tym ze środków Unii Europejskiej 65 765,34 zł

W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej realizacja wynosi 53,23 %,

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowali, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany jest Projekt „Ku profesjonalizmowi w OPS w Kowali. Skuteczna pomoc zadowolony klient”. Projekt zakłada wdrożenie uprawnień organizacyjnych polegających na oddzieleniu pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych. Celem Projektu jest poprawa obsługi osób zgłaszających się do Ośrodka poprzez zmianę organizacji jego pracy, obejmującą wprowadzenie rozwiązań optymalizujących wykorzystanie kompetentnej kadry.

Działania w projekcie przewidują głównie zmianę organizacji pracy pracowników socjalnych Ośrodka i jego struktury organizacyjnej. Ponadto projekt zakłada możliwość skorzystania z porad

następujących specjalistów: terapeuty rodzin, psychologa, w tym psychologa ds. przemocy, prawnika, psychiatry.

W ramach projektu w pierwszym półroczu wydatkowano 222 340,28 zł. Projekt realizowany jest w 100% ze środków Unii Europejskiej.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja wynosi 81,33 %,

- są to socjalne stypendia i zasiłki szkolne dla dzieci i młodzieży w kwocie 99 550,00 zł, pomocą objęto 129 uczniów.

W dziale 855 – Rodzina realizacja wynosi 52,67 %,

Wydatki przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 7 536 971,72 zł dla 2 453 dzieci,

- wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń rodzicielskich, zasiłków dla opiekunów i świadczeń pielęgnacyjnych w kwocie 2 176 106,49 zł dla 727 rodzin,

- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 134 782,00 zł dla 33 rodzin,

- opłacanie składek społecznych za 69 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia opiekuńcze i zasiłek dla opiekuna na kwotę 116 362,80 zł,

- wydatki związane z realizacją tych świadczeń,

- realizację zadania Karta Dużej Rodziny obejmującego 29 rodzin,

- działania w zakresie wspierania rodziny, formą tej pomocy objęto 16 rodzin,

- opłaty z tytułu pobytu 8 dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych na kwotę 54 579,65 zł.

-ubezpieczenie zdrowotne dla 23 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia opiekuńcze i zasiłek dla opiekuna na kwotę 17 182,33 zł.

W ramach programu Dobry Strat w pierwszym półroczu wydatkowano 310,00 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizacja wynosi 31,94 %

- są to wydatki związane z usuwaniem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych,

- wydatki związane z objęciem opieką bezdomnych zwierząt na terenie gminy,

- konserwacja oraz koszt zakupu energii elektrycznej oświetlenia ulicznego dróg gminnych.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego realizacja wynosi 60,89 %,

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowali,

- wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic,

- wydatki inwestycyjne związane z budową świetlic w Ludwinowie i Maliszowie.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport realizacja wynosi 37,41 %,

- wydatki na utrzymanie boisk gminnych, koszty energii elektrycznej oraz bieżących prac,

- dotacje udzielane na realizację zadań związanych propagowaniem kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu wydatków przedstawia Tabela Nr 2.

STOPIEŃ REALIZACJI I ZAAWANSOWANIA PLANOWANYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

Plan wydatków majątkowych na 30.06.2020 r. wynosi 3 997 409,00 zł, wykonanie 1 461 631,45 zł, realizacja 36,56 %.

W związku z nierozstrzygniętymi postępowaniami o udzielenie zamówienia publicznego większość zadań będzie realizowana w drugim półroczu 2020 roku, szczegółowy stopień realizacji przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%	Opis stopnia wykonania zadania lub przyczyna braku wykonania
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	430 000,00	28 167,00	6,55	
	(P)Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci sanitarnej w miejscowości Trablice etap 1	200 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2018-2020.
	Budowa sieci wodociągowej w m. Kosów	120 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Przebudowa sieci wodociągowej w m. Ludwinów	50 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Wykonanie dokumentacji geologicznej budowy nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala	30 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup i montaż 2 sztuk odpowietrzników sieci wodociągowej w miejscowościach Kończyce-Kolonia, Huta Mazowskańska	30 000,00	28 167,00	93,89	Zadanie wykonane.
600	Transport i łączność	951 000,00	8 886,30	0,93	
	(P)Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy)	200 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2019-2020.
	Przebudowa drogi gminnej w m. Ludwinów wzdłuż torów	495 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Utwardzenie dróg gminnych w m. Kosów	240 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup działki w m. Kończyce-Kolonia	16 000,00	8 886,30	55,54	Zadanie wykonane.
700	Gospodarka mieszkaniowa	90 000,00	0,00	0,00	
	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	60 147,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zagospodarowanie terenu (kostka brukowa i odnowienie elewacji budynku) przy Izbie Pamięci ks. Romana Kotlarza w Trablicach	29 853,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	139 000,00	0,00	0,00	
	(P)Rozbudowa i termomodernizacja budynku strażnicy OSP w miejscowości Ruda Mała	139 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2019-2020.
801	Oświata i wychowanie	1 393 256,00	1 060 973,96	76,15	

	(P)Budowa budynku sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym	1 200 000,00	1 003 608,70	83,63	Zadanie realizowane w latach 2019-2021.
	Modernizacja budynku PSP Parznice	70 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Modernizacja kuchni w Przedszkolu Publicznym w Kowali	91 000,00	25 109,26	27,59	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup samochodu dostawczego na potrzeby Przedszkola Publicznego w Kowali	32 256,00	32 256,00	100,00	Zadanie wykonane.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	419 093,00	0,00	0,00	
	(P)Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica	327 493,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2020-2021.
	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 - (P)Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica – dotacja dla Gminy Wierzbica	81 600,00	0,00	0,00	Gmina Wierzbica nie wykazała wydatków do refundacji w ramach partnerskiego projektu unijnego. Zadanie realizowane w latach 2020-2021.
	Projekt budowy nowego zasilania oświetlenia ulicznego w miejscowości Augustów	10 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	575 060,00	363 604,19	63,23	
	(P)Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie (własność gminy)	123 060,00	123 057,46	100,00	Zadanie wykonane.
	(P)Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Maliszów dz.573/2 (własność gminy)	416 000,00	204 786,02	49,22	Zadanie realizowane w latach 2019-2021.
	Wykonanie systemu alarmowego oraz utwardzenie drogi dojazdowej do świetlicy wiejskiej w Ludwinowie	36 000,00	35 760,71	99,34	Zadanie wykonane.
Ogółem		3 997 409,00	1 461 631,45	35,56%	

UDZIELONE W I PÓLROCZU 2020 R. DOTACJE Z BUDŻETU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Udzielone z budżetu gminy dotacje przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji podmiotowej			Kwota dotacji celowej		
				plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki						
921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Kowali	237 000,00	135 000,00	55,96			
921	92120	2710	Powiat Radomski				900,00	900,00	100,00

900	90002	6257	Gmina Wierzbica Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica”				81 600,00	0,00	0,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			Nazwa zadania						
801	80101	2540	Prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Montessori Nutki” w Kotarwicach	168 000,00	45 071,01	26,83			
	80104	2540	Prowadzenie Niepublicznego Przedszkola „Montessori Nutki” w Kotarwicach	981 000,00	388 012,82	39,55			
855	85595	2820	Prowadzenie warsztatów terapii zajęciowej ”Wspieranie rodzin z osobą niepełnosprawną (pomoc materialna, psychologiczna, pedagogiczna, prawna, rehabilitacja)” CARITAS Radom Stow. Przyjaciół Młodocina Większego POZYTYWNI				10 000,00	8 000,00	80,00
921	92195	2820	„Młodzi dla swojej małej Ojczyzny” – zajęcia kulturalne i artystyczne dla dzieci i młodzieży Stowarzyszenie Wspierania Rozwoju Gminy Kowala				5 000,00	5 000,00	100,00
926	92605	2820	Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – piłka nożna GKS ZORZA				72 000,00	36 000,00	50,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – judo ULKS JUDO KOWAŁA				38 000,00	19 000,00	50,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – tenis stołowy LUKS KOWAŁA				22 000,00	11 000,00	50,00
			Organizacja zajęć sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży z elementami gier zespołowych UKS LIDER KOWAŁA				10 000,00	4 000,00	40,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – gimnastyka artystyczna GKS QUICK FLIK Parznice				16 000,00	16 000,00	100,00
			Zorganizowanie ogólnopolskiego turnieju judo dla dzieci i młodzieży w Kowali ULKS JUDO KOWAŁA				10 000,00	10 000,00	100,00
Ogółem				1 386 000,00	568 083,83	40,99	265 500,00	109 900,00	41,39

Druaga transza dotacji dla 3 klubów sportowych przekazana zostanie zgodnie z zawartymi umowami II półroczu 2020 roku.

PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

CYFROWY OBYWATEL WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Dochody: plan 0,00, wykonanie 0,00

Wydatki: plan 12 433,87 zł, wykonanie 12 433,87 zł, realizacja 100,00 %

Od kwietnia 2019 roku do lutego 2020 roku realizowany był grant w ramach projektu pn.: „Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego!”, którego celem było podwyższenie umiejętności cyfrowych mieszkańców Gminy Kowala, którzy ukończyli 25 rok życia. Zadaniem szkoleń było wykształcenie w uczestnikach podstawowych kompetencji cyfrowych.

Każde z bezpłatnych szkoleń trwało 32 godziny i zakończyło się otrzymaniem certyfikatu. Jeden mieszkaniec mógł skorzystać z jednego szkolenia.

Szkolenia organizowane były w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa, działania 3. 1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych, dotyczące realizacji projektu grantowego pn. „Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego!”

W ramach projektu odbyły się szkolenia do wyboru dla mieszkańców Gminy Kowala, którzy ukończyli 25 rok życia:

1. „Rodzic w Internecie” Moduł „Rodzic w Internecie” adresowany do rodziców/opiekunów poświęcony przygotowaniu rodzica do roli przewodnika dziecka w zakresie bezpiecznego i „mądrego” korzystania z sieci i reagowania na sytuacje zagrożenia.
2. „Mój biznes w sieci” Moduł „Mój biznes w sieci” przeznaczony przede wszystkim dla przygotowujących się do otwarcia własnego biznesu. Uczestnik nauczył się jak może wykorzystać zasoby internetu, aby podnieść skuteczność działania w ramach poszczególnych funkcji biznesowych (komunikacja, marketing, zaopatrzenie, finanse itp.).
3. „Moje finanse i transakcje w sieci” Moduł „Moje finanse i transakcje w sieci” przeznaczony dla wszystkich, którzy chcieli nauczyć się załatwiać skutecznie sprawy prywatne, biznesowe, finansowe i urzędowe za pośrednictwem Internetu.
4. „Działam w sieciach społecznościowych” Moduł „Działam w sieciach społecznościowych” przeznaczony dla osób, które chcą poznać filozofię i sposób funkcjonowania sieci społecznościowych oraz wykorzystać je w działalności na rzecz swojej społeczności lokalnej lub prywatnie.
5. „Tworzę własną stronę internetową (blog)” Moduł „Tworzę własną stronę internetową z wykorzystaniem popularnych kreatorów” przeznaczony dla osób, które chciały mieć swoje miejsce w sieci w postaci własnej strony internetowej lub blogu.
6. „Kultura w sieci” Moduł „Kultura w sieci” przeznaczony dla wszystkich chcących dowiedzieć się gdzie w Internecie szukać ciekawych i przydatnych zasobów szeroko pojętej kultury.

ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ W GRABINIE GMINA KOWALA

Dochody: plan 248 510,78, wykonanie 248 510,78, realizacja 100,00 %

Wydatki: plan 0,00, wykonanie 0,00

Realizacja zadania zakończyła się w czerwcu 2019 roku, wykonano prace związane z inwestycją pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 350608W na odcinku 348,50 m w Grabinie – etap II”. Inwestycja była drugim etapem rozbudowy mającym połączyć drogą o nawierzchni asfaltowej sołectwa Grabina, Osiek i Bukowiec z drogą wojewódzką DW 744 oraz dalszą częścią gminy. Zakres prac obejmował wykonanie drogi o nawierzchni asfaltowej o dł. 348,50 m i szerokości 5,00 m, urządzenie poboczy,

urządzenie nawierzchni zjazdów do pól, urządzenie odwodnienia poprzez uzupełnienie i regulację rowów drogowych oraz wprowadzenie nowej organizacji ruchu poprzez wykonanie oznakowania pionowego i poziomego.

Gmina Kowala otrzymała na tą inwestycję w ramach konkursu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” dofinansowanie wynoszące 63,63% kosztów kwalifikowanych ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Zadanie zostało rozliczone, środki finansowe wpłynęły w marcu 2020 roku.

SKUTECZNA INTEGRACJA I AKTYWIZACJA

Dochody: plan 175 617,50 zł, wykonanie 175 617,50 zł, realizacja 100,00 %

Wydatki: plan 225 087,50 zł, wykonanie 85 890,34 zł, realizacja 38,16 %

Od września 2019 roku realizowany jest projekt „Skuteczna integracja i aktywizacja” o wartości 280 000,00 zł w ramach osi priorytetowej IX „Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem”, działania 9.1 „Aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu”, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020. Realizatorem projektu jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali w partnerstwie z Powiatowym Urzędem Pracy w Radomiu. Głównym celem projektu jest aktywizacja społeczna i zawodowa grupy 20 osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym zamieszkujących obszar gminy Kowala w okresie od 01.09.2019 r. do 31.12.2020 r.

Grupę docelową stanowi 20 osób (kobiety i mężczyźni) oraz ich dzieci zamieszkujących z terenu gminy Kowala zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym - osoby lub rodziny korzystające ze świadczeń pomocy społecznej zgodnie z ustawą z dnia 12.03.2004r. o pomocy społecznej lub kwalifikujące się do objęcia wsparciem pomocy społecznej tj. spełniające co najmniej jedną z przesłanek określonych w artykule 7 ustawy.

W ramach realizacji projektu realizowane są następujące działania:

- indywidualna diagnoza potrzeb, która pozwoli na zastosowanie różnorodnych, kompleksowych, zindywidualizowanych form wsparcia, dopasowanych do poziomu możliwości potrzeb uczestników,
- szkolenia i warsztaty podnoszące kompetencje w zakresie powrotu na rynek pracy, w tym kursy i szkolenia zawodowe,
- prace społecznie użyteczne,
- wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych,
- wykłady edukacyjne w zakresie profilaktyki uzależnień, zdrowego stylu życia, bezpieczeństwa w sieci,
- zajęcia i warsztaty integracyjne dla dzieci podczas wakacji,
- dyżury specjalistów (psycholog, pedagog, prawnik, trener rozwoju osobistego i zawodowego),
- warsztaty podnoszące kompetencje opiekuńczo-wychowawcze,
- warsztaty nt. niepełnosprawności, niedyskryminacji i tolerancji.
- wyjazdy kulturalno-edukacyjne do teatru, kina muzeum.

KU PROFESJONALIZMOWI W OPS W KOWALI. SKUTECZNA POMOC ZADOWOLONY KLIENT

Dochody: plan 417 700,00 zł, wykonanie 417 000,00 zł, realizacja 100,00 %

Wydatki: plan 417 700,00 zł, wykonanie 222 340,28 zł, realizacja 53,23 %

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowali, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany jest projekt „Ku profesjonalizmowi w OPS w Kowali. Skuteczna pomoc zadowolony klient”. Projekt zakłada wdrożenie usprawnień organizacyjnych polegających na oddzieleniu pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych. Celem projektu jest poprawa obsługi osób zgłaszających się do Ośrodka poprzez zmianę organizacji jego pracy, obejmującą wprowadzenie rozwiązań optymalizujących wykorzystanie kompetentnej kadry.

Działania w projekcie przewidują głównie zmianę organizacji pracy pracowników socjalnych Ośrodka i jego struktury organizacyjnej. Ponadto projekt zakłada możliwość skorzystania z porad następujących specjalistów: terapeuty rodzin, psychologa, w tym psychologa ds. przemocy, prawnika, psychiatry.

UTWORZENIE NOWYCH MIEJSC WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO NA TERENIE GMINY KOWAŁA

Dochody: plan 496 972,00 zł, wykonanie 0,00 zł, realizacja 0,00 %

Wydatki: plan 507 390,00 zł, wykonanie 0,00 zł, realizacja 0,00 %

Projekt „Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Kowala” współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu, Działania 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałania 10.01.04 Edukacja przedszkolna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Celem głównym projektu jest zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego oraz podniesienie kompetencji wychowawców przedszkola przy Publicznej Szkole Podstawowej w Parznicach oraz poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kowala poprzez utworzenie nowych grup przedszkolnych, podniesienie kompetencji zawodowych 4 nowo zatrudnionych nauczycieli oraz utworzenie 60 nowych miejsc edukacji przedszkolnej dla dzieci w wieku 3-5 lat. Cele szczegółowe:

1. Utworzenie 60 nowych miejsc wychowania przedszkolnego;
2. Rozszerzenie oferty edukacyjnej o dodatkowe zajęcia;
3. Podniesienie kompetencji zawodowych 4 nowo zatrudnionych nauczycieli;
4. Dopuszaenie placówki w pomoce dydaktyczne.

Projekt realizowany jest od września 2019 roku, jednakże umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 03.02.2020 roku, wydatki realizowano ze środków własnych.

ZDALNA SZKOŁA - WSPARCIE OGÓLNOPOLSKIEJ SIECI EDUKACYJNEJ W SYSTEMIE KSZTAŁCENIA ZDALNEGO.

Dochody: plan 164 999,90 zł, wykonanie 164 999,90 zł, realizacja 100,00 %

Wydatki: plan 164 999,90 zł, wykonanie 69 999,90 zł, realizacja 42,42 %

Środki na realizację projektu pochodziły z Centrum Projektów Polska Cyfrowa Beneficjenta Działania 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w ramach otwartego konkursu grantowego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach: I Osi priorytetowej POPC – „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” Działania 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego

Internetu o wysokich przepustowościach” Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Projekt realizowany był w dwóch transzach, w pierwszej Gmina Kowala otrzymała 69 999,90 zł dofinansowania, za które zakupiono 30 laptopów z oprogramowaniem, w drugiej 95 000,00 zł, za które udało się zakupić 38 laptopów z oprogramowaniem. Zakupy z drugiej transzy zostały zrealizowane w II półroczu 2020 roku. Zakupiony sprzęt został przekazany do szkół podstawowych na terenie gminy i trafił do najbardziej potrzebujących rodzin, dzięki czemu uczniowie mogli realizować zdalne nauczanie.

DOPOSAŻENIE SZATNI SPORTOWEJ W KOWALI

Dochody: plan 64 932,00 zł, wykonanie 0,00 zł, realizacja 0,00 %

Wydatki: plan 102 047,00 zł, wykonanie 0,00 zł, realizacja 0,00 %

Dofinansowanie na zadanie „Doposażenie szatni sportowej w Kowali” zostało udzielone przez Zarząd Województwa Mazowieckiego w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej - w tym wyposażenie podmiotów działających w sferze kultury.” W ramach projektu zostanie zakupione wyposażenie pokoju szkoleniowego (sali konferencyjnej), szatni dla zawodników, pomieszczenia gospodarczego, zaplecza socjalnego oraz pokoju sędziowskiego. Zadanie jest w trakcie realizacji, w pierwszym półroczu prowadzono postępowanie związane z zamówieniami publicznymi, umowy z wykonawcami zadania zostały podpisane w sierpniu 2020 roku.

BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W KOSOWIE I NA TERENIE GMINY WIERZBICA

Dochody: plan 332 103,00 zł, wykonanie 29 749,99 zł, realizacja 8,96 %

Wydatki: plan 409 093,00 zł, wykonanie 0,00 zł, realizacja 0,00 %

Dofinansowanie uzyskano z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach działania 2.2 Gospodarka Odpadami Komunalnymi, oś priorytetowa II Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Projekt „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica” realizowany jest w partnerstwie z Gminą Wierzbica, okres realizacji to lata 2020-2021. W wyniku realizacji projektu Gmina Kowala wybuduje i wyposaży Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie. Gmina Kowala uzyskała pomoc finansową w kwocie 628 748,00 zł natomiast wydatki Gminy związane z realizacją w/w zadania wyniosą 874 834,00 zł. Partnerem wiodącym w projekcie jest Gmina Kowala. W dniu 19.05.2020 roku została podpisana umowa z wykonawcą na realizację zadania, prace budowlane trwają.

Dochody na projekty z udziałem środków unijnych:

Plan 1 900 835,18 zł, wykonanie 1 036 578,17 zł, realizacja 54,53 %

Wydatki na projekty z udziałem środków unijnych:

Plan 1 838 751,27 zł, wykonanie 390 664,39 zł realizacja 21,25 %

REALIZACJA PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLIZMOWI I NARKOMANII

Dochody z tytułu wpłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 141 930,00 zł, wykonanie 109 227,62 zł, realizacja 76,96 %.

Wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (wydatki w rozdziałach 85153, 85154): plan 142 011,71 zł, wykonanie 50 971,71 zł, realizacja 35,89 %.

Plan wydatków na realizację programu zapobiegania alkoholizmowi i narkomanii w roku 2020 został powiększony o kwotę 81,71 zł, tj. o nadwyżkę wykonania dochodów roku 2019.

GOSPODARKA ODPADAMI

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

DOCHODY			
z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi			
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)
900	90002	0490	351 887,04
900	90002	0640	301,60
900	90002	0910	1 748,48
Ogółem dochody			353 937,12

WYDATKI				
poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				
w tym koszty:				
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów
900	90002	4300	620 020,13	<i>odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych</i>
900	90002	605	0,00	<i>tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych</i>
Ogółem wydatki			620 020,13	

Dochody z tytułu wpłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych: plan 1 027 524,00 zł, wykonanie 353 937,12 zł, realizacja 34,45 %.

Wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: plan 1 727 493,00 zł, wykonanie 620 020,13 zł, realizacja 35,89 %.

Na realizację dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła pandemia COVID-19 powodując mniejszy od zakładanego poziom realizacji dochodów, jednocześnie z uwagi na terminy płatności poszczególnych rat należności realizacja planu dochodów następuje przede wszystkim w II półroczu roku budżetowego, stąd też wynika nadwyżka wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi nad dochodami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W miesiącu sierpniu 2020 r. został rozstrzygnięty przetarg na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, stawki zaproponowane przez wykonawców

powodują konieczność podniesienia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w II półroczu 2020 roku.

OCHRONA ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dochody z zakresu ochrony środowiska: plan 11 340,00 zł, wykonanie 5 797,74 zł, realizacja 51,13%, są to środki wpływające z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat środowiskowych. Wydatki związane z ochroną środowiska: plan 11 340,00, wykonanie 0,00 realizacja 0,00 %, realizacja wydatków związanych z ochroną środowiska realizowana będzie w II półroczu ze względu na utrudnienia wynikające z pandemii COVID-19.

STAN NALEŻNOŚCI NA 30.06 2020 ROKU

Należności wymagalne na dzień 30.06.2020 wynoszą 2 629 724,94 zł, stanowią one 4,61 % dochodów planowanych, a 8,75 % dochodów wykonanych. Zaległości podatkowe (dział 756) na 30.06.2020 r. wynoszą 876 331,03 zł. Na realizację dochodów w tym dziale wpłynęła sytuacja związana z pandemią COVID-19, odchylenia w realizacji założonych wysokości dochodów budżetowych zaplanowanych w tym dziale są skutkiem sytuacji epidemicznej w kraju i zaburzeń w funkcjonowaniu gospodarki.

Na realizację dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła pandemia COVID-19 powodując mniejszy od zakładanego poziom realizacji dochodów, jednocześnie z uwagi na terminy płatności poszczególnych rat należności realizacja planu dochodów następuje przede wszystkim w II półroczu roku budżetowego, stąd też wynika nadwyżka wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi nad dochodami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na zaległości z tytułu podatków i opłat wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze do urzędów skarbowych. Na zaległości z tytułu poboru wody wystawiono wezwania do zapłaty oraz podjęto egzekucję.

Zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych wynoszą na 30.06.2020 1 274 586,37 zł. Podjęto następujące czynności wobec dłużników alimentacyjnych wynikające z ustawy: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali przekazał wnioski o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych do organów właściwych dłużników wraz z informacją o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, wydano decyzje o uznaniu dłużnika za uchylającego się od obowiązku alimentacyjnego, wystosowano wnioski o ściganie na podstawie art. 209 KK, przekazano informacje do Powiatowego Urzędu Pracy o potrzebie aktywizacji dłużnika alimentacyjnego, przekazywano informacje do komorników sądowych mające wpływ na skuteczność prowadzonej egzekucji, przeprowadzono wywiady alimentacyjne z dłużnikami oraz odebrano oświadczenia majątkowe, przekazano informacje z wywiadów alimentacyjnych organom prowadzącym postępowanie w sprawie, wystąpiono do właściwych komorników sądowych z wnioskiem o wszczęcie egzekucji z nieruchomości.

STAN ZOBOWIĄZAŃ ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 roku wynosi 3 500 000,00 zł i jest to 6,13 % planowanych dochodów. Jest to zadłużenie wynikające z kredytu zaciągniętego w 2019 roku z terminem spłaty do końca 2023 roku. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 19 318,74 zł, wynikają one z dokonanych w miesiącu czerwcu zakupów towarów i usług, z terminem zapłaty w kolejnym miesiącu.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu wyniosły na dzień 30.06.2020 r. 2 358 458,58 zł, wykonanie 6 831 231,07 zł. W pierwszym półroczu nie zaciągnięto żadnych kredytów. Planowane rozchody to 1 000 000,00 zł, wykonanie 500 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym zostały spłacone dwie raty kredytu z 2019 roku w kwocie 500 000,00 zł, w bieżącym roku pozostaje do spłaty kwota 500 000,00 zł.

WYNIK FINANSOWY

Planowany w Uchwale Budżetowej Nr XVI.125.2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku roczny wynik budżetu to nadwyżka w wysokości 990 654,00 zł, w wyniku zmian na dzień 30.06.2020 r. planowany wynik budżetu to deficyt w wysokości 1 358 458,58 zł. Budżet gminy w pierwszym półroczu 2020 roku zamyka się nadwyżką w kwocie 1 171 992,42 zł.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

Tabela Nr 1

Gmina Kowala

PORÓWNIANIE PLANU Z WYKONANIEM - DOCHODY %
za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	01010	0830	Wpływy z usług	855,000,00	633,551,04	74,10
010	01010	0920	Pozostałe odsetki	4,700,00	1,389,81	29,57
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	859,700,00	634,940,85	73,86
010	01095	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	313,66	0,00
010	01095	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realiza	159,815,41	159,713,41	99,94
010	01095		Pozostała działalność	159,815,41	160,027,07	100,13
010			Rolnictwo i łowiectwo	1,019,515,41	794,967,92	77,98
600	60016	6258	Dot.celowe w ramach progr.fin.z udz.środ.europ. oraz	248,510,78	248,510,78	100,00
600	60016	6630	Dotacje celowe otrzym.z samorz.województz.na inwestycje	115,000,00	0,00	0,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	363,510,78	248,510,78	68,36
600			Transport i łączność	363,510,78	248,510,78	68,36
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służeb	13,000,00	6,801,07	52,32
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	12,400,00	4,222,09	34,05
700	70005	0750	D.z naj.i dz.sk.majSP,jst l.in.j.za.do s.fi.p.o in.u.	58,471,00	35,518,52	60,75
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wie	0,00	2,381,65	0,00
700	70005	0770	Sprzedż nieruchomości	300,000,00	92,137,20	30,71
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	383,871,00	141,060,53	36,75
700			Gospodarka mieszkaniowa	383,871,00	141,060,53	36,75
750	75011	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	91,175,00	45,413,23	49,81
750	75011	2360	Doch.jst zw.z real.zad.z zak.adm.rz.o.in.zad.zle.usta	20,00	0,00	0,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	91,195,00	45,413,23	49,80
750	75023	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorni	10,100,00	3,282,80	32,50
750	75023	0690	Wpływy z różnych opłat	7,000,00	6,197,62	88,54
750	75023	0870	Wpływy ze sprzed.skł.majątkowych	0,00	27,52	0,00
750	75023	0920	Pozostałe odsetki	0,00	4,520,55	0,00
750	75023	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	569,00	0,00
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	220,000,00	147,526,05	67,06
750	75023		Urzędy gmin	237,100,00	162,123,54	68,38
750			Administracja publiczna	328,295,00	207,536,77	63,22
751	75101	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	2,398,00	1,198,00	49,96
751	75101		Urzędy naczeln.organ.władzy pań.kontr.i ochr.prawa	2,398,00	1,198,00	49,96
751	75107	2010	Dotacja celowa na zadania zlecone	46,260,00	46,260,00	100,00
751	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	46,260,00	46,260,00	100,00
751			Urzędy naczeln.org. władzy państw.kontr.ochrony prawa oraz sąd	48,658,00	47,458,00	97,53
756	75601	0350	Pod.od dz.gosp.os.fiz.opł.w f.karty podatk.	100,00	12,197,96	12,197,96
756	75601	0910	Odsetki od niterm.wpł.z tyt.pod.i opłat	50,00	822,04	1,644,08
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	150,00	13,020,00	8,680,00
756	75615	0310	Pod.od nieruchomości	1,086,164,00	574,584,00	52,90
756	75615	0320	Podatek rolny	1,669,00	1,173,00	70,28
756	75615	0330	Podatek leśny	6,476,00	2,812,00	43,42
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych	155,398,00	28,414,90	18,29
756	75615	0910	Odsetki od niterm.wpł.z tyt.pod.i opłat	200,00	413,10	206,55
756	75615		Wpł.z pod.roln.leś.od czyn.cywpraw pod.i opł.od os.pr	1,249,907,00	607,397,00	48,60
756	75616	0310	Pod.od nieruchomości	1,867,218,00	999,064,64	53,51
756	75616	0320	Podatek rolny	477,546,00	307,507,57	64,39
756	75616	0330	Podatek leśny	21,048,00	15,366,40	73,01
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	1,072,168,00	447,953,84	41,78

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	40,000,00	4,159,00	10,40
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	250,000,00	159,016,51	63,61
756	75616	0910	Odsetki od niterm.wpi.z tyt.pod.i opłat	27,850,00	8,068,16	28,97
756	75616		Wpł.z pod.rol.leś.od sp.i dar.od cz.cp.o.p.i op.lok.o	3,755,830,00	1,941,136,12	51,68
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40,161,00	17,388,50	43,30
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	141,930,00	109,227,62	76,96
756	75618	0490	Wpł.z in.lok.opł.pob.przez jst na pods.odr.ustaw	20,000,00	18,402,17	92,01
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	6,000,00	0,00
756	75618		Wpł.z innych.opł.stan.dochody.jst na pod.ustaw	202,091,00	151,018,29	74,73
756	75621	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8,824,887,00	3,774,344,00	42,77
756	75621	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	58,200,00	15,710,84	26,99
756	75621		Udziały gmin w pod.stan.dochód budżetu państwa	8,883,087,00	3,790,054,84	42,67
756			Doch.od os.prawn.fiz .inn.niepos.osobow.prawn.wyd.zw.zpo	14,091,065,00	6,502,626,25	46,15
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11,901,764,00	7,324,160,00	61,54
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	11,901,764,00	7,324,160,00	61,54
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5,066,265,00	2,533,134,00	50,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5,066,265,00	2,533,134,00	50,00
758	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	112,984,00	56,490,00	50,00
758	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	112,984,00	56,490,00	50,00
758			Różne rozliczenia	17,081,013,00	9,913,784,00	58,04
801	80101	0750	D.z.z naj.i dz.sk.majSP.jst.	7,760,00	3,481,80	44,87
801	80101	0830	Wpływy z usług	9,426,00	4,246,50	45,05
801	80101	0870	Wpływy ze sprzedaży skł.majątkowych	0,00	688,80	0,00
801	80101	2057	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	164,999,90	164,999,90	100,00
801	80101		Szkoły podstawowe	182,185,90	173,417,00	95,19
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkol	90,000,00	6,931,70	7,70
801	80103	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w jendostkach budżetowyc	140,000,00	28,495,50	20,35
801	80103	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	120,000,00	60,000,00	50,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	350,000,00	95,427,20	27,26
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkol	47,000,00	12,519,00	26,64
801	80104	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostk	105,000,00	35,262,55	33,58
801	80104	0830	Wpływy z usług	140,000,00	21,000,00	15,00
801	80104	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	258,729,00	129,369,00	50,00
801	80104		Przedszkola	550,729,00	198,150,55	35,98
801	80153	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	111,914,00	82,817,00	74,00
801	80153		Dotacje na zakup podręczników i materiałów edukacyjny	111,914,00	82,817,00	74,00
801	80195	2057	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	496,972,00	0,00	0,00
801	80195		Pozostała działalność	496,972,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	1,691,800,90	549,811,75	32,50
852	85202	0940	Wpływy z rozliczeń	2,400,00	1,200,00	50,00
852	85202		Domy Pomocy Społecznej	2,400,00	1,200,00	50,00
852	85213	2030	Dotacja celowa na zadania własne	23,000,00	10,305,00	44,80
852	85213		Skł.na ubezp.zdrow.opł.za os.pob.niekt.św.z pom.społ.	23,000,00	10,305,00	44,80
852	85214	2030	Dot.cel.otrz.z bu.pań.na r.wł.zad.bież.gmin	53,000,00	29,400,00	55,47
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł.na ubezp.społ.	53,000,00	29,400,00	55,47
852	85216	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	242,22	48,44
852	85216	2030	Dot.cel.otrz.z budż.pań.na r.wł.zad.bież.gmin	270,000,00	157,700,00	58,41
852	85216		Zasiłki stałe	270,500,00	157,942,22	58,39
852	85219	2030	Dot.cel.otrz.z budż.pań.na r.wł.zad.bież.gmin	91,200,00	55,692,00	61,07

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85219		Ośrodki pomocy społ.	91,200,00	55,692,00	61,07
852	85228	0830	Wpływy z usług	12,000,00	8,911,74	74,26
852	85228	2010	Dotacje cel.otrzym.z budż.pań.na real.zad.bież.z zakr	4,500,00	0,00	0,00
852	85228	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	8,534,00	3,069,00	35,96
852	85228		Usł.opiek.i specjalist.usługi opiek.	25,034,00	11,980,74	47,86
852	85230	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	104,375,00	40,250,00	38,56
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	104,375,00	40,250,00	38,56
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	17,928,00	4,029,00	22,47
852	85295	2030	Dot.celowa na zad.własne	40,080,00	40,080,00	100,00
852	85295	2057	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	175,617,50	175,617,50	100,00
852	85295		Pozostała działalność	233,625,50	219,726,50	94,05
852			Pomoc społeczna	803,134,50	526,496,46	65,56
853	85395	2057	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	352,037,56	352,037,56	100,00
853	85395	2059	Dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem śro	65,662,44	65,662,44	100,00
853	85395		Pozostała działalność	417,700,00	417,700,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	417,700,00	417,700,00	100,00
854	85415	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	82,400,00	82,400,00	100,00
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	82,400,00	82,400,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	82,400,00	82,400,00	100,00
855	85501	0920	Pozostałe odsetki	1,500,00	634,52	42,30
855	85501	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15,000,00	8,100,00	54,00
855	85501	2060	Dotacje celowe otrzymane z budż.pań. na zadania bież.	13,621,000,00	7,603,400,00	55,82
855	85501		Świadczenia wychowawcze	13,637,500,00	7,612,134,52	55,82
855	85502	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorn	0,00	23,20	0,00
855	85502	0920	Pozostałe odsetki	1,500,00	1,013,68	67,58
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów lat ubiegłych	15,000,00	11,514,88	76,77
855	85502	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	5,049,000,00	2,551,000,00	50,52
855	85502	2360	Doch.jst zw.z real.zad.z zak.adm.rz.o.in.zad.zle.usta	25,000,00	22,924,72	91,70
855	85502		Świadczenie rodzinne, św. z fun.alim. oraz skądki na	5,090,500,00	2,586,476,48	50,81
855	85503	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realiza	260,00	189,00	72,69
855	85503		Karta dużej rodziny	260,00	189,00	72,69
855	85504	2010	Dotacja na zadania zlecone	548,000,00	310,00	0,06
855	85504		Wspieranie rodziny	548,000,00	310,00	0,06
855	85513	2010	Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone	26,506,00	17,190,00	64,85
855	85513		Składki zdrowotne od świadczeń	26,506,00	17,190,00	64,85
855			Rodzina	19,302,766,00	10,216,300,00	52,93
900	90002	0490	Wpł.z in.lok.opł.pob.przez jst na pods.odr.ustaw	1,026,324,00	351,887,04	34,29
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorni	200,00	301,60	150,80
900	90002	0910	Odsetki	1,000,00	1,748,48	174,85
900	90002	6257	Dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem śro	332,103,00	29,749,99	8,96
900	90002		Gospodarka odpadami	1,359,627,00	383,687,11	28,22
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	11,340,00	5,797,74	51,13
900	90019		Wpływy i wydatki związane z grom.śr. z opłat i kar za	11,340,00	5,797,74	51,13
900	90095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jedn. zaliczanych do	4,411,00	0,00	0,00
900	90095		Pozostała działalność	4,411,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1,375,378,00	389,484,85	28,32
926	92601	2058	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	64,932,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
926	92601		Obiekty sportowe	64,932,00	0,00	0,00
926	92605	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1,322,49	0,00
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	1,322,49	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	64,932,00	1,322,49	2,04
			RAZEM:	57,054,039,59	30,039,459,80	52,65

Tabela Nr 2

Gmina Kowala

PORÓWNANIE PLANU Z WYKONANIEM - WYDATKI

za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	01010	3020	Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1,000,00	0,00	0,00
010	01010	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189,977,00	76,443,00	40,24
010	01010	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14,816,00	13,453,21	90,80
010	01010	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35,204,00	16,725,34	47,51
010	01010	4120	Składki na Fundusz Pracy	5,017,00	2,383,77	47,51
010	01010	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33,000,00	15,964,17	48,38
010	01010	4260	Zakup energii	220,032,00	122,508,47	55,68
010	01010	4300	Zakup usług pozostałych	384,510,78	207,540,14	53,98
010	01010	4410	Podróże służbowe krajowe	9,078,00	3,498,17	38,53
010	01010	4430	Różne opłaty i składki	90,944,00	29,183,65	32,09
010	01010	4440	Odpisy na ZFŚS	4,651,00	3,489,00	75,02
010	01010	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430,000,00	28,167,00	6,55
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1,418,229,78	519,355,92	36,62
010	01030	2850	Wp.gmin na rzecz izb roln. w w.2%uzysk.wpi.z pod.roln	9,585,00	5,786,73	60,37
010	01030		Izby rolnicze	9,585,00	5,786,73	60,37
010	01095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3,131,64	3,131,64	100,00
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	156,683,77	156,581,77	99,93
010	01095		Pozostała działalność	159,815,41	159,713,41	99,94
010			Rolnictwo i łowiectwo	1,587,630,19	684,856,06	43,14
600	60004	4300	Zakup usług pozostałych	242,902,00	79,719,25	32,82
600	60004		Lokalny transport zbiorowy	242,902,00	79,719,25	32,82
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15,000,00	9,151,20	61,01
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	700,000,00	446,187,99	63,74
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	420,086,00	178,913,35	42,59
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżet.	935,000,00	0,00	0,00
600	60016	6060	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	16,000,00	8,886,30	55,54
600	60016		Drogi publiczne gminne	2,086,086,00	643,138,84	30,83
600			Transport i łączność	2,328,988,00	722,858,09	31,04
700	70005	4260	Zakup energii	7,472,00	4,181,60	55,96
700	70005	4300	Zakup usług pozost.	140,000,00	77,266,94	55,19
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne	90,000,00	0,00	0,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	237,472,00	81,448,54	34,30
700			Gospodarka mieszkaniowa	237,472,00	81,448,54	34,30
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	65,000,00	36,720,00	56,49
710	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	65,000,00	36,720,00	56,49
710			Działalność usługowa	65,000,00	36,720,00	56,49
750	75011	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1,978,00	1,977,29	99,96
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69,097,00	23,274,41	33,68
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6,396,00	6,396,00	100,00
750	75011	4110	Skł.na ubezpieczenie społeczne	13,873,00	5,779,73	41,66
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,809,00	798,09	44,12
750	75011		Urzędy wojewódzkie	93,153,00	38,225,52	41,04
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	179,200,00	72,300,00	40,35
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,000,00	135,30	4,51
750	75022	4220	Zakup środków żywności	3,000,00	616,96	20,57
750	75022		Rady gmin	185,200,00	73,052,26	39,45
750	75023	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	10,900,00	3,984,06	36,55
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2,957,453,00	1,353,440,67	45,76
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	222,954,00	201,938,17	90,57
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84,970,00	50,539,74	59,48
750	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy	546,712,00	258,196,58	47,23

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75023	4120	Skł.na Fundusz Pracy	77,920,00	26,792,08	34,38
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	139,570,00	97,213,26	69,65
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	319,521,00	150,532,88	47,11
750	75023	4220	Zakup środków żywności	10,700,00	3,652,86	34,14
750	75023	4260	Zakup energii	66,383,00	26,348,05	39,69
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	285,452,00	163,806,19	57,38
750	75023	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	42,170,00	20,930,12	49,63
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	33,311,00	16,418,01	49,29
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	29,819,00	10,761,06	36,09
750	75023	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadcz.socjalnych	90,907,00	68,681,00	75,55
750	75023	4700	Szkol.pracowników niebędących członkami korpusu służb	37,038,00	19,200,03	51,84
750	75023		Urzędy gmin	4,955,780,00	2,472,434,76	49,89
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,000,00	6,452,12	32,26
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	150,000,00	11,032,40	7,35
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	170,000,00	17,484,52	10,29
750	75095	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2,240,00	2,240,00	100,00
750	75095	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	385,10	385,10	100,00
750	75095	4128	Składki na Fundusz Pracy	54,90	54,90	100,00
750	75095	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	9,216,00	9,216,00	100,00
750	75095	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	537,87	537,87	100,00
750	75095	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	77,604,00	38,802,00	50,00
750	75095		Pozostała działalność	90,037,87	51,235,87	56,90
750			Administracja publiczna	5,494,170,87	2,652,432,93	48,28
751	75101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	345,00	172,00	49,86
751	75101	4120	Składki na Fundusz Pracy	49,00	24,00	48,98
751	75101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2,004,00	1,002,00	50,00
751	75101		Urzędy naczeln.organ.władzy pań.kontr.i ochr.prawa	2,398,00	1,198,00	49,96
751	75107	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	24,850,00	23,800,00	95,77
751	75107	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8,150,00	5,282,96	64,82
751	75107	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2,557,00	2,610,21	102,08
751	75107	4120	Składki na Fundusz Pracy	350,00	295,33	84,38
751	75107	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7,903,00	7,773,19	98,36
751	75107	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2,130,00	2,129,36	99,97
751	75107	4410	Podróże służbowe krajowe	320,00	319,68	99,90
751	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	46,260,00	42,210,73	91,25
751			Urzędy naczel.org. władzy państw.kontr.ochrony prawa oraz sąd	48,658,00	43,408,73	89,21
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36,757,00	27,248,00	74,13
754	75412	4110	Skł.na ubezsp.społeczne	1,000,00	455,55	45,56
754	75412	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63,600,00	31,392,00	49,36
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42,593,00	39,337,73	92,36
754	75412	4260	Zakup energii	26,890,00	17,201,25	63,97
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	70,000,00	0,00	0,00
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	25,500,00	17,014,14	66,72
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	3,825,00	464,00	12,13
754	75412	6050	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	139,000,00	0,00	0,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	409,365,00	133,112,67	32,52
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55,000,00	35,107,57	63,83
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	55,000,00	35,107,57	63,83
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	464,365,00	168,220,24	36,23
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych	80,000,00	38,197,19	47,75
757	75702		Obs.pap.wart.kredyt.i pożycz.jedn.sam.terytor.	80,000,00	38,197,19	47,75
757			Obsługa długu publicznego	80,000,00	38,197,19	47,75
758	75818	4810	Rezerwy	160,760,00	0,00	0,00
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	160,760,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	160,760,00	0,00	0,00
801	80101	2540	Dotacja podm.z budż.dla niplubl.jedn.syst.oświaty	168,000,00	45,071,01	26,83
801	80101	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	574,616,00	281,503,70	48,99
801	80101	9210	Stypendia dla uczniów	15,000,00	14,990,00	99,93

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80101	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	9,401,789,00	4,784,529,73	50,89
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	696,817,00	696,813,55	100,00
801	80101	4110	Skł. na ubezp. społeczne	2,016,434,00	971,926,21	48,20
801	80101	4120	Skadki na Fundusz Pracy	222,955,00	103,261,53	46,31
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26,000,00	7,600,00	29,23
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280,900,00	171,753,82	61,14
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11,000,00	2,423,59	22,03
801	80101	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	164,999,90	69,999,90	42,42
801	80101	4260	Zakup energii	121,280,00	53,494,24	44,11
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	85,000,00	29,500,00	34,71
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	191,500,00	138,946,80	72,56
801	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9,771,00	4,406,81	45,10
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	10,083,00	3,854,27	38,23
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	30,606,00	14,792,61	48,33
801	80101	4440	Odpisy na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	474,395,00	355,796,00	75,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1,270,000,00	1,003,608,70	79,02
801	80101		Szkoły podstawowe	15,771,145,90	8,754,272,47	55,51
801	80103	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodze	59,182,00	29,962,74	50,63
801	80103	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	862,258,00	493,490,16	57,23
801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36,129,00	36,126,61	99,99
801	80103	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163,093,00	89,399,89	54,82
801	80103	4120	Składki na Fundusz Pracy	18,904,00	9,871,71	52,22
801	80103	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2,200,00	1,750,00	79,55
801	80103	4220	Zakup środków żywnościowych	140,000,00	21,000,00	15,00
801	80103	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5,500,00	320,00	5,82
801	80103	4300	Zakup usług pozostałych	7,800,00	6,322,89	81,06
801	80103	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57,175,00	42,881,00	75,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1,352,241,00	731,125,00	54,07
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednos	981,000,00	388,012,82	39,55
801	80104	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	45,587,00	27,424,38	60,16
801	80104	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1,239,430,00	624,296,49	50,37
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89,903,00	89,902,82	100,00
801	80104	4110	Skł. na ubezp. społeczne	241,306,00	123,595,80	51,22
801	80104	4120	Skadki na Fundusz Pracy	25,657,00	12,126,75	47,26
801	80104	4140	PEFRON	11,100,00	5,830,00	52,52
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1,000,00	659,50	65,95
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42,744,00	12,213,92	28,57
801	80104	4220	Zakup środków żywności	241,400,00	47,225,31	19,56
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2,500,00	457,05	18,28
801	80104	4260	Zakup energii	17,000,00	6,845,40	40,27
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	30,000,00	17,391,53	57,97
801	80104	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1,462,00	735,74	50,32
801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	535,00	265,77	49,68
801	80104	4430	Różne opłaty i składki	2,107,00	1,818,60	86,31
801	80104	4440	Odpisy na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	53,822,00	40,367,00	75,00
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżet.	91,000,00	25,109,26	27,59
801	80104	6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budżetowych	32,256,00	32,256,00	100,00
801	80104		Przedszkola	3,149,809,00	1,456,534,14	46,24
801	80106	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	203,460,00	125,641,52	61,75
801	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	203,460,00	125,641,52	61,75
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	267,557,00	85,246,50	31,86
801	80113		Dowożenie uczniów do szkół	267,557,00	85,246,50	31,86
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	10,500,00	1,000,00	9,52
801	80146	4700	Szkol. pracowników niebędących członkami korpusu służb	24,975,00	4,353,74	17,43
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35,475,00	5,353,74	15,09
801	80149	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	3,700,00	1,625,64	43,94
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47,500,00	21,484,31	45,23
801	80149	4110	Składki na ubezp. społeczne	9,500,00	3,663,50	38,56
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,900,00	530,67	27,93
801	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania spec.organ.	62,600,00	27,304,12	43,62
801	80150	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	11,908,00	7,726,78	64,89
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	326,605,00	154,768,98	47,39
801	80150	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21,744,00	21,740,39	99,98
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64,835,00	31,831,19	49,10
801	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy	12,972,00	4,291,33	33,08
801	80150	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,000,00	0,00	0,00
801	80150	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3,000,00	198,63	6,62
801	80150	4410	Podróże służbowe krajowe	3,500,00	263,10	7,52
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania spec.organ.	457,564,00	220,820,40	48,26
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1,108,05	0,00	0,00
801	80153	4210	Zakup środków dydaktycznych i książek	110,805,95	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80153		Dotacje na zakup podręczników i materiałów edukacyjny	111,914,00	0,00	0,00
801	80195	3027	Wydatki osobowe nie zaliczane go wynagrodzeń	6,870,00	0,00	0,00
801	80195	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221,454,00	0,00	0,00
801	80195	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106,611,64	0,00	0,00
801	80195	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16,000,00	0,00	0,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	42,750,00	0,00	0,00
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	18,288,73	0,00	0,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy	6,300,00	0,00	0,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy	2,215,63	0,00	0,00
801	80195	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	6,100,00	0,00	0,00
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	47,520,00	0,00	0,00
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
801	80195	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15,300,00	0,00	0,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych	50,00	0,00	0,00
801	80195	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4,670,00	0,00	0,00
801	80195	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	13,160,00	0,00	0,00
801	80195		Pozostała działalność	507,390,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	21,919,155,90	11,406,297,89	52,04
851	85153	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5,000,00	0,00	0,00
851	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2,000,00	0,00	0,00
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	13,000,00	0,00	0,00
851	85153		Zwalczanie narkomanii	20,000,00	0,00	0,00
851	85154	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	33,000,00	7,075,00	21,44
851	85154	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1,600,00	1,600,00	100,00
851	85154	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8,000,00	2,251,58	28,14
851	85154	4120	Składki na fundusz pracy	1,000,00	39,20	3,92
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45,000,00	17,520,00	38,93
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12,000,00	9,850,81	82,09
851	85154	4220	Zakup środków żywności	2,000,00	5,61	0,28
851	85154	4260	Zakup energii	3,000,00	2,365,88	78,86
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	14,736,71	9,682,38	65,70
851	85154	4440	Odpisy na ZFSS	775,00	581,25	75,00
851	85154	4700	Szkol pracowników niebędących członkami	900,00	0,00	0,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122,011,71	50,971,71	41,78
851			Ochrona zdrowia	142,011,71	50,971,71	35,89
852	85202	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	201,164,00	92,888,25	46,18
852	85202		Domy Pomocy Społecznej	201,164,00	92,888,25	46,18
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7,253,00	3,200,00	44,12
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1,600,00	1,476,00	92,25
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	2,640,00	0,00	0,00
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzin	11,493,00	4,676,00	40,69
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	23,000,00	10,304,75	44,80
852	85213		Skł.na ubezp.zdrow.opł.za os.pob.niekt.św.z pom.społ.	23,000,00	10,304,75	44,80
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	87,620,00	38,524,60	43,97
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł.na ubezp.społ.	87,620,00	38,524,60	43,97
852	85216	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, wykorzystanych niezgodn	500,00	242,22	48,44
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	270,000,00	157,667,03	58,40
852	85216		Zasiłki stałe	270,500,00	157,909,25	58,38
852	85219	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6,000,00	1,598,00	26,63
852	85219	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	565,000,00	214,950,89	38,04
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47,000,00	45,660,01	97,15
852	85219	4110	Skł.na ubezp.społeczne	109,000,00	43,681,07	40,07
852	85219	4120	Skadki na Fundusz Pracy	10,300,00	4,767,75	46,29
852	85219	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38,650,00	21,800,00	56,40
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,000,00	5,671,35	56,71
852	85219	4260	Zakup energii	9,488,00	2,901,85	30,58
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	1,500,00	475,00	31,67
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	26,300,00	13,177,55	50,10
852	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1,770,00	834,89	47,17
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	11,412,00	6,184,76	54,20
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
852	85219	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadczeń socjalnych	21,700,00	16,275,00	75,00
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	5,850,00	1,463,06	25,01

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85219		Ośrodki pomocy społ.	864,470,00	379,441,18	43,89
852	85228	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	32,242,00	17,293,91	53,64
852	85228	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1,900,00	1,875,43	98,71
852	85228	4110	Skł.na ubezp.społeczne	12,000,00	7,770,41	64,75
852	85228	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,000,00	440,86	44,09
852	85228	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46,287,00	27,548,50	59,52
852	85228	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	4,500,00	0,00	0,00
852	85228	4410	Podróże służbowe krajowe	1,221,00	376,08	30,80
852	85228	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadczeń socjalnych	1,550,00	1,162,50	75,00
852	85228		Usł.opiek.i specjalist.usługi opiek.	101,000,00	56,467,69	55,91
852	85230	3110	Świadczenia społeczne	154,630,00	66,871,12	43,25
852	85230	4300	Zakup usług pozostałych	2,000,00	0,00	0,00
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	156,630,00	66,871,12	42,69
852	85295	3119	Świadczenia społeczne	49,470,00	20,125,00	40,68
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8,200,00	683,00	8,33
852	85295	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46,782,00	16,182,00	34,59
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5,622,00	1,175,23	20,90
852	85295	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,786,00	5,130,10	47,56
852	85295	4120	Składki na Fundusz Pracy	210,00	16,73	7,97
852	85295	4127	Składki na Fundusz Pracy	1,249,50	617,40	49,41
852	85295	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59,620,00	6,948,00	11,65
852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	46,360,00	27,840,00	60,05
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,500,00	3,432,89	36,14
852	85295	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2,610,00	2,355,44	90,25
852	85295	4220	Zakup środków żywności	12,600,00	2,746,61	21,80
852	85295	4227	Artykuły spożywcze	5,680,00	681,40	12,00
852	85295	4260	Zakup energii	1,500,00	0,00	0,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	67,368,00	4,697,30	6,97
852	85295	4307	Zakup usług pozostałych	62,150,00	12,959,00	20,85
852	85295	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	960,00	480,00	50,00
852	85295		Pozostała działalność	390,667,50	106,070,10	27,15
852			Pomoc społeczna	2,106,544,50	913,152,94	43,35
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182,053,62	80,291,54	44,10
853	85395	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33,956,85	14,976,06	44,10
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	31,997,00	14,054,22	43,92
853	85395	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	5,968,11	2,621,42	43,92
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy	4,043,29	1,688,72	41,77
853	85395	4129	Składki na Fundusz Pracy	754,16	314,99	41,77
853	85395	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14,943,11	4,331,99	28,99
853	85395	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2,787,20	808,01	28,99
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	55,645,58	50,143,46	90,11
853	85395	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10,379,08	9,352,82	90,11
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych	53,241,36	31,821,64	59,77
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych	9,930,64	5,935,41	59,77
853	85395	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	10,113,60	5,056,80	50,00
853	85395	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	1,886,40	943,20	50,00
853	85395		Pozostała działalność	417,700,00	222,340,28	53,23
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	417,700,00	222,340,28	53,23
854	85415	3240	Stypendia dla uczniów	120,600,00	99,550,00	82,55
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1,800,00	0,00	0,00
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	122,400,00	99,550,00	81,33
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	122,400,00	99,550,00	81,33
855	85501	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych ni	15,000,00	8,000,00	53,33
855	85501	3110	Świadczenia społeczne	13,505,222,00	7,536,971,72	55,81
855	85501	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72,800,00	36,180,00	49,70
855	85501	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8,000,00	8,000,00	100,00
855	85501	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14,150,00	7,264,27	51,34
855	85501	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,401,00	1,012,77	72,29
855	85501	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3,327,00	2,600,00	78,15
855	85501	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,500,00	164,00	4,69
855	85501	4260	Zakup energii	1,000,00	205,00	20,50
855	85501	4300	Zakup usług pozostałych	7,500,00	6,530,25	87,07
855	85501	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3,100,00	2,325,00	75,00
855	85501	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzyst. niezgodnie	1,500,00	634,52	42,30
855	85501	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	1,000,00	74,50	7,45
855	85501		Świadczenia wychowawcze	13,637,500,00	7,609,962,03	55,80

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
855	85502	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych ni	15,000,00	9,639,28	64,26
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	4,618,450,00	2,310,888,49	50,04
855	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167,000,00	66,306,00	39,70
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12,000,00	9,000,00	75,00
855	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320,850,00	178,273,28	55,56
855	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy	4,237,00	1,312,55	30,98
855	85502	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3,050,00	2,600,00	85,25
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,500,00	386,00	8,58
855	85502	4260	Zakup energii	1,000,00	266,00	26,60
855	85502	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	9,163,00	5,951,99	64,96
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4,650,00	3,487,50	75,00
855	85502	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzyst. niezgodnie	1,500,00	756,06	50,40
855	85502	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	2,000,00	223,50	11,18
855	85502		Świadczenie rodzinne, św. z fun.alim. oraz skłdki na	5,163,500,00	2,589,090,65	50,14
855	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe	260,00	168,97	64,99
855	85503		Karta dużej rodziny	260,00	168,97	64,99
855	85504	3110	Świadczenia rodzinne	530,100,00	300,00	0,06
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88,500,00	33,085,70	37,38
855	85504	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5,000,00	5,000,00	100,00
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16,040,00	6,554,94	40,87
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,260,00	382,20	30,33
855	85504	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,00
855	85504	4300	Zakup usług pozostałych	1,000,00	0,00	0,00
855	85504	4410	Podróże służbowe krajowe	2,600,00	995,36	38,28
855	85504	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3,100,00	2,325,00	75,00
855	85504	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	760,00	0,00	0,00
855	85504		Wspieranie rodziny	649,160,00	48,643,20	7,49
855	85508	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	120,000,00	54,579,65	45,48
855	85508		Rodziny zastępcze	120,000,00	54,579,65	45,48
855	85513	4130	Składki zdrowotne	26,506,00	17,182,33	64,82
855	85513		Składki zdrowotne od świadczeń	26,506,00	17,182,33	64,82
855	85595	2820	Dot.z budż.na fin.lub dof.zad.zlec.do real.stowarzysz	10,000,00	8,000,00	80,00
855	85595		Pozostała działalność	10,000,00	8,000,00	80,00
855			Rodzina	19,606,926,00	10,327,626,83	52,67
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	1,400,000,00	620,020,13	44,29
900	90002	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250,503,00	0,00	0,00
900	90002	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76,990,00	0,00	0,00
900	90002	6257	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	81,600,00	0,00	0,00
900	90002		Gospodarka odpadami	1,809,093,00	620,020,13	34,27
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	50,434,00	26,629,99	52,80
900	90013		Schroniska dla zwierząt	50,434,00	26,629,99	52,80
900	90015	4260	Zakup energii	300,000,00	111,790,08	37,26
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	280,731,00	34,071,00	12,14
900	90015	6050	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	10,000,00	0,00	0,00
900	90015		Oświetlenie ulic,placów i dróg	590,731,00	145,861,08	24,69
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,000,00	0,00	0,00
900	90019	4300	Zakup usług pozostałych	7,340,00	0,00	0,00
900	90019		Wpływy i wydatki związane z grom.śr. z opłat i kar za	11,340,00	0,00	0,00
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	19,411,00	0,00	0,00
900	90095		Pozostała działalność	19,411,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2,481,009,00	792,511,20	31,94
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7,000,00	19,80	0,28
921	92109	4260	Zakup energii	12,000,00	4,774,94	39,79
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	1,000,00	957,03	95,70
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	575,060,00	363,604,19	63,23
921	92109		Domy i ośrodki kultury,świetlice i kluby	595,060,00	369,355,96	62,07
921	92116	2180	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorząd.institucji	237,000,00	135,000,00	56,96

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
921	92116		Biblioteki	237,000,00	135,000,00	56,96
921	92120	2710	Dotacja cel.na pomoc.finans.udziel.m.jst na dof.wł.za	900,00	900,00	100,00
921	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	900,00	900,00	100,00
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finans.lub dofin.zadań zl	5,000,00	5,000,00	100,00
921	92195		Pozostała działalność	5,000,00	5,000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	837,960,00	510,255,96	60,89
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,000,00	4,271,30	142,38
926	92601	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	64,932,00	0,00	0,00
926	92601	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	37,115,00	0,00	0,00
926	92601	4260	Zakup energii	5,500,00	2,595,15	47,18
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych	10,200,00	9,843,54	96,51
926	92601		Obiekty sportowe	120,747,00	16,709,99	13,84
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finans.lub dofin.zadań zl	168,000,00	96,000,00	57,14
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczeg.niezaliczane do wynagrod	3,000,00	3,000,00	100,00
926	92605	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5,000,00	0,00	0,00
926	92605	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,000,00	908,80	9,09
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	5,000,00	0,00	0,00
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	191,000,00	99,908,80	52,31
926			Kultura fizyczna i sport	311,747,00	116,618,79	37,41
			RAZEM:	58,412,498,17	28,867,467,38	49,42

**Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 66.2020
Wójta Gminy Kowala
z dnia 25.09.2020 r.**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2020 r.

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi 57 054 039,59 zł, został zrealizowany w kwocie 30 039 459,80 zł, co stanowi 52,65 %.

Plan dochodów bieżących 56 058 425,81 zł, wykonanie 29 665 963,86 zł, realizacja 52,92 %.
Plan dochodów majątkowych wynosi 995 613,78 zł, wykonanie 373 495,94 zł, realizacja 37,51 %.

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi 58 412 498,17 zł, został zrealizowany w kwocie 28 867 467,38 zł, co stanowi 49,42 % planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 54 415 089,17 zł, wykonanie 27 405 835,93 zł, realizacja 50,36 %.
Plan wydatków majątkowych wynosi 3 997 409,00 zł, wykonanie 1 461 631,45 zł, realizacja 36,56 %.

Plan dochodów bieżących jest wyższy od planu wydatków bieżących o kwotę 1 643 336,64 zł, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, wykonanie na 30.06.2020 r. to nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 2 260 127,93 zł.

Poziom zadłużenia na dzień 30.06.2020 roku wynosi 3 500 000,00 zł i jest to 6,13 % planowanych dochodów. Jest to zadłużenie wynikające z kredytu zaciągniętego w 2019 roku z terminem spłaty do końca 2023 roku. Na dzień 30.06.2020 zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na 30.06.2020 roku planowany roczny wynik budżetu to deficyt w wysokości 1 358 458,58 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Budżet gminy w I półroczu zamyka się nadwyżką w kwocie 1 171 992,42 zł.

Planowane przychody wynoszą 2 358 458,58 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Wykonanie przychodów wyniosło na 30.06.2020 roku 6 831 231,07 zł.

Planowane rozchody to 1 000 000,00 zł, wykonanie 500 000,00 zł.

Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań ustalany według art. 243 ustawy o finansach publicznych na cały okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, tj. do roku 2023 kształtuje się poniżej dopuszczalnego poziomu i przedstawia się następująco:

Lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia w %	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wyliczony według art. 243 ustawy o finansach publicznych w %	Różnica
2020	3,19	9,91	6,72
2021	3,19	7,81	4,62
2022	3,03	7,95	4,92
2023	3,00	8,69	5,69

Zestawienie tabelaryczne realizacji wieloletniej prognozy finansowej przedstawia Tabela Nr 3.

Realizację przedsięwzięć w I półroczu 2020 roku przedstawia tabela:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Wykonanie na 30.06.2020	%	Limit 2021	Limit zobowiązań
		Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			7 232 910,00	2 970 678,37	1 498 098,39	50,43	2 185 081,92	2 705 536,41
1.a	- wydatki bieżące			1 135 016,00	365 125,37	166 646,21	45,64	0,00	237 521,37
1.b	- wydatki majątkowe			6 097 894,00	2 605 553,00	1 331 452,18	51,10	2 185 081,92	2 468 015,04
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z			1 228 754,00	565 014,37	98 324,21	17,40	547 341,00	1 112 355,37
1.1.1	- wydatki bieżące			353 920,00	237 521,37	98 324,21	41,40	0,00	237 521,37
1.1.1.1	Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	2019	2020	73 920,00	12 433,87	12 433,87	100,00	0,00	12 433,87
1.1.1.2	Skuteczna integracja i aktywizacja – wspieranie rodziny	2019	2020	280 000,00	225 087,50	85 890,34	38,16	0,00	225 087,50
1.1.2	- wydatki majątkowe			874 834,00	327 493,00	0,00	0,00	547 341,00	874 834,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	2020	2021	874 834,00	327 493,00	0,00	0,00	547 341,00	874 834,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			6 004 156,00	2 405 664,00	1 399 774,18	58,19	1 637 740,92	1 593 181,04
1.3.1	- wydatki bieżące			781 096,00	127 604,00	68 322,00	53,54	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu dla uczestników projektów POIG w ramach trwałości projektów - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	2016	2020	681 096,00	77 604,00	38 802,00	50,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiana Studium Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ład przestrzennego	2019	2020	100 000,00	50 000,00	29 520,00	59,04	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			5 223 060,00	2 278 060,00	1 331 452,18	58,45	1 637 740,92	1 593 181,04
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury i tworzenia warunków do działania i rozwoju sołectwa, pobudzanie aktywności obywatelskiej	2017	2020	563 060,00	123 060,00	123 057,46	100,00	0,00	0,00

1.3.2.2	Rozbudowa i termomodernizacja budynku strażnicy OSP w miejscowości Ruda Mała - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony przeciwpożarowej	2019	2020	150 000,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci sanitarnej w miejscowości Trablice etap 1 - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kanalizacji	2018	2020	630 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury fizycznej i sportu	2019	2021	3 000 000,00	1 200 000,00	1 003 608,70	83,63	1 437 740,92	638 181,04
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	2019	2020	260 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Maliszów dz. 573/2 (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury i tworzenia warunków do działania i rozwoju sołectwa, pobudzanie aktywności	2019	2021	620 000,00	416 000,00	204 786,02	49,22	200 000,00	616 000,00

Łącznie na przedsięwzięcia w roku 2020 przeznaczono kwotę 2 970 678,37 zł, tj. 5,09 % planu wydatków, na przedsięwzięcia majątkowe 2 605 553,00 zł, a na zadania bieżące 365 125,37 zł. Na dzień 30.06.2020 roku przedsięwzięcia wykonano w 50,43%. Realizacja przedsięwzięć przebiega prawidłowo i będzie kontynuowana w drugim półroczu bieżącego roku.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2023

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 30.06.2020	%	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	57 054 039,59	30 039 459,80	52,7%	54 578 674,00	54 578 674,00	54 578 674,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	56 058 425,81	29 665 963,86	52,9%	53 339 586,00	54 578 674,00	54 578 674,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 824 887,00	3 774 344,00	42,8%	8 824 887,00	8 824 887,00	8 824 887,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	58 200,00	15 710,84	27,0%	58 200,00	58 200,00	58 200,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 081 013,00	9 913 784,00	58,0%	16 916 342,00	16 916 342,00	16 916 342,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	22 036 778,81	11 874 073,04	53,9%	20 102 748,00	20 102 748,00	20 102 748,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 057 547,00	4 088 051,98	50,7%	7 437 409,00	8 676 497,00	8 676 497,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 953 382,00	1 573 662,64	53,3%	2 953 382,00	2 953 382,00	2 953 382,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	995 613,78	373 495,94	37,5%	1 239 088,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	92 853,52	31,0%	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	695 613,78	278 260,77	40,0%	1 239 088,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	58 412 498,17	28 867 467,38	49,4%	53 578 674,00	53 578 674,00	53 578 674,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	54 415 089,17	27 405 835,93	50,4%	50 578 674,00	50 578 674,00	50 578 674,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 744 747,64	11 253 212,30	51,8%	21 995 883,00	21 995 883,00	21 995 883,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	80 000,00	38 197,19	47,7%	60 000,00	45 000,00	35 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 997 409,00	1 461 631,45	36,6%	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00

2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 997 409,00	1 461 631,45	36,6%	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	81 600,00	0,00	0,0%			
3	Wynik budżetu	-1 358 458,58	1 171 992,42	x	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	x	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4	Przychody budżetu	2 358 458,58	6 831 231,07	x	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 358 458,58	2 831 231,07	x	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 358 458,58	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	4 000 000,00	x	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 000 000,00	500 000,00	50,0%	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	500 000,00	50,0%	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 000 000,00	2 500 000,00	x	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 643 336,64	2 260 127,93	x	2 760 912,00	4 000 000,00	4 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 001 795,22	9 091 359,00	x	2 760 912,00	4 000 000,00	4 000 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,19%	x	x	3,19%	3,03%	3,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,51%	x	x	8,49%	11,73%	11,70%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,22%	x	x	6,12%	6,26%	8,69%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,91%	x	x	7,81%	7,95%	8,69%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 320 221,40	758 317,40	57,4%	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 320 221,40	758 317,40	57,4%	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 254 558,96	692 654,96	55,2%	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	580 613,78	278 260,77	47,9%	1 239 088,00	0,00	0,00

9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	580 613,78	278 260,77	47,9%	1 239 088,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	580 613,78	278 260,77	47,9%	1 239 088,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 429 658,27	390 664,39	27,3%	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 429 658,27	390 664,39	27,3%	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 150 144,83	335 587,48	29,2%	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	409 093,00	0,00	0,0%	1 408 185,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	409 093,00	0,00	0,0%	1 408 185,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	332 103,00	0,00	0,0%	1 239 088,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 970 678,37	1 498 098,39	50,43%	2 185 081,92	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	365 125,37	166 646,21	45,64%	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 605 553,00	1 331 452,18	51,10%	2 185 081,92	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 000 000,00	500 000,00	50,0%	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

**Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 66.2020
Wójta Gminy Kowala
z dnia 25.09.2020 r.**

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 r.
Gminna Biblioteka Publiczna w Kowali**

Gminna Biblioteka Publiczna w Kowali działa na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Rady Gminy Kowali Nr X/30/2004 z dnia 22.10.2004 roku.

Planowane na 2020 rok przychody stanowią kwotę 237 000,00 zł, planowane koszty stanowią również kwotę 237 000,00 zł.

Realizację planu przychodów i kosztów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r	Wykonanie za I półrocze 2020 r	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	237 000,00	135 000,00	56,96
1.	Dotacje z budżetu JST	237 000,00	135 000,00	56,96
2.	Dotacje z innych źródeł	-	-	
3.	Przychody z działalności, w tym:	-	-	
	- darowizny			
	- sprzedaż usług			
	- inne			
II.	Koszty ogółem, w tym:	237 000,00	121 763,47	51,38
1.	Wynagrodzenia osobowe	166 546,00	91 456,68	54,91
2.	Pochodne od wynagrodzeń	35 428,00	16 674,58	47,07
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00	4 700,00	48,96
4.	Zużycie materiałów	1 000,00	484,11	48,41
5.	Zakup księgozbiorów	12 000,00	2 718,93	22,66
6.	Zakup usług	6 000,00	1 445,02	24,08
7.	Pozostałe koszty	500,00	0,00	0,00
8.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	500,00	214,15	42,83
9.	Odpis na ZFŚS	5 426,00	4 070,00	75,01

W I półroczu 2020 r. przychody zrealizowano w wysokości 135 000,00 zł, co stanowi 56,96 % planu rocznego. Na dzień 30.06.2020 r. podstawowym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymywana z budżetu Gminy w transzach miesięcznych w wysokości 1/12 planu.

Łączne koszty związane z działalnością statutową placówki za I półrocze wyniosły 121 763,47 zł i stanowiły 51,38 % ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne tj. kwotę 112 831,26 zł co stanowi 92,66 % kosztów ogółem za I półrocze.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec czerwca 2020 r. wynosił 3 254,88 zł, natomiast stan środków na zabezpieczenie zobowiązań ZFŚS wynosił na 31.06.2020 r. 1 504,70 zł, są to należności i zobowiązania niewymagalne.

Na dzień 30.06.2020 roku nie występują zobowiązania ani należności wymagalne.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

**Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 66.2020
Wójta Gminy Kowala
z dnia 25.09.2020 r.**

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ za I półrocze 2020 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kowali działa na podstawie Statutu uchwalonego przez Radę Społeczną w dniu 25.03.1999 roku. Organem nadzorczym jest Rada Gminy w Kowali.

Realizacja planu przychodów i kosztów za I półrocze 2020 r. przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półrocze 2020 r.	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	2 127 500,00	1 110 003,75	52,17
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych, w tym:			
	- finansowanych z NFZ	2 096 300,00	1 086 289,52	51,82
2.	Przychody z opłaty eksploatacyjnej i inne	31 200,00	23 714,23	76,01
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące	-	-	
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	-	-	
II.	Koszty ogółem, w tym:	2 127 500,00	998 188,28	46,92
1.	Zakup usług (materialne - konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków, i niematerialne – badania diagnostyczne i laboratoryjne, szkolenia, kursy, prowizje bankowe	290 700,00	127 349,74	43,81
2.	Bezosobowy fundusz płac	180 000,00	73 670,00	40,93
3.	Zakup materiałów i wyposażenia	105 500,00	54 921,24	52,06
4.	Wynagrodzenia osobowe	1 186 660,00	549 574,97	46,31
5.	Pochodne od wynagrodzeń	189 140,00	102 332,17	54,10
6.	Podatek i opłaty lokalne	6 800,00	5 038,40	74,09
7.	Podróże służbowe i ryczałty	14 900,00	5 622,50	37,73
8.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 800,00	16 800,00	77,06
9.	Remonty	90 000,00	55 850,00	62,06
10.	Amortyzacja środka trwałego	7 000,00	266,40	3,81
11.	Podróże służbowe i ryczałty	14 900,00	5 591,34	37,53
12.	Pozostałe koszty	35 000,00	6 762,86	19,32

W I półroczu 2020 r przychody zrealizowano w wysokości 1 110 003,75 zł, co stanowi 52,17 % planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki za świadczone usługi medyczne wypłacane

z Narodowego Funduszu Zdrowia i stanowiły one 97,86 % przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z opłat czynszowych z wynajmu pomieszczeń.

Łączne koszty za I półrocze 2020 r. wyniosły 998 188,28 zł, co stanowi 46,92 % ustalonego planu rocznego. Koszty wynagrodzeń i pochodnych to kwota 725 577,14 zł, która stanowi 72,69 % ogółu poniesionych kosztów.

SPZOZ znajduje się w dobrej kondycji finansowej.

Na dzień 30.06.2020 r w SPZOZ w Kowali występują należności wymagalne w kwocie 2 253,57 zł. Jest to nieuregulowana opłata eksploatacyjna z tytułu opłaty za wynajem mieszkania, kwota należności zmniejszyła się o 49,36 zł, w porównaniu do jej wysokości na dzień 31.12.2019 roku. Należność podlega windykacji komorniczej.

Należności niewymagalne wynoszą: z tytułu dostaw i usług NFZ 184 468,58 zł, z tytułu opłat eksploatacyjnych 26 507,05 zł. Saldo na rachunku bankowym wynosi 34 551,60 zł.

SPZOZ na dzień 30.06.2020 nie posiada zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne wynoszą 145 691,67 zł i są to zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług - 78 718,88 zł oraz ZUS i US – 66 972,79 zł.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski