

Zarządzenie Nr 33/2011
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 24 marca 2011 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy
Kowalewo Pomorskie za 2010r.

Na podstawie art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726)

zarządzam, co następuje:

§1. Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2010 rok.

§ 2. Sprawozdanie stanowi załączniki do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Andrzej Grabowski

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za rok 2010

W budżecie gminy na 2010 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. ustalono plan dochodów w wysokości **28.824.748 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **37.035.063 zł**.

Planowany deficyt wynosił **8.210.315 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **31.091.856 zł**, a po stronie wydatków kwotą **36.770.633 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **5.678.777 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>31 084 739,07</u>
w tym:	
1. Subwencje	13 276 219,00
w tym:	
- część oświatowa	9 073 943,00
- część wyrównawcza	4 069 145,00
- część równoważąca	133 131,00
2. Dotacje	6 583 477,60
w tym:	
a) z budżetu państwa	6 036 492,56
- na zadania zlecone	4 777 761,59
- na zadania własne	1 257 730,97
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
b) z innych źródeł	546 985,04
3. Pozostałe dochody	11 225 042,47

<u>WYDATKI</u>	<u>35 212 108,68</u>
w tym:	
1. Bieżące	25 086 559,41
w tym:	
- na zadania zlecone	4 777 761,59
2. Majątkowe	10 125 549,27

Rok 2010 zamknięto deficytem w kwocie 4.127.369,61 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	582 861,00	595 676,93	102,20
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	580 101,00	580 098,45	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	360,00	174,18	48,38
-	Pozostałe dochody	2 400,00	15 404,30	641,85

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w całości była przeznaczona na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa kujawsko – pomorskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę.

W dziale tym osiągnięto wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw. Z tego tytułu uzyskano dochody w wysokości 174,18 zł, stosownie do ilości wypożyczeń.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu: zwrotu kosztów za wykonanie przyłączy wodociągowych, naliczonych odsetek od należności wpłaconych po terminie, wpłat będących partycypacją w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Wyższe wykonanie planu pozostałych dochodów wynika z wpłat ludności z tytułu wykonanych przyłączy wodociągowych, przesunięcia terminu płatności za przydomowe oczyszczalnie ścieków przypadających do spłaty w roku poprzednim na rok 2010.

020	Leśnictwo	2 500,00	1 853,77	74,15
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 500,00	1 853,77	74,15

W dziale tym uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich. Wysokość wpływów przekazanych przez Starostwo Powiatowe była uzależniona od powierzchni obwodów łowieckich na terenie gminy.

050	Rybołówstwo i rybactwo	17 575,00	0,00	0,00
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	17 575,00	0,00	0,00

Plan dochodów w tym dziale dotyczył realizowanego przez Gminę projektu w ramach kampanii pn. "Teraz ryby mają głos w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” współfinansowanego ze środków UE, złożono wniosek o płatność. Zwrot poniesionych kosztów nastąpi w roku 2011.

600	Transport i łączność	471 720,00	471 893,67	100,04
-	Wpływy z darowizn	34 220,00	34 220,30	100,00
-	Dotacje z funduszy celowych	37 500,00	37 500,00	100,00
-	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na realizację zadań inwestycyjnych	400 000,00	400 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	0,00	173,37	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach w kwocie 34.220,30 zł.

Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych wpłynęła dotacja w wysokości 37.500 zł na dofinansowanie remontów dróg gminnych.

Z budżetu Województwa Kujawsko - Pomorskiego wpłynęła dotacja w kwocie 400.000 zł w ramach Funduszu Wsparcia z przeznaczeniem na poprawę infrastruktury komunikacyjnej poprzez przebudowę części drogi gminnej Kowalewo Pom. - Ostrowite.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano ponadplanowe wpływy z tytułu wykonania usługi równiarką w celu wyrównania drogi w Mlewie.

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 574 577,00	1 463 206,30	92,93
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	100 000,00	111 945,07	111,95
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	726 650,00	709 765,96	97,68
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	15 800,00	34 804,26	220,28
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	426 863,00	284 306,18	66,60
-	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	293 264,00	293 264,42	100,00
-	Pozostałe dochody	12 000,00	29 120,41	242,67

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości wynika z wpłaty zaległych kwot.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano w wysokości wynikającej z podpisanych umów.

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności wynika z uzyskanych wpływów na podstawie decyzji wydanych w oparciu o złożone wnioski. Niższe niż planowano wpływy ze sprzedaży nieruchomości wynikają z tego, iż nie ustalono nabywców na przeznaczone do sprzedaży nieruchomości.

Gmina uzyskała dofinansowanie na budowę budynku socjalnego w Kowalewie Pomorskim z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 19,93% kosztów budowy t.j. 293.264,42 zł ze środków z Funduszu Dopląt.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano ponadplanowe wpływy z tytułu: zwrotu kosztów za wyceny i podziały nieruchomości, pobieranych odsetek za nieterminowe wpłaty, odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty oraz ponadplanowe koszty upomnienia.

710	Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000,00	1 000,00	100,00

Dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień została wykorzystana na utrzymanie grobów wojennych.

750	Administracja publiczna	332 938,00	267 706,30	80,41
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	142 738,00	142 738,00	100,00
-	Pozostałe dochody	190 200,00	124 968,30	65,70

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: odszkodowań od instytucji ubezpieczeniowej, należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych, odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne.

Na niższe wykonanie wpływ w dużej mierze miał fakt uzyskania niższych dochodów z depozytów wolnych środków z uwagi na przesunięcie w czasie dofinansowania projektów inwestycyjnych, w związku z czym zaistniała konieczność uruchomienia własnych środków.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	74 696,00	74 156,00	99,28
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	74 696,00	74 156,00	99,28

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa. Kwotę w wysokości 1.853 zł na aktualizację spisu wyborców, kwotę w wysokości 31.640 zł na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej i kwotę w wysokości 40.663 zł na przeprowadzenie wyborów samorządowych.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 005,00	6 582,32	93,97
-	Wpływy z darowizn	4 605,00	4 606,04	0,00
-	Pozostałe dochody	2 400,00	1 976,28	82,35

W dziale tym uzyskano darowizny na poprawę bezpieczeństwa w wysokości 4.289,51 zł oraz na Ochotnicze Straże Pożarne w wysokości 316,53 zł.

Pozostałe dochody obejmują wpływy ze sprzątnięcia pomieszczeń w Posterunku Policji w Kowalewie Pomorskim w wysokości umownej.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 506 208,00	7 758 617,89	103,36
-	Podatek od nieruchomości	3 230 000,00	3 438 290,89	106,45
-	Podatek rolny	841 000,00	870 137,50	103,46
-	Podatek leśny	14 580,00	14 931,73	102,41
-	Podatek od środków transportu	143 400,00	154 982,49	108,08
-	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	62 999,31	126,00
-	Podatek od posiadania psów	860,00	849,20	98,74
-	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	6 000,00	10 417,27	173,62
-	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	9 027,50	90,28
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	153 336,33	76,67
-	Rekompensaty utraconych dochodów	52 826,00	49 615,00	93,92
-	Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00	38 958,05	92,76

-	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	47 000,00	70 557,16	150,12
-	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	151 000,00	153 683,01	101,78
-	Wpływy z innych opłat	32 700,00	23 455,02	71,73
-	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 600 842,00	2 544 342,00	97,83
-	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	50 000,00	116 465,08	232,93
-	Pozostałe dochody	34 000,00	46 570,35	136,97

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 3.438.290,89 zł, co stanowi 106,45 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2009r. o 14,69 %. W wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego osiągnięto zaległe należności. Wpłynęły również odroczone kwoty podatku za rok poprzedni.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 870.137,50 zł, co stanowi 103,46 % planu. Dochody są niższe o 10,68 % w stosunku do zrealizowanych w 2009 r.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 14.931,73 zł, co stanowi 102,41 % planu.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 154.982,49 zł, co stanowi 108,08 % planu.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 62.999,31 zł, co stanowi 126 % planu. W 2009r. wynosiły 13.123 zł, w 2008r.- 29.656,12 zł, stąd trudno ustalić ich poziom.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 10.417,27 zł. Wysokość wpływów z tego tytułu jest trudno oszacować, gdyż kształtują się na zróżnicowanym poziomie. W 2009r. uzyskano kwotę w wysokości 7.580,36 zł, w 2008r. uzyskano kwotę w wysokości 7.671,56 zł.

Nieco niższe wpływy, niż planowano tj. na poziomie 90,28% uzyskano z tytułu opłaty targowej. Widoczne jest mniejsze zainteresowanie tego typu formą sprzedaży.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w 76,67 % w stosunku do planu. Dochody te w 2009 roku wynosiły 613.434,77 zł w 2008 roku wynosiły 389.913,99 zł. Zróżnicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 49.615 zł, co stanowi 93,92 % planu. Kwota 49.186 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 429 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano w 92,76% planu stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Znaczny wzrost dochodów w stosunku do planu t.j. na poziomie 150,12 % osiągnięto z tytułu opłaty eksploatacyjnej. Ponadplanowe dochody dotyczą uruchomienia w 2010 roku dodatkowych złóż kopalni.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 101,78%, adekwatnie do liczby wydanych pozwoleń.

Wpływy z innych opłat obejmują opłatę adiacencką, oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 2.660.807,08 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 8,56%. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiły 2.544.342 zł zmalały w stosunku do roku 2009 o 3,43%. Wpływy w 2009 r. wynosiły 2.634.711 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 35,94 %, tj. z kwoty 85.675,31 zł w roku 2009 do kwoty 116.465,08 zł w 2010 r.

Pozostałe dochody wykonane w 136,97 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych oraz zwroty kosztów opomnień.

758	Różne rozliczenia	13 276 219,00	13 276 219,00	100,00
-	Subwencja oświatowa	9 073 943,00	9 073 943,00	100,00
-	Subwencja wyrównawcza	4 069 145,00	4 069 145,00	100,00
-	Subwencja równoważąca	133 131,00	133 131,00	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 13.276.219 zł, co stanowi 42,71 % ogółu uzyskanych dochodów. Subwencja ogólna wyliczona dla gminy na początku roku została zmniejszona w ciągu roku o kwotę 112.272 zł. Subwencję ogólną wyliczoną dla gminy zwiększono w ciągu roku o kwotę 20.000 zł ze środków finansowych z 0,6 % rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie remontu dachu w Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim.

801	Oświata i wychowanie	278 663,00	287 599,26	103,21
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 601,00	130,05
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	6 392,00	6 260,00	97,93
-	Dotacje z funduszy celowych	1 300,00	1 296,69	99,75
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	57 729,00	59 282,23	102,69
-	Pozostałe dochody	211 242,00	218 159,34	103,27

W ramach dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymano z tytułu przejęcia części zadania własnego Gminy Ciechocin tytułem refundacji wydatków poniesionych na dowóz uczniów zamieszkałych na terenie tej gminy, a uczęszczających do Publicznego Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim. Nieco wyższe wykonanie wynika z zwiększonej liczby uczniów dowożonych od września. Dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu otrzymało Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom. w kwocie 496,69 zł z przeznaczeniem na nagrody dla dzieci za udział w przedszkolnym konkursie wiersza ekologicznego oraz Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pom. w kwocie 800 zł na nagrody dla uczniów za udział w konkursie ekologicznym „Jestem znawcą przyrody”.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 6.260 zł obejmowały: dotację w kwocie 5.996 zł w ramach Programu rządowego „Radosna szkoła” z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw dla dzieci w Szkole Podstawowej w Pluskowęsach; dotację w wysokości 264,00 zł na wypłatę wynagrodzenia komisji kwalifikacyjnej w związku z awansem zawodowym nauczycieli.

Pozostałe dochody obejmują zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne, rozliczenia z lat ubiegłych z Powiatowym Urzędem Pracy, odsetki za nieterminowe wpłaty, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu.

851	Ochrona zdrowia	639,00	3 588,40	561,56
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	639,00	339,00	53,05
-	Pozostałe dochody	0,00	3 249,40	

Dotacja w tym dziale w wysokości 339 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, stosownie do wartości wnioskowanych.

Pozostałe dochody w tym dziale obejmują dochody po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim, przejęte przez gminę jako podmiot, który ten Zakład utworzył, z mocy prawa.

852	Pomoc społeczna	5 054 137,00	5 022 134,50	99,37
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3 982 696,00	3 980 430,14	99,94
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	992 848,00	956 408,61	96,33
-	Pozostałe dochody	78 593,00	85 295,75	108,53

Na zadania zlecone wpłynęła dotacja w łącznej wysokości 3.980.430,14 zł.

Kwota w wysokości 3.853.547,63 zł została przeznaczona na następujące świadczenia:

- zasiłki rodzinne - 1.374.920,05zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 905.397 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 945.819 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - 135.000 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego -428.357,15 zł,
- wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 64.054,43 zł.

Na wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe przeznaczono kwotę w wysokości 119.181,89 zł. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej części dotacji w wysokości 2.259,48 zł .

Dotacja w wysokości 7.700,62 zł przeznaczona była na opłacanie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Kwotę w wysokości 6,38 zł zwrócono.

Dotacja w łącznej wysokości 956.408,61 zł była przeznaczona na następujące zadania własne:

- wypłatę zasiłków okresowych i stałych kwota w wysokości 457.033 zł,
- opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej przeznaczono dotację w wysokości 14.186,57 zł. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej części dotacji w wysokości 54,43 zł.
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników socjalnych Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 122.825 zł,
- dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 352.364,04 zł. Nie wykorzystaną część dotacji w wysokości 27.635,96 zł zwrócono.
- w ramach programu „Świetlica, Praca i Staż – socjoterapia w środowisku gminnym” wydatkowano 10.000 zł.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy: z odpłatności za pobyt w domach opieki społecznej, ze zwrotów wypłaconych świadczeń w ramach funduszu alimentacyjnego, z odpłatności za usługi opiekuńcze, z odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne, z darowizn pieniężnych oraz rozliczeń z lat ubiegłych. Dokonano również zwrotu nienależnie pobranych kwot dodatków mieszkaniowych. Wpływ na uzyskanie ponadplanowych dochodów miały głównie zwroty należności z gmin i miast, w których zamieszkują dłużnicy alimentacyjni w związku z wypłatą świadczeń.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	196 822,00	194 322,93	98,73
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	196 822,00	194 322,93	98,73

W dziale tym wpłynęły dotacje celowe w łącznej wysokości 194.322,93 zł przeznaczone na wydatki dotyczące programu operacyjnego „Kapitał Ludzki” realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Dotacje przeznaczone zostały na realizację projektów: „Koniec z biernością” - 156.531,53 zł oraz „Czas dla siebie” - 37.791,40 zł realizowanych przez Miejsko Gminny Ośrodek Kultury.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	333 103,00	295 062,36	88,58
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	333 103,00	295 062,36	88,58

W dziale tym do budżetu gminy wpłynęła dotacja w kwocie 333.103 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym na rok budżetowy 2010. Wydatkowano środki w wysokości 295.062,36 zł wynikające z wydanych decyzji dla osób kwalifikujących się do tego typu pomocy. Dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji w wysokości 38.040,64 zł.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	79 650,00	89 429,43	112,28
-	Dotacje z funduszy celowych	15 000,00	15 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	64 650,00	74 429,43	115,13

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów w wysokości 15.000 zł.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z opłaty produktowej w wysokości 1.983,03 zł oraz wpływy w wysokości 52.110,99 zł pochodzących ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Kwota w wysokości 11.519 zł pochodzi z opłat za korzystanie ze środowiska, które wpłynęły bezpośrednio do budżetu. Na wysoki poziom wykonania wpływ miała przede wszystkim kwota w wysokości 8.816,41 zł stanowiąca zwrot z gwarancji ubezpieczeniowej poniesionych kosztów naprawy urządzeń w oczyszczalni ścieków, jako dochody ponadplanowe.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	56 293,00	30 473,01	54,13
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	31 920,00	20 035,85	62,77
-	Wpływy z darowizn	2 373,00	3 343,00	140,88
-	Pozostałe dochody	22 000,00	7 094,16	32,25

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 20.035,85 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Pozostałe dochody to wpływy z darowizn oraz ze zwrotów kosztów energii elektrycznej związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich.

926	Kultura fizyczna i sport	1 245 250,00	1 245 217,00	100,00
-	Dotacje z funduszy celowych	3 000,00	3 000,00	100,00
-	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na realizację zadań inwestycyjnych	1 240 000,00	1 239 967,00	100,00
-	Wpływy z darowizn	2 250,00	2 250,00	100,00

Dotacja z funduszy celowych w wysokości 3.000 zł wpłynęła z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i przeznaczona została na dofinansowanie spotkania sportowego organizowanego dla osób niepełnosprawnych.

W dziale tym wpłynęły również środki finansowe z samorządu województwa w kwocie 1.000.000 zł na dofinansowanie budowy obiektów sportowo – rekreacyjnych w Kowalewie Pomorskim oraz w wysokości 239.967 zł na dofinansowanie budowy skate parku w Kowalewie Pomorskim.

W dziale tym znajdują się również dochody z tytułu darowizn na dofinansowanie turnieju strzeleckiego oraz spotkania integracyjnego „Bądźmy Razem”.

Razem	31 091 856,00	31 084 739,07	99,98
--------------	----------------------	----------------------	--------------

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2010 roku osiągnięto przychody w wysokości 5.030.517,36 zł z następujących źródeł:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Kowalewo Pom., Szychowo, Mariany - 650.000 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę dróg w Kowalewie Pomorskim na Osiedlu Kochanowskiego i Osiedlu Brodnickim - 171.530 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty w ING Banku Śląskim S.A. w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 1.500.000 zł,
- spłata udzielonych pożyczek - 600.000 zł,
- nadwyżka wynikająca z rozliczeń i kredytów z lat ubiegłych - 2.108.987,36 zł.

Rozchody stanowiły kwotę 1.318.870,73 zł, w tym:

- z tytułu spłat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu - 818.870,73 zł,
- spłaty pożyczek udzielonych - 500.000 zł.

Kwota zadłużenia na koniec 2010 roku wynosi 4.682.171 zł, co stanowi 15,06 % zrealizowanych dochodów.

W 2010 roku zostały umorzone w 30% pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej wysokości 582.288,58 zł, dotyczące następujących zadań:

- "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich – Gmina Kowalewo Pomorskie" - 219.163,50 zł,
- "Wymiana sieci wodociągowej w Marianach" - 48.207 zł,
- "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich gm. Kowalewo Pomorskie: I etap: teren wsi Sierakowo, Borówno, Pluskowęsy. II etap: Elzanowo, Szychowo, Pruska Łąka, Mariany, Lipienica, Chełmonie" - 212.735,67 zł,
- "Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach: Chopina, Młyńska, 1 - go Maja i Podborek w miejscowości Kowalewo Pomorskie i Podborek" - 102.182,41 zł.

WYDATKI

W 2010r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 35.212.108,68 zł, co stanowi 95,8 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 36.770.633 zł.

Plan i wykonanie wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

		Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		2 012 784,00	2 009 826,40	99,85
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>		<i>18 000,00</i>	<i>18 000,00</i>	<i>100,00</i>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	18 000,00	18 000,00	100,00
<i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>		<i>1 382 342,00</i>	<i>1 379 904,88</i>	<i>99,82</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 346 842,00	1 345 048,95	99,87
-	Wydatki bieżące	35 500,00	34 855,93	98,19
<i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>		<i>17 335,00</i>	<i>17 335,00</i>	<i>100,00</i>
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 335,00	17 335,00	100,00
<i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>		<i>595 107,00</i>	<i>594 586,52</i>	<i>99,91</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 481,00	10 477,82	99,97
-	Wydatki bieżące	584 626,00	584 108,70	99,91

Wydatki w tym dziale obejmują:

- Dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w łącznej wysokości 18.000 zł, z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych.
- Remonty i utrzymanie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej, wymianę rurociągu w Marianach, opłaty za energię elektryczną w przepompowni ścieków w Wielkim Rychnowie i Marianach oraz zakup materiałów do przyłączenia infrastruktury wodociągowej.
- Wpłaty na rzecz izb rolniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.
- Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Na to zadanie wydatkowano 580.098,45 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 568.723,96 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 11.374,49 zł dotyczyła kosztów postępowania.

W dziale tym na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 10.477,82 zł na utworzenie placu zabaw dla dzieci oraz miejsca rekreacji i wypoczynku w Wielkim Rychnowie, jako zadania inwestycyjnego.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 050 RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO	19 916,00	19 916,74	100,00
<i>Rozdział 05011 Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013</i>	<i>19 916,00</i>	<i>19 916,74</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące	19 916,00	19 916,74	100,00

Wydatki w tym dziale dotyczyły realizowanego przez Gminę projektu w ramach kampanii pn. "Teraz ryby mają głos" w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” współfinansowanego ze środków UE. Kwota w wysokości 2.341,37 zł stanowiła wkład własny gminy.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 089 286,00	3 870 627,72	94,65
<i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>	<i>3 773 471,00</i>	<i>3 561 052,09</i>	<i>94,37</i>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 755 583,00	2 620 691,71	95,10
- Wynagrodzenia i pochodne	500,00	500,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	1 017 388,00	939 860,38	92,38
<i>Rozdział 60095 Pozostała działalność</i>	<i>315 815,00</i>	<i>309 575,63</i>	<i>98,02</i>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	296 240,00	296 239,35	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne	200,00	200,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	19 375,00	13 136,28	67,80

W rozdziale 60016 wydatki bieżące obejmują zrealizowane zadania w zakresie remontów dróg gminnych, remontów cząstkowych jezdni, drobnych napraw chodników, napraw parkingów, oznakowania dróg gminnych i odśnieżania. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 208.229,06 zł na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące oraz wynagrodzenia bezosobowe dotyczą wiat przystankowych. Wydatki poniesiono stosownie do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 699,51 zł na utrzymanie wiat przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 710 201,00	1 676 681,89	98,040
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>1 710 201,00</i>	<i>1 676 681,89</i>	<i>98,040</i>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	973 251,00	973 250,83	100,000
- Wydatki bieżące	736 950,00	703 431,06	95,452

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wyceny i podziałów nieruchomości, opłat za wypisy i wyrisy, a także utrzymania lokali mieszkalnych i użytkowych będących własnością Gminy.

Zadanie inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		46 300,00	41 884,73	90,46
		45 000,00	40 604,16	90,23
Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego				
-	Wynagrodzenia i pochodne	4 000,00	2 196,00	54,90
-	Pozostałe wydatki bieżące	41 000,00	38 408,16	93,68
Rozdział 71035 Cmentarze		1 300,00	1 280,57	98,51
-	Wydatki bieżące	1 300,00	1 280,57	98,51

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki, w tym realizowane na podstawie zleceń przez osoby fizyczne, którym poziom wykonania odzwierciedla rzeczywiste potrzeby, sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, decyzji o warunkach zabudowy i o ustaleniu lokalizacji.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.280,57 zł na utrzymanie grobów wojennych. Zadanie finansowane jest częściowo z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Środki z dotacji w wysokości 1.000 zł zostały wykorzystane w całości, pozostała część to środki własne. W 2010 roku dokonano renowacji mogił wojennych poprzez uzupełnienie ubytków powierzchni nagrobków z przeszlifowaniem, konserwacji oraz odnowienia liter.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA		58 500,00	55 136,74	94,25
Rozdział 72095 Pozostała działalność		58 500,00	55 136,74	94,25
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 500,00	55 136,74	94,25

Zadanie inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		2 834 622,00	2 670 725,17	94,22
Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie		230 051,00	229 898,12	99,93
-	Wynagrodzenia i pochodne	213 300,00	213 280,00	99,99
-	Pozostałe wydatki bieżące	16 751,00	16 618,12	99,21
Rozdział 75022 Rady gmin		97 521,00	82 595,67	84,70
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 752,00	1 752,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	95 769,00	80 843,67	84,42
Rozdział 75023 Urzędy gmin		2 388 066,00	2 241 822,65	93,88
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 864 633,00	1 745 338,10	93,60
-	Pozostałe wydatki bieżące	523 433,00	496 484,55	94,85
Rozdział 75056 Spis powszechny i inne		16 338,00	16 338,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	4 025,00	4 024,85	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	12 313,00	12 313,15	100,00
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego		30 450,00	27 910,66	91,66
-	Wydatki bieżące	30 450,00	27 910,66	91,66
Rozdział 75095 Pozostała działalność		72 196,00	72 160,07	99,95
-	Wynagrodzenia i pochodne	63 894,00	63 893,46	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	8 302,00	8 266,61	99,57

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 126.400,00zł z dotacji budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 119.447,00 zł, na delegacje służbowe, szkolenia i usługi 6.129,00 zł oraz 824,00 na wydatki rzeczowe. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 229.898,12 zł, różnicę w wysokości 103.498,12 zł sfinansowano z dochodów własnych.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 74.392,49 zł wypłacono stosownie do uregulowań zawartych w uchwałach, co głównie rzutuje na poziom realizacji pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki posiesiono na artykuły biurowe, środki czystości, usługi telefoniczne i pocztowe.

W rozdziale 75023 poniesione wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczą pracowników urzędu i konserwatorów sprzętu w ochotniczych strażach pożarnych.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują:

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, druków, odzieży ochronnej, czasopism – 89.117,42 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 83.419,41 zł,
- usługi remontowe – 24.935,64 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe szkolenia – 168.951,45 zł,
- podróże służbowe – 22.821,61 zł,
- ubezpieczenia majątku – 7.020,81 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 54.520,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 40.058,00 zł,
- usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty – 5.640,21 zł.

Rozdział 75056 obejmuje wydatki związane z przeprowadzeniem powszechnego spisu rolnego na terenie gminy. Środki w wysokości 16.338 zł otrzymano jako dotację na zadania zlecone, którą w całości wykorzystano.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: wykonanie plakatów i ulotek, zakup pucharów, toreb, długopisów i koszulek z logo gminy. Oszczędności w wydatkowaniu środków powstały w wyniku dokonania zakupów w korzystnych cenach. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 1.000 zł na promocję gminy i sołectw.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 63.893,46 zł. Pozostałe to: opłaty składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Gmin Pomorskich na rzecz budowy autostrady A-1, Związku Gmin Wiejskich oraz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 705,60 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	74 696,00	74 156,00	99,28
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 853,00</i>	<i>1 853,00</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące	1 853,00	1 853,00	100,00
<i>Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	<i>31 775,00</i>	<i>31 640,00</i>	<i>99,58</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 933,00	2 932,96	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	28 842,00	28 707,04	99,53

Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		41 068,00	40 663,00	99,01
- Wynagrodzenia i pochodne		6 628,00	6 628,10	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące		34 440,00	34 034,90	98,82

W rozdziale 75101 poniesiono wydatki na zadania zlecone na aktualizację spisu wyborców, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Wydatki w rozdziale 75107 dotyczyły przeprowadzonych wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 75109 poniesiono wydatki związane z wyborami samorządowymi, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		185 547,00	120 569,63	64,98
Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji		20 289,00	8 638,51	42,58
- Wydatki bieżące		20 289,00	8 638,51	42,58
Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne		160 062,00	111 686,12	69,78
- Wynagrodzenia i pochodne		24 000,00	10 906,00	45,44
- Pozostałe wydatki bieżące		136 062,00	100 780,12	74,07
Rozdział 75414 Obrona cywilna		5 196,00	245,00	4,72
- Wynagrodzenia i pochodne		404,00	0,00	0,00
- Pozostałe wydatki bieżące		4 792,00	245,00	5,11

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji, zgodnie z umowami, zakupu oleju napędowego oraz przekazania środków finansowych w wysokości 3.699,99 zł na Fundusz Wsparcia na dofinansowanie remontu Komendy Powiatowej w Golubiu – Dobrzyniu. Wydatki w tym rozdziale poniesiono do wysokości uznanej za uzasadnione w oparciu o złożone wnioski.

Wydatki poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz utrzymanie remiz i samochodów strażackich. Wykonano również remont schodów w remizy w Kowalewie Pom. oraz docieplono garaż OSP w Mlewie. Wypłata wynagrodzeń w postaci ekwiwalentu za udział w pożarach wypłacona została na podstawie faktycznego uczestnictwa druhow. Oszczędności w realizacji pozostałych wydatków bieżących powstały w wyniku uzyskania korzystniejszych cen usług, niż pierwotnie zakładano. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 7.747,07 zł na doposażenie jednostek OSP.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej. W 2010 roku nie zaszła potrzeba wydatkowania środków finansowych do wysokości planowanej.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		59 014,00	41 646,28	70,57
Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych		59 014,00	41 646,28	70,57
- Wynagrodzenia i pochodne		33 330,00	20 601,42	61,81
- Pozostałe wydatki bieżące		25 684,00	21 044,86	81,94

W rozdziale 75647 „Pobór podatków” wydatki obejmowały wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów w wysokości 20.601,42 zł wypłaconych adekwatnie do zebranych kwot. Realizowano ponadto wydatki rzeczowe, wynagrodzenia bezosobowe koszty postępowania sądowego i opłaty komornicze. Niższa realizacja wydatków wynika z braku konieczności wykonania przez biegłych ekspertyz w sprawach podatkowych.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	117 000,00	89 903,05	76,84
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>117 000,00</i>	<i>89 903,05</i>	<i>76,84</i>
- Obsługa długu	117 000,00	89 903,05	76,84

W rozdziale 75702 wydatki dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Niższe, niż planowano wydatki wynikają z tego, że nie było konieczności zaciągania kredytów do zakładanej wysokości.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe	313 000,00	0,00	0,00
- Wydatki bieżące	313 000,00	0,00	0,00

Planowanej rezerwy ogólnej nie uruchomiono. Natomiast z planowanej rezerwy celowej kwotę 187.000 zł przeniesiono do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotację dla klubu sportowego na szkolenie młodzieży oraz organizację imprez sportowych.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 747 598,00	10 442 985,25	97,17
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>5 763 800,00</i>	<i>5 605 562,36</i>	<i>97,25</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	128 408,00	128 408,00	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne	4 465 129,00	4 415 811,08	98,90
- Pozostałe wydatki bieżące	1 170 263,00	1 061 343,28	90,69
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>438 745,00</i>	<i>413 257,84</i>	<i>94,19</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	44 092,00	44 092,00	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne	346 783,00	322 730,50	93,06
- Pozostałe wydatki bieżące	47 870,00	46 435,34	97,00
<i>Rozdział 80104 Przedszkola</i>	<i>747 960,00</i>	<i>712 319,65</i>	<i>95,23</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	558 003,00	527 644,12	94,56
- Pozostałe wydatki bieżące	189 957,00	184 675,53	97,22
<i>Rozdział 80110 Gimnazja</i>	<i>3 397 621,00</i>	<i>3 320 452,12</i>	<i>97,73</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 735 740,00	2 691 903,61	98,40
- Pozostałe wydatki bieżące	661 881,00	628 548,51	94,96
<i>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>333 000,00</i>	<i>330 229,47</i>	<i>99,17</i>

-	Wydatki bieżące	333 000,00	330 229,47	99,17
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		58 940,00	54 578,41	92,60
-	Wydatki bieżące	58 940,00	54 578,41	92,60
Rozdział 80148 Stołówki szkolne		7 136,00	6 321,40	88,58
-	Wydatki bieżące	7 136,00	6 321,40	88,58
Rozdział 80195 Pozostała działalność		396,00	264,00	66,67
-	Wynagrodzenia i pochodne	396,00	264,00	66,67

Zaplanowana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez stowarzyszenie została przekazana w 100 % w wysokości 172.500 zł.

Pozostałe wydatki w tym dziale obejmują wypłaty wynagrodzeń i dodatków socjalnych, odpisy na zakładowy fundusz socjalny, doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, dowóz uczniów do szkół oraz wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół podstawowych, przedszkola i gimnazjum, w tym wydatki sfinansowane z budżetu państwa:

- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 264 zł,
- na realizację Rządowego programu "Radosna szkoła", dofinansowanie w wysokości 5.996 zł dla Szkoły Podstawowej w Pluskowęsach.

W ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego wydatkowano na zakup wyposażenia dla szkół podstawowych kwotę 5.005,29 zł i dla Publicznego Gimnazjum kwotę 1.049,99 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		174 015,00	162 757,58	93,53
Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne		2 676,00	1 584,10	59,20
-	Wydatki bieżące	2 676,00	1 584,10	59,20
Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii		300,00	300,00	100,00
-	Wydatki bieżące	300,00	300,00	100,00
Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi		170 400,00	160 534,48	94,21
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	586,00	568,55	97,02
-	Wynagrodzenia i pochodne	83 457,00	81 327,65	97,45
-	Pozostałe wydatki bieżące	86 357,00	78 638,28	91,06
Rozdział 85195 Pozostała działalność		639,00	339,00	53,05
-	Wynagrodzenia i pochodne	521,00	296,87	56,98
-	Pozostałe wydatki bieżące	118,00	42,13	35,70

W rozdziale 85121 wydatki w wysokości 1.584,10 złotych dotyczą przejętych z mocy prawa przez gminę zobowiązań po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim, które okazały się niższe niż zakładano.

W rozdziale 85153 wydatki obejmują zakup artykułów dydaktycznych odnośnie zwalczania narkomanii.

W rozdziale 85154 wydatki obejmują zadania z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, w tym na utrzymanie Świetlicy Socjoterapeutycznej. Ponadto przekazano dotację na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia”.

W rozdziale 85195 poniesiono wydatki związane z wydaniem decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe do wysokości potrzeb w tym zakresie.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA	6 553 970,00	6 363 551,18	97,09
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej	136 761,00	136 294,40	99,66
- Wydatki bieżące	136 761,00	136 294,40	99,66
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 993 014,00	3 981 063,36	99,70
- Wynagrodzenia i pochodne	167 430,00	167 430,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	3 825 584,00	3 813 633,36	99,69
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21 948,00	21 887,19	99,72
- Wynagrodzenia i pochodne	21 948,00	21 887,19	99,72
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	442 354,00	441 280,05	99,76
- Wydatki bieżące	442 354,00	441 280,05	99,76
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	307 500,00	303 260,74	98,62
- Wydatki bieżące	307 500,00	303 260,74	98,62
Rozdział 85216 Zasiłki stałe	174 030,00	172 813,17	99,30
- Wydatki bieżące	174 030,00	172 813,17	99,30
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	783 206,00	712 217,06	90,94
- Wynagrodzenia i pochodne	667 082,00	603 176,64	90,42
- Pozostałe wydatki bieżące	116 124,00	109 040,42	93,90
Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	2 000,00	0,00	0,00
- Wydatki bieżące	2 000,00	0,00	0,00
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 348,00	4 340,98	99,84
- Wynagrodzenia i pochodne	4 348,00	4 340,98	99,84
Rozdział 85295 Pozostała działalność	688 809,00	590 394,23	85,71
- Wydatki bieżące	688 809,00	590 394,23	85,71

Rozdział 85202 obejmuje wydatki związane z opłatami za pobyt osób w domach opieki społecznej.

W rozdziale 85212 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń rodzinnych. Wypłacone zostały następujące świadczenia:

- zasiłki rodzinne –1.374.920,05 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych –905.397 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 945.819 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 64.054,43 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 135.000 zł.
- fundusz alimentacyjny - 428.357,15 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 127.515,73 zł. Z budżetu państwa sfinansowano wydatki w wysokości 119.181,89 zł.

W rozdziale 85213 wydano 21.887,19 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 441.280,05 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 291.003 zł była dotacja z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, które wyniosły 303.260,74 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

Rozdział 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 172.813,17 zł, z czego źródłem finansowania wydatków w kwocie 166.030 zł była dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki wyniosły 712.217,06 zł, w tym 122.825 zł sfinansowane było z dotacji budżetu państwa.

Rozdział 85220 odstąpiono od przygotowania punktu interwencji kryzysowej z uwagi na brak możliwości ubiegania się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia za usługi opiekuńcze. Wydano 4.340,98 zł.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie użytecznych w wysokości 128.117,42 zł. Wydatki w kwocie 452.276,81 zł przeznaczone były na dożywianie, koszty dowozu posiłku do stołówek. Na ten cel dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 352.364,04 zł. Ponadto wydatkowano kwotę w wysokości 10.000 zł jako dotację z budżetu państwa w ramach programu „Świetlica, Praca i Staż – socjoterapia w środowisku gminnym”.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 1.500 zł na świadczenia dla pracownika wykonującego prace społecznie – użyteczne przy utrzymaniu świetlicy wiejskiej w Mlewie.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	196 822,00	194 322,93	98,73
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>	<i>196 822,00</i>	<i>194 322,93</i>	<i>98,73</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	90 387,00	89 955,07	99,52
- Pozostałe wydatki bieżące	106 435,00	104 367,86	98,06

W dziale tym wydatki dotyczyły programu operacyjnego „Kapitał Ludzki” realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki w całości były finansowane z dotacji przeznaczonych na realizację projektów: „Koniec z biernością” – 156.531,53 zł oraz „Czas dla siebie” – 37.791,40 zł realizowanych przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy społecznej.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	722 944,00	657 213,32	90,91
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>	<i>137 246,00</i>	<i>128 583,22</i>	<i>93,69</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	123 989,00	115 332,69	93,02
- Pozostałe wydatki bieżące	13 257,00	13 250,53	99,95
<i>Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	<i>159 496,00</i>	<i>151 871,66</i>	<i>95,22</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	137 608,00	135 082,44	98,16
- Pozostałe wydatki bieżące	21 888,00	16 789,22	76,71
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</i>	<i>423 965,00</i>	<i>374 665,44</i>	<i>88,37</i>
- Wydatki bieżące	423 965,00	374 665,44	88,37

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		2 237,00	2 093,00	93,56
- Wydatki bieżące		2 237,00	2 093,00	93,56

W rozdziałach 85401, 85406 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych, dodatków socjalnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcania nauczycieli oraz bieżącego utrzymania świetlic szkolnych i Specjalistyczno-Logopedycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

W rozdziale 85415 realizowano wydatki, których głównym źródłem finansowania były dotacje z budżetu państwa, w tym: na dofinansowanie wyprawek szkolnych dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I – III szkoły podstawowej oraz klas II gimnazjum oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim, z niepełnosprawnością, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych w wysokości 5.159,36 zł oraz pomoc materialną dla uczniów w kwocie 289.903 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 79.603,08 zł realizowano ze środków własnych.

Środki finansowe zaplanowane w rozdziale 85446 na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlic oraz Specjalistyczno-Logopedycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej zostały wykorzystane do wysokości potrzeb.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1 683 909,00	1 602 458,67	95,16
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód		20 000,00	5 402,14	27,01
- Wydatki bieżące		20 000,00	5 402,14	27,01
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami		202 111,00	194 669,78	96,32
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		96 444,00	96 443,47	100,00
- Wydatki bieżące		105 667,00	98 226,31	92,96
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi		114 301,00	101 656,44	88,94
- Wydatki bieżące		114 301,00	101 656,44	88,94
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		246 367,00	232 464,85	94,36
- Wynagrodzenia i pochodne		3 781,00	3 300,70	87,30
- Pozostałe wydatki bieżące		242 586,00	229 164,15	94,47
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		972 090,00	963 002,95	99,07
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		642 090,00	640 583,99	99,77
- Wydatki bieżące		330 000,00	322 418,96	97,70
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		1 983,00	1 983,00	100,00
- Wydatki bieżące		1 983,00	1 983,00	100,00
Rozdział 90095 Pozostała działalność		127 057,00	103 279,51	81,29
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		25 000,00	12 820,83	51,28
- Wydatki bieżące		102 057,00	90 458,68	88,64

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują wykonanie remontów sieci kanalizacyjnej oraz dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków. Niższy poziom wykonania wynika z potrzeb w tym zakresie.

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki na usługi związane z selektywną zbiórką odpadów. Część wydatków realizowano z rozdziału 90020 – jako wydatki finansowane z uzyskanych opłat produktowych.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Powstałe oszczędności wynikają z zatrudnienia do prac porządkowych osób wykonujących prace społecznie – użyteczne. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 300,45 zł na utrzymanie czystości i porządku w sołectwach.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem zieleni. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 5.951,26 zł na utrzymanie zieleni w sołectwach.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie dróg publicznych. Wydatki obejmowały zakup energii, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego oraz opłaty przyłączeniowe.

Rozdział 90020 obejmuje wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie selektywnej zbiórki odpadów z punktów usytuowanych na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie. Wydatki te są finansowane z wpływów pochodzących z opłat produktowych i zostały pokryte w całości z otrzymanych wpływów z tego tytułu.

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z: konkursami „Piękna gmina” i „Najpiękniejszy balkon w mieście”, utrzymaniem targowiska, opieką nad bezdomnymi zwierzętami, flagowaniem miasta, utrzymaniem fontanny w parku, montażem i demontażem dekoracji świątecznych itp. Nie wykorzystano całości zaplanowanych środków finansowych. Wydatki realizowano do wysokości rzeczywistych potrzeb. W ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 2.047,09 zł na wykonanie ogrodzenia przy obiekcie infrastruktury komunalnej w Lipienicy.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 613 783,00	1 583 834,57	98,14
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	25 540,00	21 488,57	84,14
- Wynagrodzenia i pochodne	1 600,00	1 500,00	93,75
- Wydatki bieżące	23 940,00	19 988,57	83,49
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1 423 643,00	1 397 746,00	98,18
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	500 200,00	500 200,00	100,00
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	817 270,00	817 042,39	99,97
- Wynagrodzenia i pochodne	4 450,00	2 949,91	66,29
- Pozostałe wydatki bieżące	101 723,00	77 553,70	76,24
<i>Rozdział 92116 Biblioteki</i>	164 600,00	164 600,00	100,00
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	164 600,00	164 600,00	100,00

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych i sołeckich organizację spotkań kulturalnych dla Związku Emerytów i Rencistów i Związku Niewidomych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 7.933,73 zł tj. na przedsięwzięcia związane z organizacją dożynek, spotkań, festynów.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 500.200 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 35.785,38 zł na przedsięwzięcia związane z wyposażeniem i utrzymaniem świetlic wiejskich, w tym udział finansowy w kosztach inwestycji w wysokości 4.371,31 zł pn. „Rozwiązanie sposobu ogrzewania w budynku świetlicy Mariany”.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 164.600 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT		3 556 726,00	3 533 910,83	99,36
<i>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</i>		<i>3 257 884,00</i>	<i>3 257 813,19</i>	<i>100,00</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 257 884,00	3 257 813,19	100,00
<i>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>		<i>298 842,00</i>	<i>276 097,64</i>	<i>92,39</i>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	187 000,00	187 000,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	16 912,00	15 308,00	90,52
-	Pozostałe wydatki bieżące	94 930,00	73 789,64	77,73

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubu sportowego w kwocie 187.000 zł na szkolenie młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację: międzysołeckiego turnieju piłkarskiego, turnieju strzeleckiego, utrzymanie obiektów sportowych. Zorganizowano również imprezę sportową dla osób niepełnosprawnych, na którą uzyskano dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 3.000 zł. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 7.867 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Razem	36 770 633,00	35 212 108,68	95,76
--------------	----------------------	----------------------	--------------

WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 10.125.549,37 zł, co stanowi 28,8 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 10.279.585 zł i został wykonany w 98,5%.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010			
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 357 323,00	1 355 526,77	99,87
<u>1. Budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w miejscowości Kowalewo Pomorskie, Szychowo, Mariany oraz Wielkim Rychnowie, gmina Kowalewo Pomorskie.</u>	1 346 842,00	1 345 048,95	99,87

Poniesione wydatki dotyczą wykonanych robót budowlanych, przyłączy energetycznych do zasilania projektowanych przepompowni ścieków oraz kosztów z tytułu nadzoru inwestorskiego. Gmina zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 2.150.000 zł, z czego w 2009 roku uruchomiono 1.500.000 zł, natomiast w roku 2010 pozostała kwota tj. 650.000 zł.

Okres realizacji 2009 – 2010r.

Inwestycja zakończona i rozliczona.

<u>2. Utworzenie placu zabaw dla dzieci oraz miejsca rekreacji i wypoczynku w Wielkim Rychnowie</u>	10 481,00	10 477,82	99,97
---	-----------	-----------	-------

Wykonano ogólny projekt zagospodarowania terenu:

- dokonano rozplanowania istniejącego gruzu,
- nawieziono ziemię, kamień wapienny w celu utwardzenia terenu pod boisko do siatkówki,
- wyrownano całość terenu przeznaczonego na inwestycję,
- wykonano ogrodzenie wokół terenu poprzez obsadzenie tujami,
- zamontowano słupki do siatkówki wraz z siatką, piłkochwyty,
- zasiano trawę.

Inwestycja została zakończona.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600			
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 051 823,00	2 916 931,06	95,58

<u>1. Poprawa infrastruktury komunikacyjnej w gminie Kowalewo Pomorskie poprzez przebudowę części drogi gminnej Kowalewo Pomorskie – Ostrowite</u>	1 037 000,00	1 036 990,39	100,00
--	--------------	--------------	--------

Przebudowano odcinek drogi gminnej nr 110125C Kowalewo – gr. gminy – Ostrowite o łącznej długości 2 km. Przebudowa drogi polegała na wykonaniu podbudowy z kamienia wapiennego frakcji 0-31,5 mm, nawierzchni z kamienia wapiennego frakcji 16-22,5 mm wraz z wgłębnym bitumowaniem emulsją asfaltową i grysami oraz dwukrotnym powierzchniowym utwaleniu emulsją asfaltową i grysami. Przebudowa drogi nr 110125C została współfinansowana ze środków Funduszu Wsparcia z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 400.000 zł.

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona.

<u>2.Przebudowa chodników, wjazdów na Placu Wolności w Kowalewie Pomorskim</u>	50 000,00	49 292,68	98,59
--	-----------	-----------	-------

Przebudowa chodników i wjazdów polegała na rozebraniu istniejących chodników z płyt betonowych i ułożeniu nowej nawierzchni z kostki brukowej betonowej.

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona.

<u>3. Utwardzenie nawierzchni dróg gminnych metodą wglębnego bitumowania oraz destruktem asfaltowym</u>	690 000,00	688 879,00	99,84
---	------------	------------	-------

Przebudowano odcinek drogi gminnej w miejscowości Bielsk o długości 1.173 mb oraz odcinek drogi gminnej w miejscowości Otoruda o długości 400 mb. Przebudowa dróg polegała na wykonaniu podbudowy drogi w m. Bielsk z gruzu kruszonego, zaś w m. Otoruda z kamienia wapiennego wraz z wykonaniem nawierzchni z destruktu asfaltowego oraz dwukrotnym powierzchniowym utrwaleniu emulsją asfaltową i grysami.

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona.

<u>4. Przebudowa drogi gminnej Elzanowo – Mariany</u>	1 586,00	1 586,00	100,00
---	----------	----------	--------

Gmina Kowalewo Pomorskie złożyła wniosek w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na budowę drogi Elzanowo – Mariany. Wniosek został oceniony pozytywnie, jednak z uwagi na ograniczone środki finansowe umieszczony na liście rezerwowej. Wydatkowane środki dotyczyły aktualizacji kosztorysów inwestorskich na dzień składania wniosku o dofinansowanie.

<u>5. Przebudowa i budowa dróg na Os. Brodnickim w Kowalewie Pomorskim</u>	542 100,00	542 100,06	100,00
--	------------	------------	--------

Inwestycja w toku realizacji.

Wykonano przebudowę istniejących dróg osiedlowych. Kostką betonową wibroprasowaną dwukolorową typu Polbruk wykonano ciągi pieszo-jezdne na ul. Jaśminowej, ul. Dębowej, ul. Malinowej i ul. Głogowej. Zgodnie z harmonogramem, realizacja zadania zostanie zakończona do 30 października 2011 r.

Gmina zaciągnęła kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację infrastruktury technicznej towarzyszącej budownictwu mieszkaniowemu.

W roku 2010 uruchomiono 107.200 zł.

<u>5. Przebudowa i budowa dróg na Os. Kochanowskiego w Kowalewie Pomorskim</u>	217 800,00	217 799,84	100,00
--	------------	------------	--------

Inwestycja w toku realizacji.

Wykonano przebudowę istniejących dróg osiedlowych. Kostką betonową wibroprasowaną dwukolorową typu Polbruk wykonano ciągi pieszo-jezdne w całości na ul. Prusa oraz w 55 % na ul. Żeromskiego. Zgodnie z harmonogramem, realizacja zadania zostanie zakończona do 30 października 2011 r.

Gmina zaciągnęła kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację infrastruktury technicznej towarzyszącej budownictwu mieszkaniowemu.

W roku 2010 uruchomiono 64.330 zł.

<u>7. Przebudowa ul. Działkowej i ul. Św. Józefa w Kowalewie Pomorskim</u>	217 097,00	84 043,74	38,71
--	------------	-----------	-------

Inwestycja w trakcie realizacji.

W roku 2010 Gmina Kowalewo Pom. złożyła wniosek o dofinansowanie projektu w ramach RPO i uzyskała dofinansowanie w kwocie 500.000 zł, które wpłynę w roku 2011. Okres realizacji projektu :

rozpoczęcie – grudzień 2010,

zakończenie – październik 2011r.

W roku 2010 wydatkowano środki na opracowanie dokumentacji projektowej oraz wniesiono zaliczkę na likwidację kolizji do Zakładów Energetycznych.

Wyższe nakłady finansowe zostaną poniesione w 2011 r.

<u>8. Budowa chodnika z Frydrychowa do Napola</u>	296 240,00	296 239,35	100,00
---	------------	------------	--------

Poniesione wydatki dotyczą wykonanych robót budowlanych oraz kosztów nadzoru budowlanego.

Zadanie realizowane w trybie Drogowej Inicjatywy Samorządowej zgodnie z podpisanym porozumieniem z Zarządem Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy. Zakończono budowę chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej na odcinku z Frydrychowa do Napola.

Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy w ramach projektu DIS poniósł koszty inwestycji w wysokości 230.744 zł.

Inwestycja zakończona i rozliczona.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700			
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	973 251,00	973 250,83	100,00
<u>1. Budowa budynku socjalnego</u>	973 251,00	973 250,83	100,00

Poniesione wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowych, wykonanych robót budowlanych oraz kosztów z tytułu nadzoru budowlanego.

Dokumentacja projektowa opracowana w 2008 roku. W latach 2009 - 2010 wybudowano budynek socjalny przy ul. Żeromskiego w Kowalewie Pomorskim.

Gmina uzyskała dofinansowanie w formie dotacji z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 19,93% kosztów budowy t.j. 293.264,42 zł ze środków z Funduszu Dopląt.

Inwestycja zakończona i rozliczona.

	Plan	Wykonanie	%
INFORMATYKA	58 500,00	55 136,74	94,25
<u>1. Zakup tablic interaktywnych dla oddziałów I-III szkół podstawowych</u>	58 500,00	55 136,74	94,25

Inwestycja polegająca na wyposażeniu klas 1-3 szkół podstawowych w tablice interaktywne została zakończona.

Dostarczono i wdrożono 18 zestawów tablic interaktywnych, umożliwiających wykorzystanie interaktywnych technik dydaktycznych w oddziałach nauczania wczesnoszkolnego w szkołach podstawowych. Inwestycja była realizowana na mocy porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego w sprawie współdziałania przy realizacji projektu kluczowego „e-Usługi – e-Organizacja – pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko – pomorskiego w części dotyczącej modułu „e-Edukacja w Województwie Kujawsko – Pomorskim”. Projekt był realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przez Samorząd Województwa.

Udział nakładów inwestycyjnych poniesionych na ten projekt stanowił kwotę 165.410,22 zł, w tym przez samorząd województwa 110.273,48 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	763 534,00	749 848,29	98,21

1. Prowadzenie selektywnej zbiórki szkła i tworzyw sztucznych na terenach wiejskich – zakup prasy hydraulicznej oraz 70 sztuk kontenerów do selektywnej zbiórki odpadów

96 444,00	96 443,47	100,00
-----------	-----------	--------

Zakupiono prasę hydrauliczną do prasowania tworzyw sztucznych oraz 35 pojemników do selektywnej zbiórki szkła i 35 pojemników do selektywnej zbiórki tworzyw sztucznych, które rozstawione zostały na terenach wiejskich. W ramach inwestycji wyremontowane zostało także pomieszczenie przeznaczone na sort i pakowanie tworzyw sztucznych w Kowalewie Pomorskim przy ul. Brodnickiej 1.

Zakup prasy hydraulicznej współfinansowany będzie w wysokości 75 % kosztów kwalifikowalnych z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Złożono wniosek o płatność.

Przyznana dotacja z EFRPROW w wysokości 24.675,00 zł wpłynie do budżetu w roku 2011.

Inwestycja zakończona i rozliczona.

2. Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarnego wzdłuż ciągów pieszo-jezdnich na terenie gminy Kowalewo Pomorskie

642 090,00	640 583,99	99,77
------------	------------	-------

Inwestycja w toku realizacji.

W ramach I etapu zamontowano 9 punktów świetlnych wzdłuż ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pom. oraz 32 punkty świetlne wzdłuż ciągu pieszo-rowerowego prowadzącego z Kowalewa Pom. do Sierakowa. W I półroczu 2011 r. nastąpi zakończenie drugiego etapu inwestycji obejmującego budowę 42 punktów świetlnych z Frydrychowa do Pluskowęs.

Inwestycja budowy 83 niezależnych od siebie punktów świetlnych współfinansowana będzie w wysokości 75 % kosztów kwalifikowalnych z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Za realizację I etapu operacji przyznano dotację z EFRPROW w wysokości 393.801,00 zł, która zasili budżet w roku 2011.

<u>3. Modernizacja placu rekreacyjnego na Os. Jana Kochanowskiego</u>	25 000,00	12 820,83	51,28
---	-----------	-----------	-------

Inwestycja zakończona . Utwardzono plac na Osiedlu Kochanowskiego. Prace wykonał Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. Kowalewo Pom. Powstały oszczędności w związku z wyborem najkorzystniejszej oferty.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA	817 270,00	817 042,39	99,97
NARODOWEGO			

<u>1.Przebudowa i rozbudowa istniejącej świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu i wyposażenia w miejscowości Lipienica</u>	3 503,00	3 503,02	100,00
--	----------	----------	--------

Poniesione wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej, wykonanych robót budowlanych, budowy przyłącza. Dokumentacja projektowa opracowana w 2009r. Roboty budowlane rozpoczęte w 2010r; planowane zakończenie w 2011r.

Gmina Kowalewo Pomorskie złożyła wniosek o przyznanie pomocy finansowej w formie dotacji w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 .

Inwestycja w trakcie realizacji.

<u>2.Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Pruska Łąka Gmina Kowalewo Pomorskie</u>	543 000,00	542 823,16	99,97
--	------------	------------	-------

Poniesione wydatki dotyczą wykonanych robót budowlanych, budowy przyłącza, kosztów z tytułu nadzoru budowlanego oraz opłat związanych z wyłączeniem gruntów z produkcji rolnej.

Gmina podpisała umowę z Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 na wybudowanie świetlicy wiejskiej wraz zagospodarowaniem terenu.

Dofinansowanie w formie dotacji wyniesie 219.957 zł. Dokumentacja projektowa opracowana w 2009r.

Inwestycja zakończona i rozliczona.

<u>3. Remont świetlic wiejskich w miejscowościach Chełmonie, Chełmoniec, Pluskowęsy Gmina Kowalewo Pomorskie</u>	249 917,00	249 916,21	100,00
--	------------	------------	--------

W ramach projektu zmodernizowano świetlice dla celów kulturalno - rekreacyjnych dla lokalnej społeczności w miejscowościach: Chełmonie, Chełmoniec i Pluskowęsy.

W ramach zadania wykonano min.:

- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej PCV,
- wymianę parapetów zewnętrznych i wewnętrznych,
- modernizację pomieszczeń sanitarnych,
- modernizację instalacji sanitarnej, wodociągowej i elektrycznej,
- wybudowanie oczyszczalni przydomowych.

Gmina otrzyma dofinansowanie w formie dotacji w ramach Osi 4 LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 z działania „Odnowa i rozwój wsi” w wysokości 121.082 zł.

Inwestycja zrealizowana.

<u>4. Rozwiązanie sposobu ogrzewania w budynku świetlicy Mariany</u>	20 850,00	20 800,00	99,76
--	-----------	-----------	-------

Kotłownię olejową wraz z instalacją c.o. w budynku remizo – świetlicy we wsi Mariany wykonano za kwotę 19.800, oraz projekt budowlany za kwotę 1.000 zł.

Wartość inwestycji ogółem 20.800,00 zł z czego kwotę 4.321,31 wydatkowano z funduszu sołeckiego, a pozostałą kwotę 16.478,69 zł z budżetu gminy .

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	3 257 884,00	3 257 813,19	100,00
<u>1. Budowa obiektów sportowo-rekreacyjnych w Kowalewie Pom.</u>	2 470 000,00	2 470 000,00	100,00

W roku 2010 kontynuowano rozpoczęty w 2009 r. II etap budowy Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim - budowa obiektów sportowych z infrastrukturą i wyposażeniem.

Gmina uzyskała dofinansowanie w 2010r. w formie dotacji w wysokości 1.000.000,00 zł. ze środków Samorządu Województwa.

Dokumentacja projektowa opracowana w 2008 roku. Roboty związane z II etapem rozpoczęto w 2009r.

Inwestycja w trakcie realizacji. Zakończenie tego etapu przewiduje się na miesiąc wrzesień 2001r.

<u>2. Budowa skate park w Kowalewie Pom.</u>	787 884,00	787 813,19	99,99
--	------------	------------	-------

Poniesione wydatki dotyczą robót budowlanych oraz kosztów z tytułu nadzoru budowlanego.

Roboty wykonane zostały w czasie od 27.09.2010 r. do 15.10.2010 r.

Gmina uzyskała pomoc finansową w wysokości 239. 967 zł ze środków Samorządu Województwa.

Szczegółowe źródła finansowania inwestycji przedstawia załącznik „sprawozdanie z realizacji planu inwestycji za 2010 rok”.

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : 63.629,99 zł

w tym:

- wpływy pochodzące ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 "Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska" - 52.110,99 zł,

- wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska - 11.519 zł.

Wydatki: 57.591,67 zł

w tym:

- w dziale 801 "Oświata i wychowanie" w rozdziale 80101 "Szkoły podstawowe" w wysokości 5.597 zł z przeznaczeniem na warsztaty ekologiczne w szkołach podstawowych w Kowalewie Pom., Pluskowęsach i Wielkim Rychnowie oraz w rozdziale 80110 "Gimnazja" w wysokości 2.000 zł na warsztaty ekologiczne w Publicznym Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim,

- w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90002 "Gospodarka odpadami" w wysokości 49.994,67 zł z przeznaczeniem na selektywną zbiórkę odpadów.

W gminie Kowalewo Pomorskie nie zostały utworzone wydzielone rachunki bankowe placówek oświatowych, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2010r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wykonanie na 31-12-2010	Źródła finansowania				
					Środki własne Gminy	Dotacje z innych j.s.t.	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki UE (do refundacji w 2011r.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w miejscowości Kowalewo Pomorskie, Szychowo, Mariany oraz Wielkim Rychnowie	1 346 842,00	1 345 048,95	695 048,95		650 000,00		
010	01095	Utworzenie placu zabaw dla dzieci oraz miejsca rekreacji i wypoczynku w Wielkim Rychnowie	10 481,00	10 477,82	10 477,82				
600	60016	Przebudowa i budowa dróg na Os. Brodnickim w Kowalewie Pom.	542 100,00	542 100,06	434 900,06		107 200,00		
600	60016	Przebudowa i budowa dróg na Os.Kochanowskiego w Kowalewie Pom.	217 800,00	217 799,84	153 469,84		64 330,00		
600	60016	Utwardzenie nawierzchni dróg gminnych metodą wglębnego bitumowania destruktem asfaltowym	690 000,00	688 879,00	688 879,00				
600	60016	Przebudowa chodników i wjazdów na Placu Wolności w Kowalewie Pomorskim	50 000,00	49 292,68	49 292,68				
600	60016	Przebudowa ul. Działkowej i Św. Józefa w Kowalewie Pomorskim	217 097,00	84 043,74	84 043,74				
600	60016	Poprawa infrastruktury komunikacyjnej w Gminie Kowalewo Pomorskie	1 037 000,00	1 036 990,39	636 990,39	400 000,00			
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Elzanowo – Mariany	1 586,00	1 586,00	1 586,00				
600	60095	Budowa chodnika z Frydrychowa do Napola	296 240,00	296 239,35	296 239,35				
700	70005	Budowa budynku socjalnego	973 251,00	973 250,83	679 986,41			293 264,42	
720	72095	Zakup tablic interaktywnych dla oddziałów od I do III szkół podstawowych województwa kujawsko-pomorskiego	58 500,00	55 136,74	55 136,74				

900	90002	Prowadzenie selektywnej zbiórki szkła i tworzyw sztucznych na terenach wiejskich-zakup prasy hydraulicznej oraz 70 sztuk kontenerów	96 444,00	96 443,47	71 768,47				24 675,00
900	90015	Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarnego wzdłuż ciągów pieszo-jezdných na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	642 090,00	640 583,99	246 782,36				393 801,63
900	90095	Modernizacja placu rekreacyjnego na Osiedlu Kochanowskiego	25 000,00	12 820,83	12 820,83				
921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Pruska Łąka	543 000,00	542 823,16	322 866,16				219 957,00
921	92109	Rozwiązanie sposobu ogrzewania w budynku świetlicy Mariany	20 850,00	20 800,00	20 800,00				
921	92109	Przebudowa i rozbudowa istniejącej świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu i wyposażenia w miejscowości Lipienica	3 503,00	3 503,02	3 503,02				
921	92109	Remont świetlic wiejskich w miejscowościach Chełmonie, Chełmoniec, Pluskowęsy Gmina Kowalewo Pomorskie	249 917,00	249 916,21	128 834,21				121 082,00
926	92601	Budowa obiektów sportowo – rekreacyjnych w Kowalewie Pomorskim	2 470 000,00	2 470 000,00	1 470 000,00	1 000 000,00			
926	92601	Poprawa funkcjonalności przestrzennej miasta Kowalewo Pomorskie poprzez budowę Centrum Sportu i Rekreacji IV etap – skate park	787 884,00	787 813,19	547 846,19	239 967,00			
		Ogółem	10 279 585,00	10 125 549,27	6 611 272,22	1 639 967,00	821 530,00	293 264,42	759 515,63

Wykaz zmian w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku budżetowego

Lp.	klasyfikacja dział, rozdział	nazwa programu	wyszczególnienie	Plan		
				plan ogółem	w tym:	
					środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Wydatki majątkowe razem:		Stan na 31 grudnia 2010 rok	1 748 548,00	802 349,00	946 199,00
1.1	921-92109	"Odnowa i rozwój wsi" Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Pruska Łąka Gmina Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/320/10 z dnia 29 września 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	543 000,00	320 375,00	222 625,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	543 000,00	332 943,00	210 057,00
1.2	921-92109	"Odnowa i rozwój wsi" Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/320/10 z dnia 29 września 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	400 000,00	199 860,00	200 140,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/323/10 z dnia 10 listopada 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	269 683,00	69 543,00	200 140,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	249 917,00	96 280,00	153 637,00
1.3	900-90015	Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarnego wzdłuż ciągów pieszo – jezdnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/320/10 z dnia 29 września 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	673 750,00	279 948,00	393 802,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/323/10 z dnia 10 listopada 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	642 090,00	248 288,00	393 802,00
1.4	900-90002	Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Prowadzenie selektywnej zbiórki szkła i tworzyw na terenach wiejskich – zakup prasy hydraulicznej oraz 70 sztuk kontenerów do selektywnej zbiórki odpadów	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/323/10 z dnia 10 listopada 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	96 444,00	40 794,00	55 650,00

1.5	600-60016	Infrastruktura drogowa	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Przebudowa ul.Działkowej i Świętego Józefa w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/308/10 z dnia 16 czerwca 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	467 288,00	334 235,00	133 053,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	217 097,00	84 044,00	133 053,00
2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2010 rok	216 738,00	20 530,00	196 208,00
2.1	853-85395	Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Czas dla siebie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/294/10 z dnia 28 kwietnia 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	39 093,00	5 864,00	33 229,00
2.2	853-85395	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Koniec z biernością	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/308/10 z dnia 16 czerwca 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	157 729,00	7 931,00	149 798,00
2.3	050-05011	Rozwój nowych rynków i kampanie promocyjne	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/261/09 z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie budżetu na 2010r.	0,00	0,00	0,00
		Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/320/10 z dnia 29 września 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	19 916,00	2 341,00	17 575,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	19 916,00	6 735,00	13 181,00
Ogółem (1+2)				1 965 286,00	822 879,00	1 142 407,00