

ZARZĄDZENIE NR 81.2021
WÓJTA GMINY KOWAŁA

z dnia 30 sierpnia 2021 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 za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Wójt Gminy Kowala zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedstawia Radzie Gminy Kowala oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację za I półrocze 2021 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

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOWALA ZA I PÓLROCZE 2021 ROKU

DOCHODY

Plan dochodów na 2021 r. Rada Gminy Kowala uchwaliła w kwocie 60 581 107,69 zł Uchwałą Budżetową Nr XXVII.207.2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku.

Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 62 603 842,31 zł, został zrealizowany w kwocie 33 195 162,64 zł, co stanowi 53,02 %.

Plan dochodów bieżących wynosi 59 137 387,53 zł, wykonanie 31 507 656,11 zł, realizacja 53,28 %, w tym:

- z tytułu dochodów własnych plan 18 968 293,00 zł, wykonanie 9 852 309,97 zł, realizacja 51,94 %,
- z tytułu dotacji z budżetu państwa plan 22 017 029,53 zł, wykonanie 11 114 156,14 zł, realizacja 50,48 %,
- z tytułu subwencji ogólnej plan 18 152 065,00 zł, wykonanie 10 541 190,00 zł, realizacja 58,07 %.

Plan dochodów majątkowych wynosi 3 466 454,78 zł, wykonanie 1 687 506,53 zł, realizacja 48,68 %, w tym:

- z tytułu sprzedaży majątku plan 500 000,00 zł, wykonanie 7 972,00 zł, realizacja 1,59 %,
- z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich plan 1 239 088,00 zł, wykonanie 290 064,69 zł, realizacja 23,41 %,
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z samorządu województwa plan 1 597 366,78 zł, wykonanie 1 381 667,38 zł, realizacja 86,50%,
- z tytułu dotacji celowych otrzymanych z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne plan 130 000,00, wykonanie 0,00, realizacja 0,00 %,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych plan 0,00 zł, wykonanie 7 802,46 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	1 359 375,36	707 487,32	52,05%	2,13%
600 - Transport i łączność	130 000,00	0,00	0,00%	0,00%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	571 143,00	46 339,02	8,11%	0,14%
750 - Administracja publiczna	352 060,00	346 824,94	98,51%	1,04%

751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 431,00	1 213,00	49,90%	0,00%
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	215 699,40	0,00	0,00%	0,00%
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 452 374,00	7 694 939,57	53,24%	23,18%
758 - Różne rozliczenia	18 152 065,00	10 541 190,00	58,07%	31,76%
801 - Oświata i wychowanie	2 416 234,55	1 911 966,64	79,13%	5,76%
851 – Ochrona zdrowia	36 000,00	13 861,09	38,50%	0,04%
852 - Pomoc społeczna	654 234,00	330 704,04	50,55%	1,00%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	78 126,00	77 606,00	99,33%	0,23%
855 - Rodzina	20 761 283,00	10 300 839,04	49,62%	31,03%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 366 428,00	1 164 678,78	34,60%	3,51%
926 – Kultura fizyczna i sport	56 389,00	57 040,07	101,15%	0,17%
Suma	62 603 842,31	33 195 162,64	53,02%	100 %

Zestawienie tabelaryczne z uwzględnieniem wielkości planu, wykonania i przedstawienia wielkości procentowych realizacji planu dochodów przedstawia Tabela Nr 1 PORÓWNANIE PLANU Z WYKONANIEM - DOCHODY za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 roku.

WYDATKI

Uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Budżetową Nr XXVII.207.2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku plan wydatków na 2021 r. wynosił 62 057 998,18 zł.

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 67 433 509,61 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 31 532 533,70 zł, co stanowi 46,76 % planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 58 694 089,75 zł, wykonanie 28 875 290,24 zł, realizacja 49,20 %.

Plan wydatków majątkowych wynosi 8 739 419,86 zł, wykonanie 2 657 243,46 zł, realizacja 30,41 %.

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	1 939 928,36	790 240,10	40,74%	2,51%
600 - Transport i łączność	3 550 324,18	907 464,38	25,56%	2,88%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	332 000,00	122 499,28	36,90%	0,39%
710 - Działalność usługowa	97 000,00	30 671,40	31,62%	0,10%

750 - Administracja publiczna	5 514 440,48	2 796 755,06	50,72%	8,87%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 431,00	1 213,00	49,90%	0,00%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	746 683,17	91 166,21	12,21%	0,29%
757 - Obsługa długu publicznego	30 000,00	8 759,31	29,20%	0,03%
758 - Różne rozliczenia	244 447,51	0,00	0,00%	0,00%
801 - Oświata i wychowanie	26 570 134,39	13 033 057,29	49,05%	41,33%
851 - Ochrona zdrowia	187 200,00	67 861,04	36,25%	0,22%
852 - Pomoc społeczna	1 932 468,00	977 874,74	50,60%	3,10%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	118 326,00	83 374,00	70,46%	0,26%
855 - Rodzina	20 995 783,00	10 424 003,39	49,65%	33,06%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 328 001,72	1 849 769,19	42,74%	5,87%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	682 641,80	269 673,66	39,50%	0,86%
926 - Kultura fizyczna i sport	161 700,00	78 151,65	48,33%	0,25%
Suma	67 433 509,61	31 532 533,70	46,76%	100 %

Zestawienie tabelaryczne z uwzględnieniem wielkości planu, wykonania i przedstawienia wielkości procentowych realizacji planu wydatków przedstawia Tabela Nr 2 PORÓWNANIE PLANU Z WYKONANIEM – WYDATKI za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 roku.

STOPIEŃ REALIZACJI ZADAŃ ZLECONYCH I POWIERZONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Realizowane zadania zlecone szczegółowo przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo						
	01095		Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej						
		2010	Dochody	147 995,36	147 995,36	100,0			
		4170	Wydatki				2 901,87	2 901,87	100,0
		4430					145 093,49	145 093,49	100,0
		razem					147 995,36	147 995,36	100,0
750			Administracja publiczna						
	75011		Realizacja zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stan cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych						
		2010	Dochody	101 719,00	54 094,61	53,18			
		4010	Wydatki				78 773,00	40 084,65	50,89

	4040				6 314,00	6 314,00	100,0
	4110				14 611,00	6 762,81	46,29
	4120				2 021,00	933,15	46,17
	razem				101 719,00	54 094,61	53,18
75056		Organizacja Gminnego Biura Spisowego oraz realizacja zadań związanych z przeprowadzeniem spisu powszechnego na terenie gminy					
	2010	Dochody	15 321,00	15 321,00	100,0		
	3030				14 756,00	8 019,00	54,34
	4210	Wydatki			565,00	565,00	100,0
	razem				15 321,00	8 584,00	56,03
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
75101		Prowadzenie rejestru wyborców					
	2010	Dochody	2 431,00	1 213,00	49,90		
	4110	Wydatki			350,00	172,62	49,32
	4120				50,00	24,88	49,76
	4170				2 031,00	1 015,50	50,00
	razem				2 431,00	1 213,00	49,90
801		Oświata i wychowanie					
80153		Wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe, tzw. Wyprawka szkolna					
	2010	Dochody	111 464,17	111 464,17	100,0		
	2830	Wydatki			2 797,74	0,00	0,00
	4240				108 666,43	0,00	0,00
	razem				111 464,17	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna					
85228		Organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych					
	2010	Dochody	4 500,00	0,00	0,00		
	4300	Wydatki			4 500,00	0,00	0,00
855		Rodzina					
85501		Realizacja Programu Rodzina 500+ - wypłata świadczeń wychowawczych					
	2060	Dochody	14 996 000,00	7 608 238,00	50,74		
	3110				14 868 534,00	7 543 577,82	50,74
	4010				74 400,00	37 520,00	50,43
	4040				8 000,00	8 000,00	100,0
	4110				14 300,00	7 950,23	55,60
	4120				2 000,00	1 079,89	53,99
	4170				3 000,00	0,00	0,00
	4210	Wydatki			3 500,00	298,69	8,53
	4260				500,00	0,00	0,00
	4280				200,00	0,00	0,00
	4300				16 966,00	7 307,37	43,07
	4440				3 100,00	2 325,00	75,00
	4700				1 000,00	179,00	17,90
	4710				500,00	0,00	0,00
	razem				14 996 000,00	7 608 238,00	50,74
85502		Wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego					
	2010	Dochody	5 067 000,00	2 599 045,00	51,29		
	3110	Wydatki			4 702 790,00	2 384 920,40	50,71

	4010				93 000,00	44 215,84	47,54
	4040				9 000,00	9 000,00	100,0
	4110				230 000,00	149 607,12	65,05
	4120				1 500,00	907,09	60,47
	4170				2 000,00	0,00	0,00
	4210				5 000,00	0,00	0,00
	4260				900,00	0,00	0,00
	4280				100,00	0,00	0,0
	4300				15 560,00	6 070,87	39,02
	4440				4 650,00	3 488,00	75,01
	4700				1 500,00	449,00	29,93
	4710				1 000,00	0,00	0,00
	razem				5 067 000,00	2 598 658,32	51,29
85503		Przyznawanie Kart Dużej Rodziny					
	2010	Dochody	304,00	294,00	96,71		
	4010	Wydatki		304,00	294,00	96,71	
85504		Program „Dobry Start”- realizację programu prowadzi Zakład Ubezpieczeń Społecznych, plany zostały skorygowane w II półroczu zgodnie z decyzją wojewody z dnia 12 lipca 2021 roku					
	2010	Dochody	547 000,00	0,00	0,00		
	3110	Wydatki			529 500,00	0,00	0,00
	4010				13 096,00	0,00	0,00
	4110				2 286,00	0,00	0,00
	4120				318,00	0,00	0,00
	4210				800,00	0,00	0,00
	4300				1 000,00	0,00	0,00
	razem				547 000,00	0,00	0,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców					
	2010	Dochody	24 859,00	16 264,00	65,42		
	4130	Wydatki		24 859,00	16 263,54	65,42	
Razem:			21 018 593,53	10 553 929,14	50,21	21 018 593,53	10 435 340,83
						49,65	

**STOPIEŃ REALIZACJI ZADAŃ PUBLICZNYCH NA PODSTAWIE UMÓW
I POROZUMIENÍ**

Rodzaj środków	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym - zadanie wykonane, - dotacja otrzymana.	1 381 667,38	1 381 667,38	100,00
Środki Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2021	Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej - zadanie w trakcie realizacji, - wpłynęła transza w kwocie 41 142,96 zł.	Zadanie realizowane pozabudżetowo zgodnie z ustawą z dnia 23 października 2018 r. o Solidarnościowym Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych.		
Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji Programu "Czyste Powietrze" z przeznaczeniem na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego na terenie Gminy Kowala	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla realizacji Programu „Czyste Powietrze” - zadanie realizowane od 01.04.2021 r., - wpłynęła zaliczka.	0,00	9 000,00	x
Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych	Budowa drogi gminnej w m. Kosów – etap III - zadanie realizowane w II półroczu, - wniosek o dotację po zrealizowaniu zadania.	130 000,00	0,00	0,00
Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego	Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala - zadanie w trakcie realizacji, - wniosek o dotację zostanie złożony w II półroczu.	215 699,40	0,00	0,00

Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania realizowanego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Ochrony Powietrza i Mikroklimatek MAZOWSZE 2021”	Pomiary składu dymu z kominów na terenie gminy Kowala - zadanie w trakcie realizacji	10 000,00	0,00	0,00
Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla Ochotniczej Straży Pożarnej Kowala – umowa podpisana 25.06.2021 r, wprowadzona do budżetu 30.07.2021r	Zakup wyposażenia w postaci 4 kompletów środków ochrony indywidualnej strażaka (odzież ochronna, hełm, strażacki, buty, ubranie specjalne, rękawice) - zadanie w trakcie realizacji.	14 202,00	0,00	0,00
Dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla Ochotniczej Straży Pożarnej Kosów – umowa podpisana 25.06.2021 r, wprowadzona do budżetu 30.07.2021r	Zakup wyposażenia w postaci 4 kompletów środków ochrony indywidualnej strażaka (odzież ochronna, hełm, strażacki, buty, ubranie specjalne, rękawice) - zadanie w trakcie realizacji.	14 202,00	0,00	0,00

UDZIELONE W I PÓLROCZU 2021 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						
600	60014	6300	Powiat Radomski				400 000,00	400 000,00	100,00
750	75095	2330	Samorząd Województwa Mazowieckiego				2 500,00	0,00	0,00
900	90002	6257	Gmina Wierzbica Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica”				860 844,00	251 229,90	29,18
921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Kowali	256 700,00	142 000,00	55,32			

Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			Nazwa zadania						
801	80101	2540	Prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Montessori Nutki” w Kotarwicach	200 000,00	115 322,04	57,66			
	80104	2540	Prowadzenie Niepublicznego Przedszkola „Montessori Nutki” w Kotarwicach	800 000,00	465 135,06	58,14			
855	85595	2360	Wspieranie rodzin z osobą niepełnosprawną (pomoc materialna, psychologiczna, pedagogiczna, prawna, rehabilitacja)” CARITAS Radom Stow. Przyjaciół Młodocina Większego POZYTYWNI				10 000,00	10 000,00	100,00
926	92605	2360	Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – piłka nożna GKS ZORZA KOWALA				43 000,00	21 500,00	50,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – judo ULKS JUDO KOWALA				23 000,00	11 500,00	50,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – tenis stołowy LUKS KOWALA				13 000,00	13 000,00	100,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej – gimnastyka artystyczna GKS QUICK FLIK Parznice				10 000,00	10 000,00	100,00

			Zorganizowanie turnieju sportowego dla dzieci w piłce nożnej GKS ZORZA KOWALA				6 000,00	6 000,00	100,00
Ogółem				1 256 700,00	722 457,10	57,49	1 368 344,00	723 229,90	52,85

Dotacja dla Gminy Wierzbica przekazywana jest w miarę realizacji projektu zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność, dotacja na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego w celu zapewnienia utrzymania technicznego Systemu e-Urząd – wkład Gminy Kowala - zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd w latach 2021-2023 zostanie udzielona w II półroczu. Druga transza dotacji dla 2 klubów sportowych przekazana zostanie zgodnie z zawartymi umowami II półroczu.

PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

DOPOSAŻENIE SZATNI SPORTOWEJ W KOWALI

Dochody: plan 56 389,00 zł, wykonanie 56 389,00 zł, realizacja 100,00 %

Wydatki: plan 0,00 zł, wykonanie 0,00 zł

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 zostało zrealizowane w roku 2020, złożono wniosek o płatność, środki wpłynęły w lutym 2021 roku.

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

Dochody: plan 1 239 088,00 zł, wykonanie 290 064,69 zł, realizacja 23,41 %

Wydatki: plan 1 594 498,09 zł, wykonanie 648 210,98 zł, realizacja 40,65 %

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.

TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ W MŁODOCINIE MNIEJSZYM - WSPÓLFINANSOWANE ŚRODKAMI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH

Dochody: plan 0,00 zł, wykonanie 0,00 zł

Wydatki: plan 1 754 716,85, wykonanie 0,00 zł

W ramach konkursu RPMA.04.02.00-IP.01-14-104/20, Oś priorytetowa IV „Przejsie na gospodarke niskoemisyjna” dla Działania 4.2 „Efektywność energetyczna”, projekt pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Kowala” został wpisany na liste projektów skierowanych do dofinansowania. Kwoty w ramach projektu kształtują się następująco:

Kwota brutto całości inwestycji wynosi: 6 814 471,83 zł

Kwota dofinansowania: 3 997 960,02 zł

Wkład własny Gminy Kowala: 2 816 511,81 zł

Projekt obejmuje prace związane z termomodernizacją następujących budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kowala:

- PSP w Młodocinie Mniejszym,
- PSP w Mazowszanach,
- PSP w Bardzicach,
- Urząd Gminy w Kowali.

W roku 2021 realizowane jest zadanie pn. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym - współfinansowane środkami z rządowego funduszu inwestycji lokalnych. Zakres robót przewiduje wykonanie:

- montażu instalacji fotowoltaicznej na potrzeby własne budynku;
- wymiany starych drzwi zewnętrznych na nowe;
- wymiany okien zewnętrznych na nowe;
- ocieplenia stropodachu;
- ocieplenia ścian zewnętrznych;
- modernizacji instalacji ciepłej wody użytkowej;
- wymiany pokrycia dachowego wraz z pracami towarzyszącymi;
- modernizacji instalacji centralnego ogrzewania, tj.: wymianę istniejącego źródła ciepła na powietrzną pompę ciepła napędzaną elektrycznie, izolację przewodów, wymianę grzejników na nowe płytowe, montaż zaworów termostatycznych przy grzejnikach, płukanie i regulację instalacji, wyposażenie kotłowni w kocioł gazowy zasilany gazem płynnym wraz ze zbiornikiem na gaz, podłączenie i montaż automatyki sterującej do współpracy powietrznej pompy ciepła z kotłem gazowym oraz dostosowanie pomieszczenia kotłowni do wymogów nowego źródła ciepła.

Zakończenie robót budowlanych przewidywane jest na koniec listopada 2021 r.

Realizacja prac związanych z termomodernizacją pozostałych budynków przewidziana jest na rok 2022.

Dochody na projekty z udziałem środków unijnych:

Plan 1 295 477,00 zł, wykonanie 346 453,69 zł, realizacja 26,74 %

Wydatki na projekty z udziałem środków unijnych:

Plan 3 349 214,94 zł, wykonanie 648 210,98 zł realizacja 19,35 %

REALIZACJA PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLIZMOWI I NARKOMANII

Dochody z tytułu wpłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 151 200,00 zł, wykonanie 115 973,52 zł, realizacja 76,70 %. Dochody zostaną przeznaczone na wydatki związane z realizacją Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii.

Wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (wydatki w rozdziałach 85153, 85154): plan 151 200,00 zł, wykonanie 51 001,07 zł, realizacja 33,73 %. Realizacja zadań kontynuowana jest w II półroczu.

OCHRONA ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dochody z zakresu ochrony środowiska: plan 11 340,00 zł, wykonanie 5 484,78 zł, realizacja 48,37%, są to środki wpływające z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat środowiskowych. Wydatki związane z ochroną środowiska: plan 31 340,00, wykonanie 2 300,00 realizacja 7,34 %, realizacja wydatków związanych z ochrona środowiska kontynuowana będzie w II półroczu.

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	853 019,50
900	90002	0640	3 723,60
900	90002	0910	3 386,21
Ogółem dochody			860 129,31

WYDATKI poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				w tym koszty:
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów
900	90002	4300	1 013 903,77	<i>odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych</i>
900	90002	6059	122 644 ,57	<i>tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych</i>
Ogółem wydatki			1 136 548,34	

Dochody z tytułu wpłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych: plan 2 106 000,00 zł, wykonanie 860 129,31 zł, realizacja 40,84 %.

Wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: plan 2 326 649,11 zł wykonanie 1 136 548,34 zł, realizacja 48,85 %.

Wysokość środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym wyniosła 0,00 zł. Za rok 2020 nie zrealizowano nadwyżki dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, która byłaby do wykorzystania w roku 2021.

Na realizację dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi mają wpływ 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, stąd też wynika poziom realizacji planu oraz nadwyżka wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi nad dochodami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Stopień realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	%	Stan realizacji zadania
600	60016	4300	Augustów	Utwardzenie drogi gminnej w m. Augustów (własność gminy) FS	39 338,87	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
754	75412	4270	Bardzice +Józefów	Remont remizy OSP Bardzice – etap II (własność gminy) FS	29 604,17	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
900	90095	6060	Huta Mazowskańska	Doposażenie placu zabaw z miejscem wypoczynku mieszkańców sołectwa Huta Mazowskańska (własność gminy)FS	32 048,95	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050	Kończyce-Kolonia	(P)Projekt i budowa drogi gminnej w m. Kończyce-Kolonia FS	29 470,81	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
900	90095	6050	Kotarwice	Urządzenie wspólnego miejsca spotkań dla mieszkańców sołectwa Kotarwice poprzez zakup i montaż urządzeń na placu zabaw wraz z monitoringiem i zakupem garażu typu blaszak na działce gminnej nr 112/5 (własność gminy) FS	43 383,88	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.

600	60016	4300	Kowala +Kowala Kolonia +Kowalówka	Utwardzenie drogi gminnej w m. Kowala-Kolonia (własność gminy) FS	44 450,70	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050	Ludwinów	Projekt budowy chodnika w m. Ludwinów (od strony Kosowa do przejazdu kolejowego) (własność gminy) FS	41 161,35	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
921	92109	6060	Maliszów	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w m. Maliszów (własność gminy) FS	34 049,24	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050	Mazowszany	(P)Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) FS	40 583,49	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	4270	Parznice	Remont poboczy przy drodze gminnej w m. Parznice (własność gminy) FS	15 000,00	15 000,00	100,0	Realizacja w II półroczu.
900	90015	6050	Romanów	Budowa oświetlenia ulicznego na ulicy Podgórskiej w m. Romanów (własność gminy) FS	22 269,80	20 787,00	93,34	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050	Rożki + Rożki Adamów	Opracowanie konceptji przebudowy drogi gminnej wraz z chodnikiem w m. Rożki (własność gminy) FS	19 434,00	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050		Wykonanie nawierzchni asfaltowej na pętli autobusowej w m. Rożki (własność gminy)FS	13 237,26	123,00	0,93	Realizacja w II półroczu.
921	92109	6060	Ruda Mała	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w m. Ruda Mała (własność gminy) FS	26 092,56	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.

600	60016	6050	Trablice	Opracowanie koncepcji budowy chodnika Trablice – Ludwinów (własność gminy) FS	6 000,00	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050		Opracowanie koncepcji budowy chodnika Trablice – Godów (własność gminy) FS	10 000,00	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
600	60016	6050		Utwardzenie drogi gminnej na działce nr 488 w m. Trablice (własność gminy) FS	28 450,70	0,00	0,00	Realizacja w II półroczu.
Ogółem					474 575,78	35 910,00	7,57	

Niski poziom wykonania zadań w ramach Funduszu Sołeckiego w I półroczu spowodowany jest trudnościami w znalezieniu wykonawców ze względu na panującą koniunkturę na rynku budowlanym. W większości zadań zostały rozpoczęte procedury wyłaniania wykonawców, niektóre zakończone podpisaniem umów. W ciągu I półrocza nastąpiły również zmiany zadań wybranych przez sołectwa do realizacji, co miało wpływ na opóźnienia w rozpoczęciu procedury wyłaniania wykonawców. Realizacja zadań w ramach Funduszu Sołeckiego będzie kontynuowana w II półroczu.

CZĘŚĆ OPISOWA INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOWAŁA ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

DOCHODY

Objaśnienia dotyczące realizacji dochodów w poszczególnych działach:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo realizacja wynosi 52,05 %,

- w pierwszym półroczu uzyskano wpływy z tytułu opłat za pobór wody na poziomie 46,16 % 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 0,00 %,

- 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. Budowa drogi gminnej w m. Kosów – etap III w kwocie 130 000,00 zł wpłynie w II półroczu, po realizacji zadania.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa realizacja wynosi 8,11 %,

- są to wpływy z tytułu czynszu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego oraz służebności przesyłu, realizacja dochodów bieżących w tym dziale wynosi 53,93 % planu,
- dochody z tytułu sprzedaży majątku zostały wykonane w kwocie 7 972,00 zł – 1,59 % planu, przetarg na sprzedaż 10 działek w miejscowości Kosów został rozstrzygnięty w II półroczu, wpływ dochodów ze sprzedaży nastąpił w miesiącu lipcu 2020 roku.

W dziale 750 – Administracja publiczna realizacja wynosi 98,51 %,

- 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 49,90 %,

- dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa realizacja wynosi 0,00 %,

- zaplanowano dotację na dofinansowanie zadania pn. (P)Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala, zadanie będzie realizowane w II półroczu, wniosek o dotację zostanie złożony w II półroczu.

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 53,24%,

- 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, planując wpływy w roku 2021 przyjęto bezpieczne wielkości planu dochodów z poszczególnych tytułów ze względu na możliwość zakłóceń w realizacji dochodów, w miarę realizacji plany będą korygowane,
- wpływy z podatku od środków transportowych zrealizowano w wysokości 48,97 % założonego planu,

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w wysokości 48,82 % założonego planu.

Za I półrocze 2021 skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń i rozłożeń na raty wynoszą – 1 735 839,99 zł, w tym:

• Skutki obniżenia górnych stawek podatków	1 601 994,64 zł
• Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń	69 818,88 zł
Razem – decyzja Rady	1 671 813,52 zł
• Umorzenie zaległości podatkowych	64 026,47 zł
• Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00 zł
Razem – decyzja organu wykonawczego	64 026,47 zł

W dziale 758 – Różne rozliczenia realizacja wynosi 58,07 %,

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

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizacja wynosi 79,13 %,

- wpłynęła dotacja ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego w kwocie 1 381 667,38 zł,

- wpłynęły dotacje na dofinansowanie zadań związanych z wychowaniem przedszkolnym,

- realizacja wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (realizacja 26,03 % planu) i żywienia (realizacja 46,56 % planu) jest na poziomie poniżej 50 %, ponieważ z powodu pandemii COVID-19 nastąpiło obniżenie frekwencji dzieci uczęszczających do placówek oświatowych realizujących wychowanie przedszkolne, co wpłynęło na poziom realizacji planu dochodów.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia realizacja wynosi 38,50 %,

- są to środki na realizację zadań związanych z organizacją transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 jak również prowadzenie promocji szczepień.

W dziale 852 – Pomoc społeczna realizacja wynosi 50,55 %,

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

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja wynosi 99,33 %,

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

W dziale 855 – Rodzina realizacja wynosi 49,62 %,

- 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 34,60 %,

- na realizację dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła pandemia COVID-19 powodując mniejszy od zakładanego poziom realizacji dochodów – 40,62 %, 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 290 064,69 zł jako refundacja wydatków poniesionych przez Gminę Kowala i Gminę Wierzbica, kolejne transze będą wpływać w miarę postępów w realizacji zadania,
- wpłynęła zaliczka środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji Programu "Czyste Powietrze" z przeznaczeniem na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego na terenie Gminy Kowala w kwocie 9 000,00 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- zwrot niewykorzystanej przez stowarzyszenie dotacji na realizację w 2020 roku zadania w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie pn. „Młodzi dla swojej małej Ojczyzny” – zajęcia kulturalne i artystyczne dla dzieci i młodzieży w kwocie 473,13 zł.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport realizacja wynosi 101,15 %

- wpłynęła dotacja na zadanie zrealizowane w roku 2020, pn. „Doposażenie szatni sportowej w Kowali” w kwocie 56 389,00 zł,
- wpłynął zwrot niewykorzystanej przez klub sportowy dotacji wraz z odsetkami w kwocie 651,07 zł.

WYDATKI

Objaśnienia dotyczące realizacji wydatków w poszczególnych działach:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo realizacja wynosi 40,74 %,

- są to wydatki na bieżące utrzymanie sieci wodociągowej na terenie gminy, koszty eksploatacji, konserwacji, utrzymania w należytym stanie technicznym sieci wodociągowych, stacji uzdatniania wody, przyłączy wodociągowych do pierwszego urządzenia pomiarowego, opłat naliczanych przez Wody Polskie za pobór wód podziemnych,
- 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 wyższa o 217,74 zł niż przekazana, co wynika z niemożności ustalenia do końca czerwca dokładnej kwoty wpłat, różnica zostanie przelana na rzecz Izby Rolniczej w II półroczu 2021 roku,
- plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 4,60 %, 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 25,56 %,

- zapłacono za organizację przewozów lokalnych na terenie gminy, w tym linii 5 i 23,
- zawarto umowy na bieżące remonty dróg gminnych zgodnie z potrzebami, realizacja następuje sukcesywnie,
- koszt zimowego utrzymania dróg poniesiony w I półroczu wyniósł 228 269,88 zł,
- opracowano dokumentację techniczną dotyczącą planowanych do wykonania prac na drogach gminnych,
- przeprowadzono przegląd techniczny dróg gminnych,
- wykonano wyrównanie i wyprofilowanie nawierzchni gruntowych dróg gminnych,

- wykonano prace polegające na wznowieniu granic działek dróg gminnych oraz inne bieżące prace niezbędne na drogach gminnych prace na drogach gminnych będą kontynuowane w II półroczu,
- przekazano dotację celową na rzecz Powiatu Radomskiego w kwocie 400 000,00 zł w związku z udzieleniem pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania pn. „3570W Zakrzew-Wolanów-Augustów-gmina Kowala, Wolanów, Zakrzew, przebudowa drogi I i II etap w miejscowości Augustów”,
- zadania inwestycyjne zostały wykonane w 21,31%, pozostałe zadania będą realizowane w II półroczu, trwają prace projektowe oraz postępowania przetargowe.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa realizacja wynosi 36,90 %,

- 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.).
- wydatki majątkowe wykonano w 99,77 % - dokonano zakupu działki w miejscowości Zenonów za kwotę 54 873,60 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa realizacja wynosi 31,62 %,

- są to wydatki związane z opracowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy realizowane w miarę wniosków składanych przez mieszkańców,
- wydatki na sporządzenie projektu zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kowala w kwocie 18 671,40 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna realizacja wynosi 50,72 %,

- 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)
- zostały zawarte umowy z wykonawcami na realizację zadań majątkowych w II półroczu.

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa realizacja wynosi 49,90 %,

- wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa realizacja wynosi 12,21 %

- 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,
- zadania inwestycyjne będą realizowane w II półroczu.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego realizacja wynosi 29,20 %,

- wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu.

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

- rozwiązano część rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 100 000,00 zł, plan wydatków został przeniesiony na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się pandemii COVID-19, w I półroczu

wydatkowano kwotę 3 445,98 zł, pozostała część przeznaczona będzie na realizację wydatków w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się pandemii COVID-19 w sytuacji jej nasilenia i wprowadzanych obostrzeń w II półroczu,

- rozwiązano część rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 5 552,49 zł na nieprzewidziane wydatki w zadaniu pn. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Kończyce-Kolonia,
- rezerwa ogólna nie została rozdysponowana w I półroczu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizacja wynosi 49,05 %,

- są to wydatki bieżące przeznaczone na funkcjonowanie 6 szkół podstawowych i przedszkola oraz dowożenie uczniów do szkół,
- wydatki ponoszone są głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników obsługi oraz wydatki dotyczące funkcjonowania szkoły i realizowania zadań statutowych,
- wydatki dotyczące udzielonej dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy,
- wydatki za zwrot dla innych gmin kosztów pobytu dzieci z naszej gminy w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach w innych gminach,
- realizacja wykonania planów finansowych poszczególnych jednostek przebiega prawidłowo,
- realizacja zadań majątkowych w wysokości 40,16%, zakończono realizację zadania majątkowego pn. (P)Budowa budynku sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym, pozostałe zadania majątkowe będą realizowane w II półroczu bieżącego roku.

Na terenie gminy funkcjonuje 6 szkół podstawowych i przedszkole prowadzone przez gminę. Do szkół podstawowych uczęszcza 1238 uczniów, w placówkach tych jest 153,81 etatów nauczycieli oraz 55,5 etatów pracowników obsługi i administracji. Przedszkole liczy 125 wychowanków, zatrudnienie to 10,94 etatów nauczycieli oraz 16 etatów pracowników obsługi i administracji. Wydatki na oświatę stanowią 41,33 % ogółu wykonanych wydatków.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia realizacja wynosi 36,25 %,

- 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. Wydatki w zakresie realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii – planowane w II półroczu,
- realizacja zadań związanych z organizacją transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 jak również prowadzenie promocji szczepień.

W dziale 852 – Pomoc społeczna realizacja wynosi 50,60 %,

Wydatki przeznaczono na:

- opłaty za pobyt z Domach Pomocy Społecznej w kwocie 89 489,98 zł za 6 osób,
- ubezpieczenia zdrowotne, z których skorzystało 27 osób pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej na kwotę 8 784,24 zł
- pomoc w formie zasiłków okresowych dla 31 rodzin w kwocie 36 394,12zł, w tym:
 - z powodu bezrobocia dla 30 rodzin
 - z powodu długotrwałej choroby dla 1 rodziny
- wypłatę zasiłków celowych w kwocie 4 770,01 zł, z pomocy tej skorzystało 16 rodzin,
- wypłatę zasiłków stałych na kwotę 135 179,78 zł, pomocą objęto 45 osób, w tym:

- dla 39 osób samotnie gospodarujących
 - dla 6 osób pozostających w rodzinie
- wydatki związane z kosztami działalności ośrodka wynoszą 509 946,32 zł,
 - realizację zadań z zakresu usług opiekuńczych w kwocie 74 398,62 zł w tym:
 na realizację programu Senior 75+ wydatkowano 4 501,80 zł, w tym dofinansowanie 2 250,90 zł,
 - zadań z zakresu dożywiania w kwocie 73 558,26 zł, dożywaniem objęto 117 osób,
 - na realizację wieloletniego programu Senior + moduł II „Zapewnienie funkcjonowania placówki Senior+” wydatkowano 6 588,41 zł.
 - na realizację prac społecznie użytecznych wydatkowano 13 593,00 zł
 - na realizację programów realizowanych przez GOPS wydatkowano 18 872,00 zł tj.: wspierania rodziny, „Wspieraj seniora” oraz zapewnienie trwałości projektu „Ku profesjonalizmowi w OPS w Kowali. Skuteczna pomoc, zadowolony klient”.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja wynosi 70,46 %,

- są to socjalne stypendia i zasiłki szkolne dla dzieci i młodzieży w kwocie 82 590,00 zł, pomocą objęto 54 uczniów.

W dziale 855 – Rodzina realizacja wynosi 49,65 %,

Wydatki przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 7 543 547,82 zł dla 2768 dzieci,
- wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń rodzicielskich, zasiłków dla opiekunów i świadczeń pielęgnacyjnych w kwocie 2 428 357,82 zł dla 696 rodzin,
- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 135 772,68 zł dla 44 rodzin,
- opłacanie składek społecznych za 61 osób pobierające świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia opiekuńcze i zasiłek dla opiekuna na kwotę 140 263,58 zł,
- wydatki związane z realizacją tych świadczeń,
- realizację zadania Karta Dużej Rodziny obejmującego 36 rodzin,
- działania w zakresie wspierania rodziny, formą tej pomocy objęto 18 rodzin,
- opłaty z tytułu pobytu 7 dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych na kwotę 64 053,07 zł.
- ubezpieczenie zdrowotne dla 21 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia opiekuńcze i zasiłek dla opiekuna na kwotę 16 263,54 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje od 04.05.2021 r. ze środków Funduszu Solidarnościowego program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”. W I półroczu na ten cel wydatkowano 9 533,88 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizacja wynosi 42,74 %

- 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,
- zadania majątkowe zrealizowano w 37,71%, realizacja będzie kontynuowana w II półroczu.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego realizacja wynosi 39,50 %,

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowali,
- wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic,
- wydatki inwestycyjne zrealizowano w 28,10 %, realizacja będzie kontynuowana w II półroczu.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport realizacja wynosi 48,33 %,

- wydatki na utrzymanie boisk gminnych, koszty energii elektrycznej oraz bieżących prac związanych z infrastrukturą sportową na terenie gminy,
- dotacje udzielane na realizację zadań związanych propagowaniem kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży.

STOPIEŃ REALIZACJI I ZAAWANSOWANIA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

W związku z nierozstrzygniętymi postępowaniami o udzielenie zamówienia publicznego większość zadań będzie realizowana w drugim półroczu 2021 roku, szczegółowy stopień realizacji przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%	Stan realizacji zadania
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	643 940,00	29 643,00	4,60	
	(P)Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala	59 540,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2020-2022.
	(P)Przebudowa sieci wodociągowej w m. Ludwinów	190 400,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Budowa sieci wodociągowej w m. Kończyce-Kolonia	80 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Budowa sieci wodociągowej w m. Kosów – etap II	100 000,00	246,00	0,25	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Opracowanie koncepcji budowy sieci kanalizacyjnej oraz oczyszczalni w m. Parznice	30 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Projekt i budowa sieci wodociągowej w m. Kotarwice	50 000,00	1 722,00	3,44	Zadanie w trakcie realizacji.
	Projekt i budowa sieci wodociągowej w m. Kowala-Kolonia	40 000,00	1 968,00	4,92	Zadanie w trakcie realizacji.
	Projekt i budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kowalówka	40 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup i montaż 2 sztuk odpowietrzników sieci wodociągowej w miejscowościach Kosów, Trabllice	22 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup i montaż pompy głębinowej na ujęciu wody w m. Dąbrówka Zabłotnia (przy torach)	32 000,00	25 707,00	80,33	Zadanie wykonane.
600	Transport i łączność	1 886 357,61	401 980,08	21,31	

	3570W Zakrzew-Wolanów-Augustów- gmina Kowala, Wolanów, Zakrzew, przebudowa drogi I i II etap w miejscowości Augustów	400 000,00	400 000,00	100,00	Przekazano dotację na rzecz Powiatu Radomskiego.
	(P)Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy)	478 020,00	381,08	0,08	Zadanie realizowane w II półroczu.
	(P)Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) FS	40 583,49	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	(P)Projekt i budowa drogi gminnej w m. Kończyce-Kolonia	70 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	(P)Projekt i budowa drogi gminnej w m. Kończyce-Kolonia FS	29 470,81	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Budowa drogi gminnej w m. Kosów – etap III	430 000,00	984,00	0,23	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Opracowanie koncepcji budowy chodnika Trablice – Godów (własność gminy) FS	10 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Opracowanie koncepcji budowy chodnika Trablice – Ludwinów (własność gminy) FS	6 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Opracowanie koncepcji przebudowy drogi gminnej wraz z chodnikiem w m. Rożki (własność gminy) FS	19 434,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Projekt budowy chodnika w m. Ludwinów (od strony Kosowa do przejazdu kolejowego) (własność gminy) FS	41 161,35	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Przebudowa parkingu w miejscowości Kowala-Śtepcina	140 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Utwardzenie drogi gminnej na dz. nr ewid. 1080/89 m. Kosów	100 000,00	492,00	0,49	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Utwardzenie drogi gminnej na działce nr 488 w m.Trablice (własność gminy)	40 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Utwardzenie drogi gminnej na działce nr 488 w m.Trablice (własność gminy) FS	28 450,70	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Wykonanie nawierzchni asfaltowej na pętli autobusowej w m. Rożki (własność gminy)	40 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Wykonanie nawierzchni asfaltowej na pętli autobusowej w m. Rożki (własność gminy)FS	13 237,26	123,00	0,93	Zadanie realizowane w II półroczu.
700	Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00	54 873,60	99,77	
	Zakup działki w m. Zenonów	55 000,00	54 873,60	99,77	Zadanie wykonane.

750	Administracja publiczna	53 000,00	0,00	0,00	
	Modernizacja instalacji kablowej sieci strukturalnej oraz montaż urządzeń sieciowych w budynku Urzędu Gminy Kowala	28 000,00	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji.
	Zakup oprogramowania dotyczącego obsługi z zakresu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kowala	25 000,00	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400 000,00	0,00	0,00	
	(P)Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala	370 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w latach 2021-2023.
	Przebudowa części remizy OSP Bardzice na świetlicę wiejską	30 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
801	Oświata i wychowanie	3 449 332,22	1 385 249,08	40,16	
	(P)Budowa budynku sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym	1 629 332,22	1 385 249,08	85,02	Zadanie wykonane.
	(P)Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym - współfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 780 000,00	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji.
	Budowa szatni przy PSP w Kowali	15 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Rozbudowa placu zabaw przy PSP w Parznicach	25 000,00	0,0	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 777 200,72	670 227,98	37,71	
	(P)Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica	733 654,09	396 981,08	54,11	Zadanie w trakcie realizacji.
	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	860 844,00	251 229,90	29,18	Dokonano przekazania dotacji należnych Gminie Wierzbica otrzymanych jako refundacja poniesionych wydatków w ramach partnerskiego projektu unijnego. Zadanie w trakcie realizacji.

	Budowa oświetlenia ulicznego dla przejścia dla pieszych i zatoki autobusowej w m. Kosów	30 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Budowa oświetlenia ulicznego na ulicy Podgórskiej w m. Romanów (własność gminy) FS	22 269,80	20 787,00	93,34	Zadanie wykonane.
	Projekt oświetlenia ulicznego w miejscowości Zenonów	10 000,00	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Kończyce-Kolonia	45 000,00	615,00	1,37	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Urządzenie wspólnego miejsca spotkań dla mieszkańców sołectwa Kotarwice poprzez zakup i montaż urządzeń na placu zabaw wraz z monitoringiem i zakupem garażu typu blaszak na działce gminnej nr 112/5 (własność gminy)FS	43 383,88	615,00	1,42	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Doposażenie placu zabaw z miejscem wypoczynku mieszkańców sołectwa Huta Mazowskańska (własność gminy)FS	32 048,95	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa	410 141,80	115 269,72	28,10	
	(P)Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Maliszów dz.573/2 (własność gminy)	350 000,00	115 269,72	32,93	Zadanie w trakcie realizacji.
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w m. Maliszów (własność gminy) FS	34 049,24	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w m. Ruda Mała (własność gminy) FS	26 092,56	0,00	0,00	Zadanie realizowane w II półroczu.
	Ogółem:	8 674 972,35	2 657 243,46	30,63	

STAN NALEŻNOŚCI NA 30.06 2021 ROKU

Należności wymagalne na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 2 532 803,67 zł, stanowią one 4,05 % dochodów planowanych, a 7,63 % dochodów wykonanych. Zaległości podatkowe (dział 756) na 30.06.2021 r. wynoszą 732 651,32 zł. Zaległości z tytułu opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych to kwota 300 461,65 zł. Na zaległości z tytułu podatków i opłat wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze do urzędów skarbowych. Zaległości z tytułu poboru wody wynoszą 211 041,16 zł, na zaległości wystawiono wezwania do zapłaty oraz podjęto egzekucję.

Zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych wynoszą na 30.06.2021 r. 1 275 097,08 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.

Należności niewymagalne na 30.06.2021 roku wynoszą 4 143 940,21 zł, wynikają one z dochodów budżetowych, których termin zapłaty jeszcze nie upłynął (podatki, opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych), jak również udziałów w podatku od osób fizycznych PIT za czerwiec w kwocie 694 322,00 zł, które wpłynęły w lipcu, dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe wpływających w lipcu za czerwiec.

STAN ZOBOWIĄZAŃ ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 roku wynosi 2 500 000,00 zł i jest to 3,99 % planowanych dochodów. Jest to zadłużenie wynikające z kredytu zaciągniętego w 2019 roku z terminem spłaty do końca 2023 roku. Na 30.06.2021 r. nie występują zobowiązania wymagalne. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 33 768,45 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 30.06.2021 r. 5 829 667,30 zł, wykonanie 6 544 019,81 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 XXVII.207.2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku roczny wynik budżetu to deficyt w wysokości 1 476 890,49 zł, w wyniku zmian na dzień 30.06.2021 r. planowany wynik budżetu to deficyt w wysokości 4 829 667,30 zł. Budżet gminy w pierwszym półroczu 2021 roku zamyka się nadwyżką w kwocie 1 662 628,94 zł.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ ORAZ PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ ZA
I PÓŁROCZE 2021 R.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowala na lata 2021-2024 została uchwalona Uchwałą Rady Gminy Kowala Nr XXVII.208.2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku. W okresie I półrocza 2021 roku wprowadzono zmiany dotyczące wysokości dochodów i wydatków, zmianie uległ wynik budżetu, przychody budżetu. Informacja o kształtowaniu się WPF jest spójna z informacją o przebiegu wykonania budżetu oraz ze sprawozdawczością budżetową w zakresie wykonania za I półrocze 2021 roku.

Planowane wartości przyjęte w WPF i budżecie są zgodne w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 62 603 842,31 zł, został zrealizowany w kwocie 33 195 162,64 zł, co stanowi 53,02 %.

Plan dochodów bieżących wynosi 59 137 387,53 zł, wykonanie 31 507 656,11 zł, realizacja 53,28 %.

Plan dochodów majątkowych wynosi 3 466 454,78 zł, wykonanie 1 687 506,53 zł, realizacja 48,68 %.

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 67 433 509,61 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 31 532 533,70 zł, co stanowi 46,76 % planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 58 694 089,75 zł, wykonanie 28 875 290,24 zł, realizacja 49,20 %.

Plan wydatków majątkowych wynosi 8 739 419,86 zł, wykonanie 2 657 243,46 zł, realizacja 30,41 %.

Plan dochodów bieżących jest wyższy od planu wydatków bieżących o kwotę 443 297,78 zł, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, wykonanie na 30.06.2021 roku to nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 2 632 365,87 zł.

Poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 roku wynosi 2 500 000,00 zł i jest to 3,99 % planowanych dochodów. Jest to zadłużenie wynikające z kredytu zaciągniętego w 2019 roku z terminem spłaty do końca 2023 roku. Na dzień 30.06.2021 roku zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na 30.06.2021 roku planowany roczny wynik budżetu to deficyt w wysokości 4 829 667,30 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł,

b) wolnych środków w kwocie 2 000 000,00 zł,

c) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2 329 667,30 zł.

Budżet gminy w I półroczu zamyka się nadwyżką w kwocie 1 662 628,94 zł.

Planowane przychody na 30.06.2021 roku wynoszą 5 829 667,30 zł, z tytułu:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł,
- b) wolnych środków w kwocie 3 000 000,00 zł,
- c) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2 329 667,30 zł.

Wykonanie przychodów wyniosło na 30.06.2021 roku 6 544 019,81 zł, z tytułu

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł,
- b) wolnych środków w kwocie 3 000 000,00 zł,
- c) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3 044 019,81 zł.

Planowane rozchody to 1 000 000,00 zł, wykonanie rozchodów to 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 2024 kształtuje się poniżej dopuszczalnego poziomu i przedstawia się następująco:

Lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w %	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy w %	Różnica
2021	2,78	8,75	5,97
2022	2,72	6,93	4,21
2023	2,65	6,88	4,23
2024	0,00	7,45	7,45

Analizując powyższe wskaźniki gmina osiąga bezpieczny poziom zadłużenia spełniając wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie tabelaryczne realizacji wieloletniej prognozy finansowej przedstawia Tabela Nr 3.

Łącznie na przedsięwzięcia w roku 2021 przeznaczono kwotę 5 845 500,61 zł, tj. 8,67 % planu wydatków, na przedsięwzięcia majątkowe 5 731 000,61 zł, a na zadania bieżące 114 500,00 zł. Na dzień 30.06.2021 roku przedsięwzięcia wykonano w 32,79 %. Realizacja przedsięwzięć przebiega prawidłowo, wyłoniono wykonawców, zawarto umowy, zadania zostaną zrealizowane w drugim półroczu.

Realizację przedsięwzięć w I półroczu 2021 roku przedstawia Tabela Nr 4.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Poziom zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych świadczy o tym, że przyjęta wieloletnia prognoza finansowa jest realistyczna. Wysokość wskaźników wynikająca z przyjętych wartości pozwala na stwierdzenie, iż kondycja finansowa Gminy Kowala jest bardzo dobra.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

**Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 81.2021
Wójta Gminy Kowala
z dnia 30.08.2021 r.**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI
KULTURY ZA I PÓLROCZE 2021 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 2021 rok przychody stanowią kwotę 256 700,00 zł, planowane koszty stanowią również kwotę 256 700,00 zł.

Realizację planu przychodów i kosztów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r	Wykonanie za I półrocze 2021 r	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	256 700,00	142 000,00	55,32
1.	Dotacje z budżetu JST	256 700,00	142 000,00	55,32
2.	Dotacje z innych źródeł	-	-	
3.	Przychody z działalności, w tym:	-	-	
	- darowizny			
	- sprzedaż usług			
	- inne			
II.	Koszty ogółem, w tym:	256 700,00	119 391,91	46,51
1.	Wynagrodzenia osobowe	189 103,00	83 502,76	44,16
2.	Pochodne od wynagrodzeń	33 805,00	17 493,25	51,75
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	6 000,00	50,00
4.	Zużycie materiałów	3 066,00	2 396,64	78,17
5.	Zakup księgozbiorów	9 000,00	3 203,79	35,60
6.	Zakup usług	3 650,00	2 515,92	68,93
7.	Pozostałe koszty	50,00	0,00	0,00
8.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	600,00	209,55	34,93
9.	Odpis na ZFŚS	5 426,00	4 070,00	75,01

W I półroczu 2021 r. przychody zrealizowano w wysokości 142 000,00 zł, co stanowi 55,32 % planu rocznego. Na dzień 30.06.2021 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 119 391,91 zł i stanowiły 46,51 % ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne tj. kwotę 111 066,01 zł co stanowi 93,03 % kosztów ogółem za I półrocze.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec czerwca 2021 r. wynosił 3 526,42 zł, natomiast stan środków na zabezpieczenie zobowiązań ZFŚS wynosił na 30.06.2021 r. 1 728,18 zł, są to należności i zobowiązania niewymagalne.

Na dzień 30.06.2021 roku nie występują zobowiązania ani należności wymagalne.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

**Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 81.2021
Wójta Gminy Kowala
z dnia 30.08.2021 r.**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SPZOZ
ZA I PÓŁROCZE 2021 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 2021 r. przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	2 293 148,00	1 396 705,75	60,91
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych, w tym:			
	- finansowanych z NFZ	2 276 948,00	1 388 664,65	60,99
2.	Przychody z opłaty eksploatacyjnej i inne	16 200,00	8 041,10	49,64
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące	-	-	
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	-	-	
II.	Koszty ogółem, w tym:	2 293 148,00	1 377 675,39	60,08
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	267 600,00	190 234,78	71,09
2.	Bezosobowy fundusz płac	200 000,00	190 592,00	95,30
3.	Zakup materiałów i wyposażenia	133 500,00	40 436,11	30,29
4.	Wynagrodzenia osobowe	1 344 900,00	746 070,55	55,47
5.	Pochodne od wynagrodzeń	210 940,00	155 618,16	73,77
6.	Podatek i opłaty lokalne	6 800,00	5 363,00	78,87
7.	Podróże służbowe i ryczałty	12 900,00	6 169,60	47,83
8.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 429,00	15 000,00	77,20
9.	Remonty	45 000,00	0,00	0,00
10.	Amortyzacja środka trwałego	7 000,00	5 177,90	73,97
11.	Pozostałe koszty	45 079,00	23 013,29	51,05

W I półroczu 2021 roku wystąpiły nieplanowane pozostałe przychody operacyjne w kwocie 23 928,00 zł. Planowane przychody w I półroczu 2021 r. zrealizowano w wysokości 1 396 705,75 zł, co stanowi 60,91 % planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki za świadczone

usługi medyczne wypłacane z Narodowego Funduszu Zdrowia i stanowiły one 99,42 % przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z opłat czynszowych z wynajmu pomieszczeń.

Łączne koszty za I półrocze 2021 r. wyniosły 1 377 675,39 zł, co stanowi 60,08 % ustalonego planu rocznego. Koszty wynagrodzeń i pochodnych to kwota 1 107 280,71 zł, która stanowi 80,37 % ogółu poniesionych kosztów.

SPZOZ znajduje się w dobrej kondycji finansowej.

Na dzień 30.06.2021 r. w SPZOZ w Kowali występują należności wymagalne w kwocie 2 222,11 zł. Jest to nieuregulowana opłata eksploatacyjna z tytułu opłaty za wynajem mieszkania, kwota należności zmniejszyła się o 12,85 zł, w porównaniu do jej wysokości na dzień 31.12.2020 roku. Należność podlega windykacji komorniczej.

Na dzień 30.06.2021 roku należności niewymagalne wynoszą:

- z tytułu dostaw i usług NFZ 283 060,78 zł,

- z tytułu opłat eksploatacyjnych 1 430,72 zł.

Saldo na rachunku bankowym na 30.06.2021 r. wynosi 149 755,30 zł.

SPZOZ na dzień 30.06.2021 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne wynoszą 142 556,63 zł i są to zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług - 39 086,63 zł oraz ZUS i US – 103 470,00 zł.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

Tabela Nr 1

Gmina Kowala

PORÓWNANIE PLANU Z WYKONANIEM - DOCHODY %
za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	01010	0830	Wpływy z usług	1,206,680,00	557,034,36	46,16
010	01010	0920	Pozostałe odsetki	4,700,00	2,120,29	45,11
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1,211,380,00	559,154,65	46,16
010	01095	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	337,31	0,00
010	01095	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realiza	147,995,36	147,995,36	100,00
010	01095		Pozostała działalność	147,995,36	148,332,67	100,23
010			Rolnictwo i łowiectwo	1,359,375,36	707,487,32	52,05
600	60016	6630	Dotacje celowe otrzym.z samorz.wojewódz.na inwestycje	130,000,00	0,00	0,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	130,000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	130,000,00	0,00	0,00
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służeb	10,000,00	17,492,47	174,92
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	8,600,00	7,271,22	84,55
700	70005	0750	D.z naj.i dz.sk.majSP,jst l.in.j.za.do s.fi.p.o in.u.	52,543,00	13,603,33	25,89
700	70005	0770	Sprzedaż nieruchomości	500,000,00	7,972,00	1,59
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	571,143,00	46,339,02	8,11
700			Gospodarka mieszkaniowa	571,143,00	46,339,02	8,11
750	75011	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	101,719,00	54,094,61	53,18
750	75011	2360	Doch.jst zw.z real.zad.z zak.adm.rz.o.in.zad.zle.usta	20,00	6,20	31,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	101,739,00	54,100,81	53,18
750	75023	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych	0,00	900,00	0,00
750	75023	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorni	8,000,00	4,103,60	51,30
750	75023	0690	Wpływy z różnych opłat	7,000,00	6,570,71	93,87
750	75023	0870	Wpływy ze sprzed.skł.majątkowych	0,00	7,802,46	0,00
750	75023	0920	Pozostałe odsetki	0,00	157,54	0,00
750	75023	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5,294,86	0,00
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	220,000,00	234,095,96	106,41
750	75023		Urzędy gmin	235,000,00	258,925,13	110,18
750	75056	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	15,321,00	15,321,00	100,00
750	75056		Spis powszechny i inne	15,321,00	15,321,00	100,00
750	75095	0960	Otrzymane spadki,zapisy i darowizny w postaci pieniędzy	0,00	18,478,00	0,00
750	75095		Pozostała działalność	0,00	18,478,00	0,00
750			Administracja publiczna	352,060,00	346,824,94	98,51
751	75101	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	2,431,00	1,213,00	49,90
751	75101		Urzędy naczeln.organ.władzy pań.kontr.i ochr.prawa	2,431,00	1,213,00	49,90
751			Urzędy naczeln.org. władzy państ.kontr.ochrony prawa oraz sąd	2,431,00	1,213,00	49,90
754	75412	6300	Wpływy z pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.	215,699,40	0,00	0,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	215,699,40	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	215,699,40	0,00	0,00
756	75601	0350	Pod.od dz.gosp.os.fiz.opł.w f.karty podatk.	10,000,00	14,040,22	140,40
756	75601	0910	Odsetki od niterm.wpł.z tyt.pod.i opłat	500,00	829,87	165,97
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10,500,00	14,870,09	141,62
				1,163,355,00	605,041,67	52,00
				1,740,00	1,038,00	59,65

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
756	75615	0330	Podatek leśny	6,633,00	2,762,00	41,64
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych	142,120,00	60,746,29	42,74
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	1,050,00	0,00
756	75615	0910	Odsetki od niterm.wpł.z tyt.pod.i opłat	200,00	1,882,97	941,49
756	75615		Wpł.z pod.roln.leś.od czyn.cywpraw pod.i opł.od os.pr	1,314,048,00	672,520,93	51,18
756	75616	0310	Pod.od nieruchomości	1,840,059,00	1,075,434,42	58,45
756	75616	0320	Podatek rolny	478,310,00	329,512,96	68,89
756	75616	0330	Podatek leśny	21,813,00	16,347,93	74,95
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	1,035,742,00	516,058,21	49,82
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	10,000,00	17,670,17	176,70
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	250,000,00	322,678,23	129,07
756	75616	0910	Odsetki od niterm.wpł.z tyt.pod.i opłat	27,850,00	10,508,57	37,73
756	75616		Wpł.z pod.roln.leś.od sp.i dar.od cz.cp.o.p.i op.lok.o	3,663,774,00	2,288,210,49	62,46
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	41,778,00	34,358,00	82,24
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	230,00	0,00
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	151,200,00	115,973,52	76,70
756	75618	0490	Wpł.z in.lok.opł.pob.przez jst na pods.odr.ustaw	20,000,00	23,570,12	117,85
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	6,000,00	4,000,00	66,67
756	75618		Wpł.z innych.opł.stan.dochody.jst na pod.ustaw	218,978,00	178,131,64	81,35
756	75621	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9,216,074,00	4,499,112,00	48,82
756	75621	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	29,000,00	42,094,42	145,15
756	75621		Udziały gmin w pod.stan.dochód budżetu państwa	9,245,074,00	4,541,206,42	49,12
756			Doch.od os.prawn.fiz .inn.niepos.osobow.prawn.wyd.zw.zpo	14,452,374,00	7,694,939,57	53,24
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12,697,966,00	7,814,136,00	61,54
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	12,697,966,00	7,814,136,00	61,54
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5,442,595,00	2,721,300,00	50,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5,442,595,00	2,721,300,00	50,00
758	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11,504,00	5,754,00	50,02
758	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	11,504,00	5,754,00	50,02
758			Różne rozliczenia	18,152,065,00	10,541,190,00	58,07
801	80101	0750	D.z.z naj.i dz.sk.majSP.jst.	7,216,00	4,470,89	61,96
801	80101	0830	Wpływy z usług	8,495,00	4,246,50	49,99
801	80101	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej u	1,381,667,38	1,381,667,38	100,00
801	80101		Szkoły podstawowe	1,397,378,38	1,390,384,77	99,50
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkol	60,000,00	12,271,00	20,45
801	80103	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w jendostkach budżetowyc	140,000,00	59,091,00	42,21
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	200,000,00	71,362,00	35,68
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkol	56,700,00	18,104,00	31,93
801	80104	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostk	140,000,00	71,281,70	50,92
801	80104	0830	Wpływy z usług	140,000,00	64,024,00	45,73
801	80104	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	370,692,00	185,346,00	50,00
801	80104		Przedszkola	707,392,00	338,755,70	47,89
801	80153	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	111,464,17	111,464,17	100,00
801	80153		Dotacje na zakup podręczników i materiałów edukacyjny	111,464,17	111,464,17	100,00
801			Oświata i wychowanie	2,416,234,55	1,911,966,64	79,13
851	85195	0970	Wpływy z różnych dochodów	36,000,00	13,861,09	38,50
851	85195		Pozostała działalność	36,000,00	13,861,09	38,50
851			Ochrona zdrowia	36,000,00	13,861,09	38,50
852	85202	0940	Wpływy z rozliczeń	9,200,00	4,237,20	46,06
852	85202		Domy Pomocy Społecznej	9,200,00	4,237,20	46,06
852	85213	2030	Dotacja celowa na zadania własne	24,000,00	8,785,00	36,60

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85213		Skł.na ubez.p.zdrow.opł.za os.pob.niekt.św.z pom.spół.	24,000,00	8,785,00	36,60
852	85214	2030	Dot.cel.otrz.z bu.pań.na r.wł.zad.bież.gmin	52,000,00	36,425,00	70,05
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł.na ubez.p.spół.	52,000,00	36,425,00	70,05
852	85216	2030	Dot.cel. otrz. z budż.pań. na r.wł. zad.bież. gmin	267,000,00	135,180,00	50,63
852	85216		Zasiłki stałe	267,000,00	135,180,00	50,63
852	85219	2030	Dot.cel. otrz. z budż.pań. na r.wł. zad.bież. gmin	91,200,00	55,692,00	61,07
852	85219		Ośrodki pomocy społ.	91,200,00	55,692,00	61,07
852	85228	0830	Wpływy z usług	26,000,00	12,716,04	48,91
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	8,418,00	2,453,00	29,14
852	85228		Usł.opiek.i specjalist.usługi opiek.	38,918,00	15,169,04	38,98
852	85230	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	108,500,00	59,720,00	55,04
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	108,500,00	59,720,00	55,04
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	17,928,00	4,123,80	23,00
852	85295	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmi	45,488,00	11,372,00	25,00
852	85295		Pozostała działalność	63,416,00	15,495,80	24,44
852			Pomoc społeczna	654,234,00	330,704,04	50,55
854	85415	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów zlat ubiegłych	1,500,00	980,00	65,33
854	85415	2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gm	76,626,00	76,626,00	100,00
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	78,126,00	77,606,00	99,33
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	78,126,00	77,606,00	99,33
855	85501	0920	Pozostałe odsetki	2,500,00	1,757,69	70,31
855	85501	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15,000,00	8,000,00	53,33
855	85501	2060	Dotacje celowe otrzymane z budż.pań. na zadania bież.	14,996,000,00	7,608,238,00	50,74
855	85501		Świadczenia wychowawcze	15,013,500,00	7,617,995,69	50,74
855	85502	0920	Pozostałe odsetki	3,000,00	1,741,72	58,06
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów lat ubiegłych	50,000,00	34,308,75	68,62
855	85502	2010	Dot.cel.o.z bud.p.na re.zad.b.z zak.adm.rząd.o.in.z.z	5,067,000,00	2,599,045,00	51,29
855	85502	2360	Doch.jst zw.z real.zad.z zak.adm.rz.o.in.zad.zle.usta	55,000,00	30,571,64	55,58
855	85502		Świadczenie rodzinne, św. z fun.alim. oraz skądki na	5,175,000,00	2,665,667,11	51,51
855	85503	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realiza	304,00	294,00	96,71
855	85503		Karta dużej rodziny	304,00	294,00	96,71
855	85504	0920	Odsetki	20,00	18,24	91,20
855	85504	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	600,00	100,00
855	85504	2010	Dotacja na zadania zlecone	547,000,00	0,00	0,00
855	85504		Wspieranie rodziny	547,620,00	618,24	0,11
855	85513	2010	Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone	24,859,00	16,264,00	65,42
855	85513		Składki zdrowotne od świadczeń	24,859,00	16,264,00	65,42
855			Rodzina	20,761,283,00	10,300,839,04	49,62
900	90002	0490	Wpł.z in.lok.opł.pob.przez jst na pods.odr.ustaw	2,100,000,00	853,019,50	40,62
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorni	1,500,00	3,723,60	248,24
900	90002	0910	Odsetki	4,500,00	3,386,21	75,25
900	90002	6257	Dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem śró	1,239,088,00	290,064,69	23,41
900	90002		Gospodarka odpadami	3,345,088,00	1,150,194,00	34,38
900	90005	2460	Środki otrzymane od pozostałych jedn. zaliczanych do	0,00	9,000,00	0,00
900	90005	2710	Dotacja cel.na pomoc.finans.udziel.m.jst na dof.wł.za	10,000,00	0,00	0,00
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10,000,00	9,000,00	90,00
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	11,340,00	5,484,78	48,37
900	90019		opłat i kar za	11,340,00	5,484,78	48,37

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3,366,428,00	1,164,678,78	34,60
921	92195	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji i płatności	0,00	473,13	0,00
921	92195		Pozostała działalność	0,00	473,13	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	473,13	0,00
926	92601	2058	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	56,389,00	56,389,00	100,00
926	92601		Obiekty sportowe	56,389,00	56,389,00	100,00
926	92605	0920	Pozostałe odsetki	0,00	1,00	0,00
926	92605	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	650,07	0,00
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	651,07	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	56,389,00	57,040,07	101,15
			RAZEM:	62,603,842,31	33,195,162,64	53,02

Tabela Nr 2

Gmina Kowala

PORÓWNANIE PLANU Z WYKONANIEM - WYDATKI

za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 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	198,000,00	85,552,47	43,21
010	01010	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14,009,00	14,008,68	100,00
010	01010	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36,006,00	17,630,50	48,97
010	01010	4120	Składki na Fundusz Pracy	5,135,00	2,181,30	42,48
010	01010	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3,000,00	3,000,00	100,00
010	01010	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,000,00	29,068,14	83,05
010	01010	4260	Zakup energii	269,495,00	114,263,06	42,40
010	01010	4300	Zakup usług pozostałych	470,734,00	301,558,22	64,06
010	01010	4410	Podróże służbowe krajowe	9,078,00	3,909,84	43,07
010	01010	4430	Różne opłaty i składki	90,944,00	30,385,47	33,41
010	01010	4440	Odpisy na ZFŚS	4,651,00	4,650,78	100,00
010	01010	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1,340,00	0,00	0,00
010	01010	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	643,940,00	29,643,00	4,60
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1,782,332,00	635,851,46	35,68
010	01030	2850	Wp.gmin na rzecz izb roln. w w.2%uzysk.wpł.z pod.roln	9,601,00	6,393,28	66,59
010	01030		Izby rolnicze	9,601,00	6,393,28	66,59
010	01095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2,901,87	2,901,87	100,00
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	145,093,49	145,093,49	100,00
010	01095		Pozostała działalność	147,995,36	147,995,36	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	1,939,928,36	790,240,10	40,74
600	60004	4300	Zakup usług pozostałych	250,877,00	82,062,25	32,71
600	60004		Lokalny transport zbiorowy	250,877,00	82,062,25	32,71
600	60014	6300	Wpływ z pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.	400,000,00	400,000,00	100,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	400,000,00	400,000,00	100,00
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15,000,00	380,26	2,54
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	564,300,00	24,108,00	4,27
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	833,789,57	398,933,79	47,85
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżet.	1,486,357,61	1,980,08	0,13
600	60016		Drogi publiczne gminne	2,899,447,18	425,402,13	14,67
600			Transport i łączność	3,550,324,18	907,464,38	25,56
700	70005	4260	Zakup energii	7,000,00	6,401,53	91,45
700	70005	4300	Zakup usług pozost.	240,000,00	45,808,15	19,09
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	30,000,00	15,416,00	51,39
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55,000,00	54,873,60	99,77
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	332,000,00	122,499,28	36,90
700			Gospodarka mieszkaniowa	332,000,00	122,499,28	36,90
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	97,000,00	30,671,40	31,62
710	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	97,000,00	30,671,40	31,62
710			Działalność usługowa	97,000,00	30,671,40	31,62
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78,773,00	40,084,65	50,89
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6,314,00	6,314,00	100,00
750	75011	4110	Skł.na ubezpieczenie społeczne	14,611,00	6,762,81	46,29
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,021,00	933,15	46,17
750	75011		Urzędy wojewódzkie	101,719,00	54,094,61	53,18
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	179,200,00	86,060,20	48,02
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1,000,00	168,01	16,80
750	75022	4220	Zakup środków żywności	1,000,00	0,00	0,00
				181,200,00	86,228,21	47,58

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75023	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	8,000,00	6,033,00	75,41
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3,021,902,00	1,373,876,57	45,46
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	212,516,00	212,515,14	100,00
750	75023	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	96,470,00	59,925,23	62,12
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	525,736,00	269,488,23	51,26
750	75023	4120	Skł.na Fundusz Pracy	74,930,00	28,771,97	38,40
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191,570,00	77,907,60	40,67
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256,007,48	190,213,47	74,30
750	75023	4220	Zakup środków żywności	10,700,00	3,482,00	32,54
750	75023	4260	Zakup energii	50,952,00	32,180,97	63,16
750	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	5,000,00	1,020,00	20,40
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	333,930,00	183,131,59	54,84
750	75023	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41,979,00	22,196,01	52,87
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	33,311,00	17,055,63	51,20
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	33,819,00	18,804,70	55,60
750	75023	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadcz.socjalnych	91,574,00	79,149,22	86,43
750	75023	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15,000,00	4,444,60	29,63
750	75023	4700	Szkol.pracowników niebędących członkami korpusu służb	37,038,00	24,635,00	66,51
750	75023	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21,266,00	419,49	1,97
750	75023	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28,000,00	0,00	0,00
750	75023	6060	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	25,000,00	0,00	0,00
750	75023		Urzędy gmin	5,114,700,48	2,605,250,42	50,94
750	75056	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14,756,00	8,019,00	54,34
750	75056	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00	565,00	100,00
750	75056		Spis powszechny i inne	15,321,00	8,584,00	56,03
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,000,00	25,024,32	83,41
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	39,000,00	17,573,50	45,06
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	69,000,00	42,597,82	61,74
750	75095	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na	2,500,00	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	30,000,00	0,00	0,00
750	75095		Pozostała działalność	32,500,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	5,514,440,48	2,796,755,06	50,72
751	75101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350,00	172,62	49,32
751	75101	4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00	24,88	49,76
751	75101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2,031,00	1,015,50	50,00
751	75101		Urzędy naczeln.organ.władzy pań.kontr.i ochr.prawa	2,431,00	1,213,00	49,90
751			Urzędy naczel.org. władzy państ.kontr.ochrony prawa oraz sąd	2,431,00	1,213,00	49,90
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45,568,00	10,480,00	23,00
754	75412	4110	Skł.na ubezpieczenia społeczne	6,200,00	3,042,72	49,08
754	75412	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75,800,00	37,292,00	49,20
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32,593,00	11,295,62	34,66
754	75412	4260	Zakup energii	24,818,00	14,169,34	57,09
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	29,604,17	0,00	0,00
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	29,900,00	11,000,55	36,79
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	2,000,00	440,00	22,00
754	75412	6050	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	400,000,00	0,00	0,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	646,683,17	87,720,23	13,56
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55,000,00	3,445,98	6,27
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	45,000,00	0,00	0,00
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	100,000,00	3,445,98	3,45
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	746,683,17	91,166,21	12,21
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych	30,000,00	8,759,31	29,20
757	75702		Obs.pap.wart.kredyt.i pożyczek.jedn.sam.terytor.	30,000,00	8,759,31	29,20
757			Obsługa długu publicznego	30,000,00	8,759,31	29,20
758	75818	4810	Rezerwy	180,000,00	0,00	0,00
758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	64,447,51	0,00	0,00
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	244,447,51	0,00	0,00
				244,447,51	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80101	2540	Dotacja podm.z budż.dla nipubl.jedn.syst.oświaty	200,000,00	115,322,04	57,66
801	80101	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	663,293,00	297,902,37	44,91
801	80101	3240	Stypendia dla uczniów	29,100,00	28,298,00	97,24
801	80101	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	11,262,056,00	5,314,624,50	47,19
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	787,318,00	787,316,64	100,00
801	80101	4110	Skł.na ubezp.społeczne	2,220,748,00	1,045,103,47	47,06
801	80101	4120	Skadki na Fundusz Pracy	333,460,00	107,811,61	32,33
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38,000,00	10,600,00	27,89
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	278,000,00	163,814,91	58,93
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	18,000,00	3,468,48	19,27
801	80101	4260	Zakup energii	111,000,00	52,295,91	47,11
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	88,400,00	53,747,07	60,80
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	167,600,00	98,803,63	58,95
801	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16,000,00	6,358,87	39,74
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	12,300,00	4,063,37	33,04
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	33,800,00	13,030,90	38,55
801	80101	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadczeń socjalnych	496,438,00	372,328,00	75,00
801	80101	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	88,810,00	4,920,44	5,54
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1,694,615,37	1,385,249,08	81,74
801	80101	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1,029,469,04	0,00	0,00
801	80101	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	725,247,81	0,00	0,00
801	80101		Szkoły podstawowe	20,293,655,22	9,865,059,29	48,61
801	80103	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodze	69,858,00	30,051,07	43,02
801	80103	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1,154,466,00	434,889,64	37,67
801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78,646,00	78,643,27	100,00
801	80103	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,413,00	90,502,88	37,64
801	80103	4120	Składki na Fundusz Pracy	36,508,00	10,534,00	28,85
801	80103	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6,000,00	308,41	5,14
801	80103	4220	Zakup środków żywnościowych	140,000,00	64,024,00	45,73
801	80103	4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	6,000,00	0,00	0,00
801	80103	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57,825,00	43,369,00	75,00
801	80103	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9,027,00	187,10	2,07
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1,798,743,00	752,509,37	41,84
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednos	800,000,00	465,135,06	58,14
801	80104	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	60,154,00	24,105,42	40,07
801	80104	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1,430,992,00	667,848,72	46,67
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100,170,00	100,169,71	100,00
801	80104	4110	Skł.na ubezp.społeczne	274,600,00	127,532,37	46,44
801	80104	4120	Skadki na Fundusz Pracy	41,200,00	13,153,23	31,93
801	80104	4140	PEFRON	15,000,00	0,00	0,00
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5,000,00	1,500,00	30,00
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,000,00	30,567,15	87,33
801	80104	4220	Zakup środków żywności	200,000,00	138,049,35	69,02
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	3,000,00	415,85	13,86
801	80104	4260	Zakup energii	20,000,00	11,538,78	57,69
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	20,000,00	17,732,79	88,66
801	80104	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1,500,00	734,65	48,98
801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	1,200,00	43,46	3,62
801	80104	4430	Różne opłaty i składki	4,000,00	858,00	21,45
801	80104	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadczeń socjalnych	85,370,00	64,028,00	75,00
801	80104	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,850,00	204,16	1,88
801	80104		Przedszkola	3,108,036,00	1,663,616,70	53,53
801	80106	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	273,902,00	188,876,20	68,96
801	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	273,902,00	188,876,20	68,96
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	200,000,00	132,387,70	66,19
801	80113		Dowożenie uczniów do szkół	200,000,00	132,387,70	66,19
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	15,430,00	7,900,00	51,20
801	80146	4700	Szkol.pracowników niebędących członkami korpusu służb	22,339,00	5,651,00	25,30
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	37,769,00	13,551,00	35,88
801	80149	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	6,450,00	3,505,69	54,35
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126,892,00	54,561,23	43,00
801	80149	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4,217,00	4,214,88	99,95
801	80149	4110	Składki na ubezp.społeczne	20,967,00	10,398,43	49,59
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy	3,250,00	1,481,22	45,58
801	80149	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,800,00	0,00	0,00
801	80149	4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	15,000,00	7,950,00	53,00
801	80149	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	270,00	6,01	2,23
801	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania spec.organ.	182,846,00	82,117,46	44,91
801	80150	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzenia	22,600,00	11,436,36	50,60
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365,024,00	237,970,76	65,19
801	80150	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28,165,00	28,162,27	99,99
801	80150			88,682,00	35,262,31	39,55
801	80150			16,637,00	6,134,50	36,87

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80150	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,000,00	989,10	9,89
801	80150	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	27,000,00	14,327,00	53,06
801	80150	4410	Podróże służbowe krajowe	2,500,00	478,24	19,13
801	80150	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,111,00	179,03	5,75
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania spec.organ.	563,719,00	334,939,57	59,42
801	80153	2830	Dotacja celowa z budżetu na finans. i dofinans. zadań	2,797,74	0,00	0,00
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	108,666,43	0,00	0,00
801	80153		Dotacje na zakup podręczników i materiałów edukacyjny	111,464,17	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	26,570,134,39	13,033,057,29	49,05
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	29,000,00	11,553,56	39,84
851	85154	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2,100,00	1,685,28	80,25
851	85154	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7,000,00	3,966,69	56,67
851	85154	4120	Składki na fundusz pracy	200,00	19,60	9,80
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45,000,00	24,559,48	54,58
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15,000,00	1,784,14	11,89
851	85154	4220	Zakup środków żywności	2,000,00	71,03	3,55
851	85154	4260	Zakup energii	5,000,00	0,00	0,00
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	24,225,00	6,779,29	27,98
851	85154	4440	Odpisy na ZFŚS	775,00	582,00	75,10
851	85154	4700	Szkol pracowników niebędących członkami	900,00	0,00	0,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	131,200,00	51,001,07	38,87
851	85195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28,830,00	13,788,00	47,83
851	85195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4,960,00	2,370,17	47,79
851	85195	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	710,00	337,80	47,58
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych	1,500,00	364,00	24,27
851	85195		Pozostała działalność	36,000,00	16,859,97	46,83
851			Ochrona zdrowia	187,200,00	67,861,04	36,25
852	85202	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	177,000,00	89,489,98	50,56
852	85202		Domy Pomocy Społecznej	177,000,00	89,489,98	50,56
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7,680,00	3,840,00	50,00
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2,500,00	2,460,00	98,40
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	2,820,00	0,00	0,00
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzin	13,000,00	6,300,00	48,46
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	24,000,00	8,784,24	36,60
852	85213		Skł.na ubezpie.zdrow.opł.za os.pob.niekt.św.z pom.spół.	24,000,00	8,784,24	36,60
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	67,000,00	41,164,13	61,44
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł.na ubezpie.spół.	67,000,00	41,164,13	61,44
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	267,000,00	135,179,78	50,63
852	85216		Zasiłki stałe	267,000,00	135,179,78	50,63
852	85219	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2,580,00	1,858,36	72,03
852	85219	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	631,550,00	321,145,69	50,85
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55,300,00	54,629,91	98,79
852	85219	4110	Skł.na ubezpie.spółeczne	115,602,00	64,154,11	55,50
852	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,125,00	9,203,14	60,85
852	85219	4140	Wpłaty na PFERON	5,000,00	266,00	5,32
852	85219	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30,000,00	12,000,00	40,00
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,000,00	3,754,57	37,55
852	85219	4260	Zakup energii	10,000,00	3,432,78	34,33
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	1,740,00	665,00	38,22
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	26,382,00	12,069,72	45,75
852	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1,473,00	631,56	42,88
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	14,000,00	6,258,48	44,70
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
852	85219	4440	Odpisy na zakł.fundusz świadczeń socjalnych	25,970,00	19,478,00	75,00
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	2,500,00	399,00	15,96
852	85219	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4,030,00	0,00	0,00
				951,352,00	509,946,32	53,60

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85228	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	43,018,00	19,111,37	44,43
852	85228	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3,100,00	2,803,02	90,42
852	85228	4110	Skł. na ubezp. społeczne	23,000,00	10,173,27	44,23
852	85228	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,000,00	544,27	27,21
852	85228	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65,000,00	40,101,81	61,70
852	85228	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	160,00	80,00
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	4,500,00	0,00	0,00
852	85228	4410	Podróże służbowe krajowe	1,000,00	341,88	34,19
852	85228	4440	Odpisy na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	1,550,00	1,163,00	75,03
852	85228	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	160,00	0,00	0,00
852	85228		Usł. opiek.i specjalist.usługi opiek.	143,528,00	74,398,62	51,84
852	85230	3110	Świadczenia społeczne	144,500,00	73,558,26	50,91
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	144,500,00	73,558,26	50,91
852	85295	3110	Świadczenia społeczne	35,000,00	13,593,00	38,84
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37,937,00	9,485,00	25,00
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7,513,00	2,354,40	31,34
852	85295	4120	Składki na Fundusz Pracy	928,00	231,00	24,89
852	85295	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23,060,00	5,500,00	23,85
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,000,00	511,12	17,04
852	85295	4220	Zakup środków żywności	3,000,00	194,42	6,48
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	33,690,00	6,704,47	19,90
852	85295	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	960,00	480,00	50,00
852	85295		Pozostała działalność	145,088,00	39,053,41	26,92
852			Pomoc społeczna	1,932,468,00	977,874,74	50,60
854	85415	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych ni	1,200,00	784,00	65,33
854	85415	3240	Stypendia dla uczniów	114,626,00	81,350,00	70,97
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2,500,00	1,240,00	49,60
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	118,326,00	83,374,00	70,46
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	118,326,00	83,374,00	70,46
855	85501	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych ni	15,000,00	8,000,00	53,33
855	85501	3110	Świadczenia społeczne	14,868,534,00	7,543,577,82	50,74
855	85501	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74,400,00	37,520,00	50,43
855	85501	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8,000,00	8,000,00	100,00
855	85501	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14,300,00	7,950,23	55,60
855	85501	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,000,00	1,079,89	53,99
855	85501	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3,000,00	0,00	0,00
855	85501	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,500,00	298,69	8,53
855	85501	4260	Zakup energii	500,00	0,00	0,00
855	85501	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
855	85501	4300	Zakup usług pozostałych	16,966,00	7,307,37	43,07
855	85501	4400	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3,100,00	2,325,00	75,00
855	85501	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzyst. niezgodnie	2,500,00	1,757,69	70,31
855	85501	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	1,000,00	179,00	17,90
855	85501	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00
855	85501		Świadczenia wychowawcze	15,013,500,00	7,617,995,69	50,74
855	85502	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych ni	50,000,00	34,108,75	68,22
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	4,702,790,00	2,384,920,40	50,71
855	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138,000,00	66,048,13	47,86
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9,000,00	9,000,00	100,00
855	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237,000,00	153,344,34	64,70
855	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,500,00	1,286,54	51,46
855	85502	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2,000,00	0,00	0,00
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,000,00	0,00	0,00
855	85502	4260	Zakup energii	900,00	0,00	0,00
855	85502	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	16,060,00	6,070,87	37,80
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4,650,00	3,488,00	75,01
855	85502	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzyst. niezgodnie	3,000,00	1,741,72	58,06
855	85502	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	1,500,00	449,00	29,93
855	85502	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1,000,00	0,00	0,00
855	85502		Świadczenie rodzinne, św. z fun.alim. oraz skłódki na	5,173,500,00	2,660,457,75	51,42
855	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe	304,00	294,00	96,71
855	85503		Karta dużej rodziny	304,00	294,00	96,71
855	85504	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, wykorzystanych niezgodn	600,00	600,00	100,00
855	85504	3110	Świadczenia rodzinne	529,500,00	0,00	0,00
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88,096,00	37,152,00	42,17
855	85504	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6,100,00	5,882,48	96,43
				16,286,00	7,513,81	46,19
				1,218,00	498,05	40,92

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
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	949,76	36,53
855	85504	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3,100,00	2,325,00	75,00
855	85504	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorz. niezgodnie	20,00	18,24	91,20
855	85504	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu s	800,00	0,00	0,00
855	85504	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00
855	85504		Wspieranie rodziny	650,620,00	54,939,34	8,44
855	85508	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	123,000,00	64,053,07	52,08
855	85508		Rodziny zastępcze	123,000,00	64,053,07	52,08
855	85513	4130	Składki zdrowotne	24,859,00	16,263,54	65,42
855	85513		Składki zdrowotne od świadczeń	24,859,00	16,263,54	65,42
855	85595	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.	10,000,00	10,000,00	100,00
855	85595		Pozostała działalność	10,000,00	10,000,00	100,00
855			Rodzina	20,995,783,00	10,424,003,39	49,65
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	2,100,000,00	1,013,903,77	48,28
900	90002	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	507,004,98	274,336,51	54,11
900	90002	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	226,649,11	122,644,57	54,11
900	90002	6257	Dotacje celowe w ramach program.finans.z udział.środ.	860,844,00	251,229,90	29,18
900	90002		Gospodarka odpadami	3,694,498,09	1,662,114,75	44,99
900	90005	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji i płatności	1,000,00	1,000,00	100,00
900	90005	4300	Zakup usług pozostałych	20,000,00	0,00	0,00
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	21,000,00	1,000,00	4,76
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	45,000,00	17,388,00	38,64
900	90013		Schroniska dla zwierząt	45,000,00	17,388,00	38,64
900	90015	4260	Zakup energii	202,225,00	107,434,44	53,13
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	110,036,00	37,515,00	34,09
900	90015	6050	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	107,269,80	21,402,00	19,95
900	90015		Oświetlenie ulic,placów i dróg	419,530,80	166,351,44	39,65
900	90019	4300	Zakup usług pozostałych	31,340,00	2,300,00	7,34
900	90019		Wpływy i wydatki związane z grom.śr. z opłat i kar za	31,340,00	2,300,00	7,34
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	41,200,00	0,00	0,00
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżet.	43,383,88	615,00	1,42
900	90095	6060	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	32,048,95	0,00	0,00
900	90095		Pozostała działalność	116,632,83	615,00	0,53
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4,328,001,72	1,849,769,19	42,74
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,500,00	1,035,05	29,57
921	92109	4260	Zakup energii	11,300,00	10,411,86	92,14
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	1,000,00	957,03	95,70
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350,000,00	115,269,72	32,93
921	92109	6060	Wydatki na zakupy inwest.jedn.budżetowych	60,141,80	0,00	0,00
921	92109		Domy i ośrodki kultury,świetlice i kluby	425,941,80	127,673,66	29,97
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorząd.institucji	256,700,00	142,000,00	55,32
921	92116		Biblioteki	256,700,00	142,000,00	55,32
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	682,641,80	269,673,66	39,50
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18,000,00	2,619,91	14,56
926	92601	4260	Zakup energii	8,500,00	5,350,74	62,95
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych	17,200,00	5,181,00	30,12
926	92601		Obiekty sportowe	43,700,00	13,151,65	30,10
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.	95,000,00	62,000,00	65,26
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczeg.niezaliczane do wynagrod	3,000,00	0,00	0,00
926	92605	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5,000,00	3,000,00	60,00
926	92605	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,000,00	0,00	0,00
926	92605	4260	Zakup energii	8,500,00	0,00	0,00
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	17,200,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	118,000,00	65,000,00	55,08
926			Kultura fizyczna i sport	161,700,00	78,151,65	48,33
			RAZEM:	67,433,509,61	31,532,533,70	46,76

Tabela Nr 3
Gmina Kowala

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF na 30.06.2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2023 – UCHWAŁA WPF	Plan 2024 – UCHWAŁA WPF
1	Dochody ogółem	60 581 107,69	62 603 842,31	33 195 162,64	53,02%	64 400 957,14	61 690 570,81	61 960 059,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	57 976 186,00	59 137 387,53	31 507 656,11	53,28%	60 171 598,31	61 059 172,00	61 960 059,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 216 074,00	9 216 074,00	4 499 112,00	48,82%	9 354 315,00	9 494 629,00	9 637 048,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	29 000,00	29 000,00	42 094,42	145,15%	29 435,00	29 877,00	30 325,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 074 650,00	18 152 065,00	10 541 190,00	58,07%	18 345 770,00	18 620 956,00	18 900 271,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 323 140,00	22 128 906,53	11 190 917,14	50,57%	22 642 987,00	22 967 632,00	23 297 146,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 333 322,00	9 611 342,00	5 234 342,55	54,46%	9 799 091,31	9 946 078,00	10 095 269,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 003 414,00	3 003 414,00	1 680 476,09	55,95%	3 003 414,00	3 063 482,00	3 124 752,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 604 921,69	3 466 454,78	1 687 506,53	48,68%	4 229 358,83	631 398,81	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	500 000,00	15 774,46	3,15%	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 104 921,69	2 966 454,78	1 671 732,07	56,35%	4 229 358,83	631 398,81	0,00
2	Wydatki ogółem	62 057 998,18	67 433 509,61	31 532 533,70	46,76%	63 400 957,14	60 690 570,81	61 960 059,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	56 484 340,92	58 694 089,75	28 875 290,24	49,20%	56 685 432,00	57 059 172,00	57 960 059,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 635 310,00	25 157 617,87	12 369 860,80	49,17%	25 004 840,00	25 379 913,00	25 760 611,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	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	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	60 000,00	30 000,00	8 759,31	29,20%	20 000,00	10 000,00	0,00
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	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00

2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 573 657,26	8 739 419,86	2 657 243,46	30,41%	6 715 525,14	3 631 398,81	4 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 573 657,26	8 739 419,86	2 657 243,46	30,41%	6 715 525,14	3 631 398,81	4 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	860 844,00	1 260 844,00	651 229,90	51,65%	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 476 890,49	-4 829 667,30	1 662 628,94	x	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 476 890,49	5 829 667,30	6 544 019,81	112,25%	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	500 000,00	2 829 667,30	3 544 019,81	125,25%	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	500 000,00	2 829 667,30	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 976 890,49	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	976 890,49	2 000 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50,00%	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50,00%	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	x	1 000 000,00	0,00	0,00

6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 491 845,08	443 297,78	2 632 365,87	593,81%	3 486 166,31	4 000 000,00	4 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 968 735,57	6 272 965,08	9 176 385,68	146,28%	3 486 166,31	4 000 000,00	4 000 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
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)	2,89%	2,78%	2,50%	x	2,72%	2,65%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	4,23%	1,13%	12,72%	x	9,34%	10,53%	10,35%
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)	5,66%	5,66%	5,66%	x	3,84%	3,79%	7,45%
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)	5,64%	8,75%	8,75%	x	6,93%	6,88%	7,45%
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	Tak	Tak	Tak	x	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	x	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	56 389,00	56 389,00	100,00%	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:	0,00	56 389,00	56 389,00	100,00%	0,00	0,00	0,00

9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	56 389,00	56 389,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 239 088,00	1 239 088,00	290 064,69	23,41%	3 997 960,02	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 239 088,00	1 239 088,00	290 064,69	23,41%	3 997 960,02	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 239 088,00	1 239 088,00	290 064,69	23,41%	3 997 960,02	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 408 185,00	3 349 214,94	648 210,98	19,35%	5 059 754,98	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 408 185,00	3 349 214,94	648 210,98	19,35%	5 059 754,98	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 239 088,00	2 397 318,02	525 566,41	21,92%	2 968 490,98	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 457 136,22	5 845 500,61	1 916 552,36	32,79%	5 563 254,98	1 085 400,00	0,00
10.1.1	bieżące	62 000,00	114 500,00	18 671,40	16,31%	53 500,00	5 400,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 395 136,22	5 731 000,61	1 897 880,96	33,12%	5 509 754,98	1 080 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	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	0,00	0,00%	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	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50,00%	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00

10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%	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	0,00	0,00%	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	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 4
Gmina Kowala

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na 30.06.2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Nakłady poniesione przed rokiem budżetowym	Limit roczny po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				14 490 128,86	1 995 973,27	5 845 500,61	1 916 552,36	32,79%	10 439 629,79	
1.a	- wydatki bieżące				173 400,00	0,00	114 500,00	18 671,40	16,31%	173 400,00	
1.b	- wydatki majątkowe				14 316 728,86	1 995 973,27	5 731 000,61	1 897 880,96	33,12%	10 266 229,79	
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.):				7 714 588,98	141 179,91	2 513 654,09	396 981,08	15,79%	6 844 425,48	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 714 588,98	141 179,91	2 513 654,09	396 981,08	15,79%	6 844 425,48	
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	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	874 834,00	141 179,91	733 654,09	396 981,08	54,11%	4 670,50	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym- współfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	1 780 000,00	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00%	1 780 000,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Bardzicach - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2021	2022	1 099 242,37	0,00	0,00	0,00	0,00%	1 099 242,37	wykonanie nastąpi w roku 2022
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mazowszanach - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2021	2022	2 010 221,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	2 010 221,76	wykonanie nastąpi w roku 2022
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie utrzymania gminnych obiektów administracyjnych	Urząd Gminy Kowala	2021	2022	1 950 290,85	0,00	0,00	0,00	0,00%	1 950 290,85	wykonanie nastąpi w roku 2022
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				6 775 539,88	1 854 793,36	3 331 846,52	1 519 571,28	45,61%	3 595 204,31	

1.3.1	- wydatki bieżące				173 400,00	0,00	114 500,00	18 671,40	16,31%	173 400,00	
1.3.1.1	Sporządzenie zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	32 000,00	0,00	32 000,00	18 671,40	58,35%	32 000,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.1.2	Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego, pomocy społecznej	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00%	30 000,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.1.3	Opracowanie cząstkowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Zabierzów, Błonie, Kosów, Huta Mazowskańska i Trabllice - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kowala	2021	2022	100 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00%	100 000,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.1.4	Dotacja na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego w celu zapewnienia utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - wkład Gminy Kowala - zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd w latach 2021-2023	Urząd Gminy Kowala	2021	2023	11 400,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00%	11 400,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 602 139,88	1 854 793,36	3 217 346,52	1 500 899,88	46,65%	3 421 804,31	
1.3.2.1	Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Kowala	2020	2022	235 000,00	125 460,00	59 540,00	0,00	0,00%	109 540,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2.2	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	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	3 000 000,00	1 370 667,78	1 629 332,22	1 385 249,08	85,02%	625 484,44	zadanie zakończone
1.3.2.3	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	550 583,49	31 980,00	518 603,49	381,08	0,07%	518 603,49	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2.4	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 obywatelskiej	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	667 085,58	317 085,58	350 000,00	115 269,72	32,93%	48 305,57	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w m. Ludwinów - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	200 000,00	9 600,00	190 400,00	0,00	0,00%	190 400,00	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2.6	Projekt i budowa drogi gminnej w m. Kończyce-Kolonia - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	99 470,81	0,00	99 470,81	0,00	0,00%	79 470,81	realizacja kontynuowana w II półroczu
1.3.2.7	Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy Kowala	2021	2023	1 850 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00%	1 850 000,00	realizacja kontynuowana w II półroczu