

Zarządzenie Nr 33/2014
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 26 marca 2014 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy
Kowalewo Pomorskie za 2013 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz.938, poz.1646)

zarządzam, co następuje:

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2013 rok;
- 2) informację o stanie mienia Gminy Kowalewo Pomorskie.

§ 2 Sprawozdanie oraz informacja o stanie mienia stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

M.K.

Burmistrz Miasta

/ - /

Andrzej Grabowski

**SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu gminy za rok 2013**

W budżecie gminy na 2013 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XVI/160/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. ustalono plan dochodów w wysokości 34.174.879 zł, natomiast plan wydatków w wysokości 42.349.757 zł.

Planowany deficyt wynosił 8.174.878 zł.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą 38.491.635 zł, a po stronie wydatków kwotą 43.414.517 zł.

Planowany deficyt po zmianach wynosił 4.922.882 zł.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>36 242 925,52</u>
w tym:	
1. Subwencje	14 348 685,00
w tym:	
- część oświatowa	9 914 221,00
- subwencja ogólna uzupełniająca	840 772,00
- część wyrównawcza- kwota podstawowa	3 395 460,00
- część równoważąca	198 232,00
2. Dotacje	8 379 039,32
w tym:	
a) z budżetu państwa	6 903 309,29
- na zadania zlecone	4 807 608,53
- na zadania własne	2 094 700,76
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
b) z innych źródeł	1 475 730,03
3. Pozostałe dochody	13 515 201,20
<u>WYDATKI</u>	<u>40 406 964,49</u>
w tym:	
1. Bieżące	30 241 560,36
w tym:	
- na zadania zlecone	4 807 608,53
2. Majątkowe	10 165 404,13
Rok 2013 zamknięto deficytem w wysokości 4.164.038,97 zł	

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

	Dział	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	802 650,00	805 009,41	100,29
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	718 352,00	718 351,50	100,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 230,00	
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 450,00	2 603,37	106,26
-	Pozostałe dochody	81 848,00	82 824,54	101,19

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 ze sprzedaży maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectwa, w związku z czym uzyskano ponadplanowe dochody.

Nieco wyższe dochody uzyskano z dzierżawy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej od Zakładu Usług Wodnych w Ostrowitem zgodnie z zawartymi umowami.

W ramach pozostałych dochodów środki finansowe w wysokości 81.848,61 zł stanowiły wpływy z odliczonego podatku VAT od realizowanych inwestycji kanalizacyjnych, co rzutuje głównie na wykonanie w tej pozycji. Pozostała kwota to dochody z tytułu kar umownych za uszkodzoną sieć wodociągową, odsetek za nieterminowe wpłaty.

020	Leśnictwo	2 000,00	3 167,23	158,36
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000,00	3 167,23	158,36

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

600	Transport i łączność	196 394,00	189 649,97	96,57
-	Wpływy z darowizn	12 185,00	14 329,00	117,60
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin otrzymane z innych źródeł	64 209,00	52 196,17	81,29
	Pozostałe dochody	0,00	3 124,80	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach, z których 17,60 % to dochody ponadplanowe.

Z Samorządu Województwa wpłynęła dotacja w wysokości 120.000 zł pochodząca z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w zakresie przebudowy drogi gminnej relacji Borówno – Paśniki- Wielkie Rychnowo.

Wpływy w wysokości 52.196,17 złotych stanowią dofinansowanie przez osobę fizyczną przebudowy drogi w Mlewie w kwocie netto.

Pozostałe ponadplanowe dochody osiągnięto w związku z dalszą odsprzedażą usługi wykonania remontu części drogi oraz odliczenie podatku VAT od zadań realizowanych w latach ubiegłych.

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 016 450,00	1 008 964,66	99,26
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	85 000,00	94 345,30	110,99
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	783 750,00	686 788,57	87,63
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 700,00	46 809,40	698,65
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	119 000,00	124 214,23	104,38
-	Pozostałe dochody	22 000,00	56 807,16	258,21

Ponadplanowe wykonanie dochodów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości wynika z przesunięcia terminu płatności należności z tego tytułu z roku ubiegłego.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano w niższej kwocie niż planowano, a wynika to z przesunięcia płatności rat niektórym najemcom lokali mieszkalnych.

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności wynika z przesunięcia terminu płatności należności z roku poprzedniego w oparciu o złożone wnioski.

Ze sprzedaży nieruchomości uzyskano dochody wyższe niż planowano w związku z pozyskaniem większej liczby nabywców, niż pierwotnie zakładano oraz osiągnięcia korzystnych cen w wyniku przeprowadzenia procedury przetargowej.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano ponadplanowe wpływy z tytułu: zwrotu kosztów za wyceny i podziału nieruchomości, odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty oraz zwrot kosztów upomnienia. Na wysoki poziom wykonania dochodów w tej pozycji rzutuje otrzymane odszkodowanie od instytucji ubezpieczeniowej za uszkodzone lokale w wyniku pożaru w budynku wielorodzinnym w wysokości 42.700, 27 zł.

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	178 853,00	233 221,52	130,40
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	128 603,00	128 603,00	100,00
-	Pozostałe dochody	50 250,00	104 618,52	208,20

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 128.603 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: refundacji wynagrodzeń i pochodnych z Powiatowego Urzędu Pracy za rok poprzedni, należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od depozytów bankowych przejściowo wolnych środków finansowych, które korzystnie lokowano. Dochody te dotyczą również odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne. Na wysoki poziom wykonania w tej pozycji miały wpływ środki finansowe uzyskane z odsetek od depozytów bankowych, które opiewają na kwotę 49.837,96 zł.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 947,00	1 947,00	100,00
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	1 947,00	1 947,00	100,00

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa. Kwotę w wysokości 1.947 zł wydatkowano na aktualizację spisu wyborców.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	9 411,02	235,28
-	Wpływy z najmu składników majątkowych	2 000,00	1 466,51	73,33
-	Pozostałe dochody	2 000,00	7 944,51	397,23

Wpływy z najmu składników majątkowych dotyczą najmu placu manewrowego przy remizie OSP w Kowalewie Pomorskim w związku z prowadzeniem nauki jazdy. Nieco niższe dochody wynikają z terminów płatności przypadających na m-c styczeń 2014 r. oraz należności przekazanych do windykacji.

Na wysoki poziom realizacji pozostałych dochodów wpływ ma uiszczona należność z tytułu dalszej odsprzedaży energii elektrycznej. Wpłynęła również kwota w wysokości 3.000 zł z jako odszkodowanie za uszkodzoną energetyczną stacją obiektową DSP w Wielkim Rychnowie.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 690 288,00	11 511 439,52	98,47
-	Podatek od nieruchomości	4 190 420,00	4 136 292,78	98,71
-	Podatek rolny	1 360 745,00	1 393 380,98	102,40
-	Podatek leśny	20 178,00	20 776,51	102,97
-	Podatek od środków transportowych	152 728,00	165 965,70	108,67
-	Oplata od posiadania psa	810,00	540,00	66,67
-	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	29 524,00	98,41
-	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	14 182,18	141,82
-	Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	6 104,00	50,87
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	202 000,00	158 195,00	78,31
-	Rekompensaty utraconych dochodów	59 414,00	58 899,00	99,13
-	Wpływy z opłaty skarbowej	49 000,00	36 985,90	75,48
-	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	42 602,18	142,01
-	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	175 000,00	179 945,64	102,83
-	Wpływy z innych opłat	700 500,00	729 813,67	104,18
-	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 459 493,00	4 296 960,00	96,36
-	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	200 000,00	210 020,24	105,01
-	Pozostałe dochody	38 000,00	31 251,74	82,24

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 4.136.292,78 zł , co stanowi 98,71 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2012 r. o 5,62 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 3.916.022,24 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.393.380,98 zł, co stanowi 102,40% planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2012 r. o 11,7 %. W roku 2012 dochody te opiewały na kwotę - 1.247.575,70 zł. Udało się ściągnąć część zaległych należności.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 20.776,51 zł, co stanowi 102,97 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 1,2 % . W roku 2012 wynosiły 20.525,91 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 165.965,70 zł, co stanowi 108,67 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 6,4%, w którym, wynosiły 156.010,30 zł. Wyższe wykonanie planu wynika z faktu ściągnięcia części zaległych zobowiązań podatników z tego tytułu.

Opłaty z tytułu posiadania psa zasiły dochody w wysokości adekwatnej do liczby zgłoszonych zwierząt.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 29.524 zł, co stanowi 98,41 % planu. W roku 2012 wynosiły 20.590 zł, roku 2011- 29.870,50 zł; w 2010 r.-62.999,31 zł, stąd trudno ustalić ich poziom.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 14.182,18 zł, co stanowi 141,82 % planu, w 2012 r. wpływy wynosiły 11.493,44 zł, w 2011 r. 10 046,52 zł, w 2010 r. uzyskano kwotę w wysokości 10.417,27 zł, , w związku z czym trudno jest ustalić plan dochodów.

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły 6.104 zł, co stanowi 50,87 % planu, adekwatnie do zainteresowania handlowców tego typu sprzedażą.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 158.195 zł, co stanowi 78,31 % w stosunku do planu. Dochody te w roku 2012 wynosiły 124.118,30 zł, w 2011 r. -182.025,20 zł, w 2010 roku - 153.336,33 zł, w 2009 roku stanowiły kwotę w wysokości 613.434,77 zł. Zróżnicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 58.899 zł, co stanowił 99,13 % planu. Kwota 58.422 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 477 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa. Realizacja dochodów z tego tytułu nastąpiła w wysokościach wnioskowanych.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano w 75,48% planu stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto 42.602,18 zł, co stanowi 142,01% planu. Wysokie wykonanie planu spowodowane jest zapłatą zaległości z lat poprzednich.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 102,83 %, adekwatnie do liczby dokonanych wpłat.

Wpływy z innych opłat obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 100.000 zł, natomiast wpływy wynosiły 121.455,96 zł, opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 11.000 zł, wykonanie 11.734,43 zł) Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 576.500 zł, wpływy wynoszą 584.378,28 zł, to jest o kwotę wyższą od planowanej o 7.878,28 zł. Dochody z tytułu renty planistycznej określono na kwotę 13.000 zł – z tego źródła dochody opiewają na kwotę 12.195 zł. Kwota w wysokości 50 zł, która zasiła dochody stanowi opłatę za przejazd pojazdu nienormatywnego.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 4.506.980,24 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 12,44 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiły 4.296.960 zł wzrosły w stosunku do roku 2012 o 17,3 %. Wpływy w 2012 r. wynosiły 3.660.144 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 15,2 % tj. z kwoty 182.346,06 zł w 2012 r. do kwoty 210.020,24 zł w 2013 r.

Pozostałe dochody wykonane w 82,24 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych oraz zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień oraz kwoty wpłat wspomnianych należności.

758	Różne rozliczenia	14 442 500,00	14 442 498,91	100,00
-	Subwencja oświatowa	9 914 221,00	9 914 221,00	100,00
-	Subwencja wyrównawcza	4 236 232,00	4 236 232,00	100,00
-	Subwencja równoważąca	198 232,00	198 232,00	100,00
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	93 815,00	93 813,91	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 14.348.685 zł, co stanowi 39,6 % ogółu uzyskanych dochodów. Zrealizowane dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią ostateczne kwoty wg ustawy budżetowej z uwzględnieniem zwiększenia subwencji oświatowej w ciągu roku. Ze środków rezerwy subwencji ogólnej została przyznana kwota wysokości 65.959 zł przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia placówek oświatowych w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne.

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2012 rok w wysokości 93.813,91 zł.

801	Oświata i wychowanie	457 219,00	516 178,49	112,90
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	129 168,00	129 168,00	
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 652,00	1 266,84	76,69
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 100,00	3 090,00	99,68
-	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	1 750,00	1 750,40	100,02
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	68 820,00	88 382,51	128,43
-	Pozostałe dochody	252 729,00	292 520,74	115,74

Dotacja z budżetu państwa w wysokości 129.168 zł wpłynęła z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, z czego z przeznaczeniem na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 75.762 zł, natomiast na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 53.406 zł.

W ramach dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymano środki finansowe 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. Niższe wpływy uzyskano w związku ze zmniejszeniem liczby uczniów, niż pierwotnie zakładano.

Dotacja w wysokości 3.090 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zadania edukacyjne z zakresu ekologii realizowane przez placówki oświatowe.

Kwota w wysokości 1.750,40 zł stanowiła płatność końcową realizowanego w latach poprzednich projektu pn „ Zakup wyposażenia w celu utworzenia pracowni multimedialnej w Publicznym Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim.

Z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody ponadplanowe w związku ze zwiększeniem liczny najemców, niż pierwotnie zakładano. Wpłynęły również zaległe należności.

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. Pozycje te wykonano w stopniu wyższym, niż pierwotnie zakładano.

851	Ochrona zdrowia	148,00	248,00	167,57
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	148,00	148,00	100,00
-	Wpływy z darowizn	0,00	100,00	

Dotacja w tym dziale w wysokości 148 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.

W dziale tym uzyskano dochody ponadplanowe z tytułu darowizn w wysokości 100 zł z przeznaczeniem na działalność Świetlicy Socjoterapeutycznej.

852	Pomoc społeczna	5 798 620,00	5 711 492,48	98,50
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 000 214,00	3 958 559,03	98,96
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 702 361,00	1 643 456,50	96,54
-	Pozostałe dochody	93 700,00	106 881,95	114,07
-	Wpływy z darowizn	2 345,00	2 595,00	110,66

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 3.958.559,03 zł, z czego :

Kwota dotacji w wysokości 3.811.972,25 zł była przeznaczona na:

- zasiłki rodzinne - 1.220.832,00 zł,

Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 65.440,45 zł,

- urodzenia dziecka - 42.000 zł

- samotnego wychowania dziecka - 83.180 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 66.940 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki - 74.800 zł,

- rozpoczęcie roku szkolnego poza miejscem zamieszkania - 78.630 zł

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 167.360 zł.

Ponadto dotacja była przeznaczona na:

- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.185.482,00 zł,

- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 124.412,82 zł,

- świadczenia z tytułu z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 84.000,00 zł,

- fundusz alimentacyjny - 504.435,81 zł.

- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 114.359,17 zł.

Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 37.927,75 zł została zwrócona.

Kwotę dotacji w wysokości 15.046 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Dotacja w wysokości 48.048 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla dwójki dzieci.

Dotację w wysokości 83.492,78 zł przeznaczono na pomoc finansową dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w ramach „Rządowego Programu wspierania osób pobierających niektóre świadczenie pielęgnacyjne”. Niewykorzystaną część w wysokości 1.650,22 zł zwrócono.

Dotację z budżetu państwa w wysokości 1 .643. 456,50 zł przeznaczono na następujące zadania własne:

Kwota w wysokości 110.972,60 dotyczyła „Resortowego programu dofinansowania standardów placówek wsparcia dziennego 2013 roku”. Wyremontowano Świetlicę Socjoterapeutyczną za kwotę 72.752,27 zł oraz doposażono na sumę 10.117,00 zł; oraz pokryto wynagrodzenie i pochodne dla asystentów rodzin zatrudnionych w MGOPS-ie. Niewykorzystaną dotację w wysokości 30.856,90 zł zwrócono.

Kwotę dotacji w wysokości 218.164 zł, przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych.

Kwotę dotacji w wysokości 15.437,77 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Zwrócono 0,23 zł.

Na zasiłki okresowe przeznaczono 713.569,30 zł. Zwrócono 20.317,70 zł.

Na projekt p.n „Koniec z Biernością” jako wkład własny do projektu POKL przeznaczono 9.000 zł otrzymanej dotacji.

Dotacja w wysokości 184.042 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 5 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS-ie.

Na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 392.270,83 zł. Dokonano zwrotu dotacji w kwocie 7.729,17 zł.

Z kwoty otrzymanych darowizn w wysokości 2.595 zł dochody z tego tytułu w wysokości 2.345 zł dotyczyły wsparcia pogorzalców, którzy ponieśli straty w wyniku pożaru budynku wielorodzinnego natomiast 250 zł wpłynęło na potrzeby funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej.

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, darowizny pieniężne oraz rozliczenia z lat ubiegłych. Dokonano również zwrotu nienależnie pobranych kwot dodatków mieszkaniowych. Na wyższe wykonanie dochodów tej pozycji główny wpływ miał wyższy zakres usług opiekuńczych świadczonych przez pracowników MGOPS.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	197 587,00	164 157,67	83,08
-	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	197 587,00	164 157,67	83,08

W dziale wydatkowano środki finansowe na realizację Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

p.n"Koniec z biernością"

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	366 344,00	322 076,28	87,92
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	349 443,00	313 443,26	89,70
-	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	16 901,00	8 633,02	51,08

Dotacja w kwocie 313.443,26 zł dotyczyła dofinansowania świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z przeznaczeniem głównie na zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz na dofinansowanie wycieczek szkolnych, pobytu w internacie, abonamentu internetowego, kosztów dojazdu do szkół uczniów, przyborów szkolnych, stroju sportowego, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego. Zwrócono kwotę 35.999,74 zł niewykorzystanej dotacji.

Dotacja w wysokości 8.633,02 zł, tzw. wyprawka szkolna dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-IV szkoły podstawowej, klas I szkół ponadgimnazjalnych oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim, z niepełnosprawnościami sprzężonymi, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Dotacja wpłynęła zgodnie z wcześniej przesłanym zapotrzebowaniem.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	880 935,00	915 596,01	103,93
-	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	763 946,00	763 946,00	100,00
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 592,00	52 591,51	100,00
-	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	30 000,00	15 692,25	52,31
-	Pozostałe dochody	34 397,00	83 366,25	242,36

Dotacja celowa w wysokości 763.946 zł stanowiła dofinansowanie montażu oświetlenia zewnętrznego typu solarno – hybrydowego na terenie gminy.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów w wysokości 10.000 zł oraz środki na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 42.591,51 zł.

Niższe, niż planowano wpływy uzyskano z tytułu opłat należnych gminie za korzystanie ze środowiska zgodnie z zapisami ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z opłaty produktowej i sprzedaży usług. Natomiast kwota w wysokości 79.456,05 zł dotyczy pomniejszenia podatku VAT należnego o podatek naliczony związany z wydatkami poniesionymi na inwestycje w roku budżetowym oraz latach poprzednich, skąd wynika osiągnięcie wysokiego poziomu dochodów.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	432 943,00	384 549,40	88,82
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 000,00	28 863,47	64,14
-	Wpływy z darowizn	31 470,00	31 728,80	100,82
-	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	2 100,00	

-	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	317 473,00	278 598,55	87,76
-	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	14 000,00	14 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	25 000,00	29 258,58	117,03

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 28.863,47 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Dochody z tytułu darowizn zasilają budżet z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic .

W dziale tym uzyskano ponadplanowe dochody ze sprzedaży zbędnych łąw stanowiących wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie oraz dokonano zakupu nowych.

Dotacje celowe z U E w łącznej wysokości 278.598,55 zł wpłynęły z działania "Odnowa i rozwój wsi" objętego PROW na lata 2007 – 2013 i dotyczyły następujących projektów:

- Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania – 123.473 zł,
- Remont świetlic wiejskich w Chełmoniu, Chełmońcu i Pluskowęsach wraz ze zmianą ogrzewania – 155.125,55 zł.

Kwota w wysokości 14.000 zł wpłynęła do budżetu w związku z niewykorzystaniem wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVI/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. określono termin dokonania wydatków na 30 czerwca 2013 r. Planowana kwota dotyczyła Opracowania Programu Opieki nad Zabytkami. Wykonawca nie spełnił wszystkich powinności wynikających z umowy, w związku z czym nie nastąpiła zapłata.

Pozostałe dochody obejmują zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną odsetki za nieterminowe wpłaty, które wykonano na poziomie wyższym niż planowano.

926	Kultura fizyczna i sport	2 021 757,00	22 317,95	1,10
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	800,00	4 820,94	602,62
-	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	2 020 957,00	0,00	0,00
-	Wpływy z darowizn	0,00	1 200,00	
-	Pozostałe dochody	0,00	16 297,01	

Razem	38 491 635,00	36 242 925,52	94,16
--------------	----------------------	----------------------	--------------

Wysokie wykonanie dochodów wynika z nieplanowanego najmu obiektów sportowych.

Nie wpłynęły do budżetu dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej:

- kwota w wysokości 2.000.000 zł dotyczy budowy krytej pływalni - złożono wnioski o płatność, lecz z uwagi że niniejszy projekt jest realizowany w partnerstwie z innymi jednostkami samorządu płatności przesuwają się w czasie,

- kwota w wysokości 20.957 zł dotyczy zakupu i montażu urządzeń siłowni zewnętrznej na Centrum Rekreacji i Sportu - złożono wniosek o płatność, który został poprawnie zweryfikowany. Płatność nastąpi w roku 2014.

Dochody w wysokości 1.200 zł wpłynęły w formie darowizny na rzecz sportu i rekreacji.

Pozostałe ponadplanowe dochody dotyczą:

- kwota w wysokości 430 zł stanowi karę za zniszczoną powierzchnię boiska sportowego,
- kwota w wysokości 68,67 zł, to pobrane odsetki za nieterminową wpłatę,
- kwota w wysokości 200 zł to wpisowe na zawody sportowe,
- kwota w wysokości 15.598,34 dotyczy dalszej odsprzedaży mediów w zakresie boiska sportowego.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2013 roku osiągnięto przychody w wysokości 6.440.348,44 zł z następujących źródeł:

-pożyczka na wyprzedzające finansowanie projektu pn " Montaż systemu oświetlenia typu solarno hybrydowego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie"" realizowanego z udziałem środków pomocowych UE zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w wysokości 763.946 zł

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie projektu pn. "Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania ” realizowanego z udziałem środków UE, zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu wysokości 123.863,95 zł,

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne p.n"Zakup agregatu prądotwórczego przewoźnego do stacji uzdatniania wody w wysokości 28.350 zł,

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne na zakup pojemników do Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów w wysokości 49.483,84 zł

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne p.n "Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim" w wysokości 72.000 zł,

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne p.n "Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej pomiędzy ul. 1-go Maja i Kościuszki - I etap " w wysokości 500.400 zł.

- kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni w wysokości 4.030.643 zł.

- spłata udzielonej pożyczki dla Fundacji "Ziemia Gotyku" prowadzącej małe przedszkola na terenie gminy Kowalewo Pomorskie - 11.400 zł,

- kwota w wysokości 860.261,65 zł to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek.

Rozchody stanowiły kwotę 2.134.042.77 zł, w tym:

- z tytułu spłat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu -395.017 zł,

- spłata pożyczki zaciągniętej w roku 2012 w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na wyprzedzające finansowanie projektu - p.n. "Remont świetlic wiejskich w Chełmoniu, Chełmońcu i Pluskowężach wraz ze zmianą sposobu ogrzewania" współfinansowanego z udziałem środków pomocowych UE - 151.807,82 zł,

- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu pn " Montaż systemu oświetlenia typu solarno hybrydowego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie" realizowanego z udziałem środków pomocowych UE zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w wysokości 763.946 zł,

-spłata kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę dróg Osiedlowych na Osiedlu Kochanowskiego-54.936 zł,

-spłata kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę dróg Osiedlowych na Osiedlu Brodnickim - 156.612 zł,

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2010 r w Banku Śląskim w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 487.860 zł,

- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu pn. "Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania" realizowanego z udziałem środków UE, zaciągnięta w Banku Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w wysokości 123.863,95 zł .

Kwota zadłużenia na koniec 2013 roku wynosi 9.450.557,84 zł, co stanowi 26,1 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2013 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 40.406.964,49 zł, co stanowi 93,07 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 43.414.517 zł.

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

		Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		770 017,00	765 673,58	99,44
Rozdział 01008 Melioracje wodne		20 000,00	20 000,00	100,00
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		4 000,00	3 399,08	84,98
-	Wydatki bieżące	4 000,00	3 399,08	84,98
Rozdział 01030 Izby rolnicze		27 215,00	23 620,00	86,79
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	27 215,00	23 620,00	86,79
Rozdział 01095 Pozostała działalność		718 802,00	718 654,50	99,98
-	Wydatki bieżące	718 802,00	718 654,50	99,98

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w łącznej wysokości 20.000 zł, z przeznaczeniem na renowację rowów melioracji w m. Chełmonie, Lipienica, Borówno i Sierakowo.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki na wykonanie przyłącza do sieci energetycznej przepompowni ścieków w Piątkowie.

W rozdziale 01030 wydatkowano środki finansowe na rzecz izb rolniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

W rozdziale 01095 poniesiono wydatki z tytułu zwrotu 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 718.351,50 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 704.266,17 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 14.085,33 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 303 zł dotyczą zakupu części do maszyn rolniczych przez sołectwo Pruska Łąka.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 189 231,00	1 993 789,21	91,07
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	2 182 460,00	1 988 027,74	91,09
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 278 266,00	1 261 576,50	98,69
- Wynagrodzenia i pochodne	1 600,00	1 600,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	902 594,00	724 851,24	80,31
Rozdział 60095 Pozostała działalność	6 771,00	5 761,47	85,09
- Wynagrodzenia i pochodne	200,00	200,00	100,00
- Wydatki bieżące	6 571,00	5 561,47	84,64

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 sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 211.812,96 zł na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach.

W rozdziale tym niskie wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących wynika, z tego, że nie było potrzeby uruchomienia środków finansowych na wydatki w zakresie odśnieżania dróg na terenie miasta i gminy w pełnej wysokości planowanej.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą wiat przystankowych. Wydatki poniesiono stosownie do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 399,71 zł na utrzymanie wiat przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	705 250,00	586 712,18	83,19
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	705 250,00	586 712,18	83,19
- Wydatki bieżące	705 250,00	586 712,18	83,19

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wyceny i podziałów nieruchomości, opłat za wypisy i wyrisy, a także utrzymania lokali mieszkalnych oraz użytkowych będących własnością Gminy. Niższe wykonanie planu wydatków wynika z zapisów umowy o zarządzanie nieruchomościami w zakresie ponoszenia nakładów na wynajmowane lokale mieszkalne i użytkowe, co jest ściśle związane z uzyskaniem dochodów w tym zakresie.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	82 097,00	78 853,91	96,05
Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	80 807,00	77 573,90	96,00
- Wynagrodzenia i pochodne	1 400,00	1 400,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	79 407,00	76 173,90	95,93
Rozdział 71035 Cmentarze	1 290,00	1 280,01	99,23
- Wydatki bieżące	1 290,00	1 280,01	99,23

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

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.280,01 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 2013 roku zostały wykonane tabliczki informacyjne dotyczące lokalizacji grobów żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzu parafialnym w miejscowości Chełmonie.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA	2 044,00	0,00	0,00
Rozdział 72095 Pozostała działalność	2 044,00	0,00	0,00
- Pozostałe wydatki bieżące	2 044,00	0,00	0,00

Wydatki w tym dziale zaplanowano jako wkład własny do projektu pn „, Infostrada Kujaw i Pomorza- usługi e-administracji i informacji przestrzennej” realizowanego z udziałem środków pomocowych z Unii Europejskiej. Realizację projektu przeniesiono na rok przyszły.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 708 968,00	3 326 108,03	89,68
Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie	244 311,00	242 280,00	99,17
- Wynagrodzenia i pochodne	220 151,00	218 120,00	99,08
- Pozostałe wydatki bieżące	24 160,00	24 160,00	100,00
Rozdział 75022 Rady gmin	108 016,00	81 659,35	75,60
- Wydatki bieżące	108 016,00	81 659,35	75,60
Rozdział 75023 Urzędy gmin	3 166 216,00	2 825 872,35	89,25
- Wynagrodzenia i pochodne	2 341 978,00	2 095 063,86	89,46
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 950,00	128 412,00	89,83
- Pozostałe wydatki bieżące	681 288,00	602 396,49	88,42
Rozdział 75045 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100,00	52,40	52,40
- Pozostałe wydatki bieżące	100,00	52,40	52,40
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	55 300,00	44 441,74	80,36
- Wydatki bieżące	55 300,00	44 441,74	80,36
Rozdział 75095 Pozostała działalność	135 025,00	131 802,19	97,61
- Wynagrodzenia i pochodne	65 000,00	64 992,00	99,99
- Pozostałe wydatki bieżące	70 025,00	66 810,19	95,41

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 128.603 zł z dotacji budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 111.077 zł oraz 17.526 zł na wydatki rzeczowe, delegacje i usługi pozostałe. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 242.280 zł, różnicę w wysokości 113.677 zł sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 74.836,47 zł wypłacono stosownie do uregulowań zawartych w uchwałach. co głównie rzutuje na poziom realizacji pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale. Nie wydatkowano także w pełni środków finansowych na zakup wyposażenia – plan ustalono na kwotę 8.730 zł, wydatkowano kwotę w wysokości 4.892,13 zł, gdyż odstąpiono od niektórych zakupów.

Pozostałe wydatki poniesiono na artykuły biurowe, środki czystości, delegacje, 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, czasopism – 83.839,59 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 101.211,08 zł,
- usługi remontowe – 38.112,30 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty – 249.737,63 zł,
- podróże służbowe – 24.942,20 zł,

- ubezpieczenia majątku – 25.115,69 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49.205,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 30.233,00 zł,

Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych w tym rozdziale powstały głównie w nabyciu towarów i usług oraz w zakresie wynagrodzeń i pochodnych.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: zakup pucharów, statuetek, gadżetów, koszulek z logo gminy, opracowanie monografii Kowalewa Pomorskiego. Oszczędności w wydatkowaniu środków powstały w wyniku dokonania zakupów w korzystnych cenach oraz promocję gminy w inny sposób – bez konieczności ponoszenia nakładów finansowych.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 64.992,00 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 479,04 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 947,00	1 947,00	100,00
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 947,00</i>	<i>1 947,00</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące	1 947,00	1 947,00	100,00

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

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	254 277,00	208 422,47	81,97
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>8 000,00</i>	<i>4 319,65</i>	<i>54,00</i>
- Wydatki bieżące	8 000,00	4 319,65	54,00
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>242 777,00</i>	<i>203 607,22</i>	<i>83,87</i>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	16 000,00	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne	57 482,00	53 858,60	93,70
- Pozostałe wydatki bieżące	169 295,00	133 748,62	79,00
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>3 500,00</i>	<i>495,60</i>	<i>14,16</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	0,00	0,00
- Wydatki bieżące	2 500,00	495,60	19,82

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji, zgodnie z umowami, zakupu oleju napędowego. Nie uruchomiono planowanych w wysokości 3.000 zł środków finansowych na fundusz celowy dla komendy powiatowej policji z uwagi na brak wniosków o dofinansowanie. Stąd wynika niska realizacja planu wydatków.

Wydatki poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz utrzymanie remiz i samochodów strażackich. Wypłata wynagrodzeń w postaci ekwiwalentu za udział w pożarach wypłacona została na podstawie faktycznego uczestnictwa druhow. Niższe wykonanie pozostałych wydatków bieżących wynika z tego, gdyż nie było potrzeby wydatkowania środków finansowych na remonty sprzętu. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 11.850,38 zł na doposażenie jednostek OSP.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej, które realizowano w minimalnym stopniu – zgodnie z potrzebami w tym zakresie. Nie uruchomiono także środków finansowych zabezpieczonych jako wkład własny do zadania realizowanego przez Wydział Bezpieczeństwa Urzędu Wojewódzkiego, który odsunął w czasie wykonanie zadania.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	248 800,00	189 594,66	76,20
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>248 800,00</i>	<i>189 594,66</i>	<i>76,20</i>
- Obsługa długu	248 800,00	189 594,66	76,20

W rozdziale 75702 wydatki dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych wynikają z zaciągnięcia pożyczek i kredytów na korzystnych zasadach. Niektóre przedsięwzięcia realizowano z udziałem środków bezzwrotnych, w związku z czym nie było potrzeby zaciągania kredytów i pożyczek.

<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>285 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- Wydatki bieżące	285 200,00	0,00	0,00

Z rezerwy celowej przeniesiono kwotę 184.800 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotację dla klubów sportowych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 425 006,00	13 153 336,69	91,18
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>7 416 054,00</i>	<i>6 790 834,42</i>	<i>91,57</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	190 471,00	176 697,00	92,77
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	20 295,00	92,25
- Wynagrodzenia i pochodne	5 547 669,00	5 145 092,14	92,74
- Pozostałe wydatki bieżące	1 655 914,00	1 448 750,28	87,49
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>636 093,00</i>	<i>567 598,08</i>	<i>89,23</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	44 703,00	44 679,00	99,95
- Wynagrodzenia i pochodne	522 449,00	463 590,01	88,73
- Pozostałe wydatki bieżące	68 941,00	59 329,07	86,06

Rozdział 80104 Przedszkola		1 278 363,00	1 052 014,80	82,29
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	157 918,00	117 268,00	74,26
	- Wynagrodzenia i pochodne	770 088,00	685 259,60	88,98
	- Pozostałe wydatki bieżące	350 357,00	249 487,20	71,21
Rozdział 80110 Gimnazja		4 671 109,00	4 331 602,82	92,73
	- Wynagrodzenia i pochodne	3 726 753,00	3 459 662,20	92,83
	- Pozostałe wydatki bieżące	944 356,00	871 940,62	92,33
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół		350 000,00	342 675,71	97,91
	- Wydatki bieżące	350 000,00	342 675,71	97,91
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		65 968,00	61 984,90	93,96
	- Wydatki bieżące	65 968,00	61 984,90	93,96
Rozdział 80148 Stołówki szkolne		7 419,00	6 625,96	89,31
	- Wydatki bieżące	7 419,00	6 625,96	89,31

W 2013 roku zaplanowano dotację dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie „TRIO”, w łącznej wysokości 221.376,00 zł. Kwota 176.697,00 zł stanowiła dotację dla szkoły (rozdział 80101), pozostałe 44.679,00 zł - dotacja dla oddziału przedszkolnego (rozdział 80103).Wielkość dotacji uzależniona jest od miesięcznej liczby dzieci uczęszczających do w/w placówki.

Pozostałe wydatki w tym dziale obejmują wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wydatki poniesione na bieżące utrzymanie placówek oświatowych, dowóz uczniów, doskonalenie zawodowe nauczycieli.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in nagrody i książki. Łącznie wydatkowano 6.306,95 zł.,z tego szkoły podstawowe kwotę 5.006,95 zł, publiczne gimnazjum- 1.300,00zł.

Ponadto, w ramach otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu , poniesiono wydatki, w związku z zakupem nagród dla uczestników organizowanych konkursów, na ogólną kwotę 3.100,00 zł., z czego na :

- IX Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego „ - 500,00 zł
- II Gminny Konkurs Ekologiczny dla dzieci 5-6 Letnich „ Iskierka Ekologii „ - 700,00 zł
- V Gminny Konkurs Ekologiczno-Przyrodniczy „ dla uczniów klas V-VI Szkół Podstawowych z terenu Gminy Kowalewo Pom. „Jestem znawcą przyrody „ - 900,00 zł
- Ekologia nad morzem- 1.000,00 zł

W rozdziale 80103 wykonano plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 88,72 %, w związku z oszczędnościami wynikającymi z korzystania przez nauczyciela z urlopu macierzyńskiego i pobieranymi świadczeniami z ZUS. Niższy poziom realizacji wydatków bieżących spowodował fakt otrzymania w formie darowizny, pomocy dydaktycznych i wyposażenia.

W rozdziale 80104 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi zrealizowane zostały w 88,98 %. Niższe wykonanie planu ma związek z przebywaniem nauczyciela na długotrwałym zwolnieniu lekarskim, gdzie świadczenia są wypłacane z ZUS. Dodatkowy wpływ na niższe wydatkowanie środków w tym zakresie ma fakt pozyskania pracowników , w ramach dofinansowania zatrudnienia przez Powiatowy Urząd Pracy w Golubiu-Dobrzyniu. W związku z przeprowadzeniem ,w poprzednich latach, licznych remontów pomieszczeń znajdujących się w budynku Przedszkola Publicznego, odnotowaliśmy niższy poziom wydatków bieżących.

W rozdziale 80104 zaplanowano dotację dla dwóch Punktów Przedszkolnych „Entliczek” oraz „Pentliczek”, funkcjonujących na terenie miasta Kowalewo Pom. Łączna wysokość udzielonej dotacji w 2013 roku wyniosła 117.268,00 zł. Z uwagi na mniejszą liczbę dzieci uczęszczających do w/w punktów kwota przekazanej dotacji była niższa niż wcześniej zaplanowano.

W rozdziale 80148 poniesiono wydatki w 89,31 %.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	179 729,00	174 626,48	97,16
Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii	300,00	300,00	100,00
- Wydatki bieżące	300,00	300,00	100,00
Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	179 281,00	174 178,48	97,15
- Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	577,65	96,28
- Wynagrodzenia i pochodne	111 681,00	108 600,74	97,24
- Pozostałe wydatki bieżące	67 000,00	65 000,09	97,02
Rozdział 85195 Pozostała działalność	148,00	148,00	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne	134,00	133,69	99,77
- Pozostałe wydatki bieżące	14,00	14,31	102,21

W rozdziale 85153 wydatki obejmują zakup materiałów dotyczących zwalczania narkomanii.

W rozdziale 85154 wydatki obejmują zadania z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, w tym na utrzymanie Świątlicy 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	7 754 475,00	7 396 435,73	95,38
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej	258 120,00	164 364,89	63,68
- Wydatki bieżące	258 120,00	164 364,89	63,68
Rozdział 85204 Rodziny zastępcze	15 000,00	8 363,52	55,76
- Wydatki bieżące	15 000,00	8 363,52	55,76
Rozdział 85206	147 589,00	115 116,06	78,00
- Wynagrodzenia i pochodne	32 405,00	32 246,79	99,51
- Pozostałe wydatki bieżące	115 184,00	82 869,27	71,95
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 875 900,00	3 835 486,43	98,96
- Wynagrodzenia i pochodne	239 910,00	238 771,99	99,53
- Pozostałe wydatki bieżące	3 635 990,00	3 596 714,44	98,92
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	30 988,00	30 483,97	98,37
- Wynagrodzenia i pochodne	30 988,00	30 483,97	98,37
Rozdział 85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	895 344,00	868 166,99	96,96

- Wydatki bieżące	895 344,00	868 166,99	96,96
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	440 000,00	437 911,85	99,53
- Wydatki bieżące	440 000,00	437 911,85	99,53
Rozdział 85216 Zasiłki stałe	218 705,00	218 704,46	100,00
- Wydatki bieżące	218 705,00	218 704,46	100,00
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	1 024 597,00	937 256,52	91,48
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00	5 292,08	96,22
- Wynagrodzenia i pochodne	872 897,00	814 600,83	93,32
- Pozostałe wydatki bieżące	146 200,00	117 363,61	80,28
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 061,00	53 128,65	91,50
- Wynagrodzenia i pochodne	56 821,00	52 538,00	92,46
- Pozostałe wydatki bieżące	1 240,00	590,65	47,63
Rozdział 85295 Pozostała działalność	790 171,00	727 452,39	92,06
- Wydatki bieżące	790 171,00	727 452,39	92,06

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

W rozdziale 85204 planowane wydatki bieżące zrealizowano w 55,76 % z tytułu pieczy zastępczej adekwatnie do osób kwalifikujących się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85206 wydatki obejmują wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 32.246,79 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie dwóch asystentów rodziny. Wydatki sfinansowane zostały dotacją. Pozostałe wydatki zostały przeznaczone na remont Świetlicy Socjoterapeutycznej. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 82.869,27 zł była dotacja w wysokości 78.755,81zł. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

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

- zasiłki rodzinne - 1.220.932 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 578.350,45 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.185.482,00 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 124.412,82 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –84.000 zł,
- fundusz alimentacyjny - 504.435,81 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 114.359,17 zł. Z budżetu gminy sfinansowano wydatki w wysokości 23.514,18 zł.

W rozdziale 85213 wydano 30.483,97 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Środki finansowane z dotacji z budżetu państwa w wysokości 15.046 zł, natomiast ze środków własnych w wysokości 15.437,97 zł.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 868.166,99 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 713.569,30 zł była dotacja z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych dla osób wnioskujących i kwalifikujących się do pomocy. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, które wyniosły 437.911,85 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 218.704,46 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 218.164 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 937.256,52 zł, w tym 184.042,00 zł sfinansowane było z dotacji budżetu państwa.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydano 53.128,65 zł, z czego kwota w wysokości 48.048 zł pokryta została dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie użytecznych w wysokości 148.250,91 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 1.649,70 zł na świadczenia dla pracownika wykonującego prace społecznie – użyteczne przy utrzymaniu świetlicy wiejskiej w Mlewie. Wydatki w kwocie 490.338,54 zł przeznaczone były na dożywianie, koszty dowozu posiłku do stołówek. Na ten cel dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 392.270,83 zł. Wydatki w wysokości 83.492,78 zł dotyczyły pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w ramach „Rządowego Programu wspierania osób pobierających niektóre świadczenie pielęgnacyjne”. Wydatki zostały pokryte dotacją z budżetu państwa. Na dożywianie uczniów ze środków własnych gminy wydatkowano 103.437,87 zł.

Niższe wykonanie wynika z ograniczonego limitu skierowań osób do wykonywania prac społecznie użytecznych.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		197 587,00	170 653,20	86,37
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>		<i>197 587,00</i>	<i>170 653,20</i>	<i>86,37</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		72 315,00	69 648,39	96,31
- Pozostałe wydatki bieżące		125 272,00	101 004,81	80,63

Wydatki w wysokości 170.653,20 zł dotyczyły realizowanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projektu pt. "Koniec z biernością" . Wydatki w tym rozdziale w wysokości 164.157,67 zł zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa. Pozostała kwota to wkład własny.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		621 999,00	544 622,83	87,56
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>		<i>153 208,00</i>	<i>123 103,47</i>	<i>80,35</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		140 132,00	112 093,70	79,99
- Pozostałe wydatki bieżące		13 076,00	11 009,77	84,20
<i>Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>		<i>3 380,00</i>	<i>3 303,27</i>	<i>97,73</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		3 380,00	3 303,27	97,73
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</i>		<i>464 269,00</i>	<i>417 074,10</i>	<i>89,83</i>
- Wydatki bieżące		464 269,00	417 074,10	89,83
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>		<i>1 142,00</i>	<i>1 141,99</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące		1 142,00	1 141,99	100,00

W rozdziale 85401 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków bieżących związanych z utrzymaniem świetlic szkolnych. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń wynikają z zatrudnienia pracowników z niższym wynagrodzeniem, niż pierwotnie zakładano. Pozostałe wydatki bieżące wykonano do wysokości potrzeb.

Natomiast w rozdziale 85406 poniesione wydatki stanowią zobowiązania, wynikające z wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownikom zatrudnionym w Specjalistycznej -Logopedycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, funkcjonującej do końca 2012 roku.

W rozdziale 85415 wydatki dotyczyły pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy. Na ten cel poniesiono wydatki w wysokości 391.804,07 zł. Wydatki obejmowały głównie zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz na dofinansowanie wycieczek szkolnych, pobytu w internacie, abonamentu internetowego, kosztów dojazdu do szkół uczniów, zakupu przyborów szkolnych, stroju sportowego, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego oraz zasiłku szkolnego ze środków własnych 78.360,81 zł. W dniu 27.01.2014 r. zwrócono kwotę 35.999,74 zł niewykorzystanej dotacji.

Wydatki w wysokości 8.633,02 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-IV szkoły podstawowej, klas I szkół ponadgimnazjalnych oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim, z niepełnosprawnościami sprzężonymi, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Wydatki w całości finansowane z dotacji.

W rozdziale tym wydatkowano również środki własne na stypendia szkole w ramach programu długofalowego w wysokości 16.637,01 zł.

W rozdziale 85446 zaplanowano środki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, zgodnie z Wewnętrznym Planem Doskonalenia Nauczycieli, w wysokości 1.142,00 zł, które zrealizowano.

DZIAŁ 900 OCHRONA ŚRODOWISKA		4 262 763,00	4 129 577,48	96,88
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 004 697,00	1 000 081,20	99,54
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	974 147,00	974 146,54	100,00
-	Wydatki bieżące	30 550,00	25 934,66	84,89
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami		788 308,00	753 554,31	95,59
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	109 310,59	99,37
-	Wynagrodzenia i pochodne	94 111,00	94 089,20	99,98
-	Wydatki bieżące	584 197,00	550 154,52	94,17
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi		241 898,00	240 720,24	99,51
-	Wynagrodzenia i pochodne	227,00	222,00	97,80
-	Wydatki bieżące	241 671,00	240 498,24	99,51
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		336 074,00	298 403,94	88,79
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 829,00	5 746,56	98,59
-	Pozostałe wydatki bieżące	330 245,00	292 657,38	88,62
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		1 669 786,00	1 639 283,67	98,17
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 267 786,00	1 267 785,60	100,00
-	Wydatki bieżące	402 000,00	371 498,07	92,41
Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		30 000,00	29 996,06	99,99
-	Wydatki bieżące	30 000,00	29 996,06	99,99
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		1 000,00	930,53	93,05
-	Wydatki bieżące	1 000,00	930,53	93,05
Rozdział 90095 Pozostała działalność		191 000,00	166 607,53	87,23
-	Wydatki bieżące	191 000,00	166 607,53	87,23

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują wykonanie remontów sieci kanalizacyjnej, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego oraz dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, które zostały wykonane do wysokości potrzeb w tym zakresie.

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki na selektywną zbiórkę odpadów, kampanię informacyjną związaną z gospodarką odpadami wg nowych zasad, zakup pojemników i koszy ulicznych, a głównie wydatki finansowane dochodami pochodzącymi z opłat za gospodarowanie odpadami .

Wydatki finansowane dochodami z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami przedstawiają się następująco:

Wynagrodzenia i pochodne pracowników - 80.280 zł,

Wynagrodzenie za inkaso opłaty 13 809,20 zł,

Obsługa i zagospodarowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, w tym wybetonowanie placu - 39.479,14 zł,

Koszty zakupu papieru ksero, papieru do drukarek, wykonanie druków deklaracji, opłata pocztowa, koszty przeprowadzonych rozmów telefonicznych – 9.918,62 zł,

Odbiór i zagospodarowanie odpadów - 401.175,39 zł,

Wydatki majątkowe poniesione na utworzenie i wyposażenie PSZOK (odpis umorzeniowy za 2013 r. wynosi 5.026,76 zł) – w wysokości 99.999,49 zł,

Zakup programu komputerowego wraz z licencją na potrzeby prowadzenia ewidencji i rozliczeń opłat (odpis umorzeniowy środka trwałego w roku 2013 : 2.354,53 zł)– w wysokości 9.311,10 zł.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 537,79 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 sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 12.031,90 zł na utrzymanie zieleni w sołectwach. Oszczędności wynikają z zatrudnienia osób do wykonywania tych czynności w ramach prac społecznie użytecznych.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie dróg publicznych. Wydatki obejmowały zakup energii, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego oraz opłaty przyłączeniowe. Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych wynikają z rzeczywistych potrzeb w zakresie konserwacji oświetlenia, jak również wynegocjowano z dostawcą energii korzystniejsze ceny energii elektrycznej.

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. Wydatki dotyczyły selektywnej zbiórki odpadów, które poniesiono na zakup usług kwalifikujących się do tego rodzaju wydatków.

W rozdziale 90020 poniesiono wydatki, które sfinansowano z wpływów pochodzących z opłat produktowych.

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z konkursami: „Piękna gmina” , „Najpiękniejsza iluminacja” i „Najpiękniejszy balkon w mieście”, utrzymaniem targowiska, opieką nad bezdomnymi zwierzętami, flagowaniem miasta, utrzymaniem fontanny w parku, montażem i demontażem dekoracji świątecznych itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		1 330 906,00	1 328 348,26	99,81
Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury		41 745,00	41 570,69	99,58
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 384,00	3 314,00	97,93
-	Pozostałe wydatki bieżące	38 361,00	38 256,69	99,73

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 148 061,00	1 145 677,57	99,79
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 800,00	700 800,00	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 028,00	272 637,72	99,86
-	Wynagrodzenia i pochodne	8 455,00	8 424,11	99,63
-	Pozostałe wydatki bieżące	165 778,00	163 815,74	98,82
Rozdział 92116 Biblioteki		126 100,00	126 100,00	100,00
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	126 100,00	126 100,00	100,00
Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		15 000,00	15 000,00	100,00
-	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych i sołeckich, organizację spotkań kulturalnych dla Związku Emerytów i Rencistów, zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa. Oszczędności wynikają z zakupu usług na korzystnych warunkach. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 21.901,93 zł tj. na przedsięwzięcia związane z organizacją dożynek, spotkań, festynów.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 700.800 zł. W rozdziale tym w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 38.949,29 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 38.949,29 zł.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 126.100 zł.

W rozdziale 92120 poniesione wydatki stanowią dofinansowanie konserwacji i renowacji zabytków należących do Parafii Rzymskokatolickiej w Wielkiej Łące. Na ten cel udzielono dotacji w wysokości 15.000 zł, którą prawidłowo rozliczono.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT		6 394 221,00	6 358 262,78	99,44
Rozdział 92601 Obiekty sportowe		6 105 263,00	6 072 806,85	99,47
-	Wynagrodzenia i pochodne	818,00	818,00	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 062 863,00	6 040 880,10	99,64
-	Pozostałe wydatki bieżące	41 582,00	31 108,75	74,81
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		288 958,00	285 455,93	98,79
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	184 800,00	184 800,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	4 501,00	4 314,85	95,86
-	Pozostałe wydatki bieżące	99 657,00	96 341,08	96,67

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubów sportowych w kwocie 184.800 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych, w tym dla LKS Promień kwotę 145.000 zł, UKS Sokół kwotę 9.800 zł i UKS Olimpijczyk 30.000 zł. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację: międzysołeckiego turnieju piłkarskiego, turnieju strzeleckiego, utrzymanie obiektów sportowych. Zorganizowano również imprezę sportową z udziałem osób niepełnosprawnych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 13.254,21 zł.

Na niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących rzutuje fakt uzyskania niższych cen zakupu usług.

Poziom wykonania planu w zakresie wynagrodzeń wynika z wielkości tego rodzaju potrzeb.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Razem	43 414 517,00	40 406 964,49	93,07
--------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 10.165.404,13 zł, co stanowi 25,16 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 10.221.640 zł i został wykonany w 99,45 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	1 278 266,00	1 261 576,50	98,7
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			

<u>1.Przebudowa dróg osiedlowych oraz ciągów pieszo-jezdnych</u>	15 000,00	14 701,14	98,0
--	-----------	-----------	------

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Utwardzono drogę gminną w Wielkim Rychnowie. Na podbudowie z gruzu betonowego i kamienia wapiennego wykonana została nawierzchnia z kostki brukowej typu Polbruk.

<u>2.Przebudowa drogi w miejscowości Borówno destruktem asfaltowym (II etap)</u>	250 000,00	236 722,06	94,7
--	------------	------------	------

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Przebudowę drogi na odcinku 0,744km dokonano metodą wglębnego bitumowania.

<u>3.Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)</u>	520 000,00	517 295,87	99,5
--	------------	------------	------

Inwestycja w toku realizacji. Zadanie realizowane jest dwu etapowo: 1,200km w 2013 r., 0,520km w 2014 r. Przebudowę drogi (w ramach I etapu) wykonano metodą wglębnego bitumowania. Zadanie zostało współrealizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzących z wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolniczej w wysokości 120.000,00 zł.

<u>4.Przebudowa ul. Kościuszki</u>	272 000,00	271 632,69	99,9
------------------------------------	------------	------------	------

Inwestycja w toku realizacji. Zadanie realizowane jest dwu etapowo: 0,600km w 2013 r., 0,510km w 2014 r. Przebudowę drogi (w ramach I etapu) wykonano przy użyciu destruktu asfaltowego.

<u>5.Przebudowa drogi w m. Mlewo</u>	216 100,00	216 058,74	100,0
--------------------------------------	------------	------------	-------

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Przebudowę drogi na odcinku 0,670km dokonano metodą wglębnego bitumowania. Zadanie dofinansowano ze środków własnych mieszkańca sołectwa w wysokości 52.196,17 zł.

<u>6. Budowa chodnika przy ul Drzymały w Kowalewie Pomorskim</u>	5 166,00	5 166,00	100,0
--	----------	----------	-------

Biuro Projektów Drogowych wykonało dokumentację na budowę chodnika przy ul. Drzymały . Budowa chodnika zaplanowana jest na 2014 r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750	196 950,00	182 412,00	92,6
ADMINISTRACJA PUBLICZNA			

<u>1.Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim</u>	79 950,00	79 950,00	100,0
---	-----------	-----------	-------

W 2013 r. opracowana została dokumentacja projektowa na budowę budynku biurowego. Pozwolenie na budowę Gmina uzyskała decyzją Nr AB.6740.288.2013 Starosty Golubsko-Dobrzyńskiego z dnia 13.12.2013 r. Inwestycja będzie realizowana w latach przyszłych.

<u>2. System księgowości Budżetowej i Podatkowej</u>	63 000,00	48 462,00	76,9
--	-----------	-----------	------

Dokonano zakupu programu do prowadzenia księgowości finansowej i podatkowej, który jest dostosowany do obecnych wymogów. Programy wdrożono. Płatności końcowe nastąpią w roku przyszłym.

<u>3. Objęcie udziałów w kapitale zakładowym Lokalnego Funduszu Pożyczkowego „Samorządowa Polska”.</u>	4 000,00	4 000,00	100,0
--	----------	----------	--------------

Gmina objęła udziały w kapitale zakładowym Lokalnego Funduszu Pożyczkowego „ Samorządowa Polska” z siedzibą w Kowalewie Pomorskim.

<u>4. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale Krajowego Funduszu Poręczeńowego „Samorządowa Polska”.</u>	50 000,00	50 000,00	100,0
<p>Gmina objęła udziały w kapitale zakładowym Lokalnego Funduszu Poręczeńowego „ Samorządowa Polska” z siedzibą w Warszawie.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754			
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	16 000,00	16 000,00	100,0
<u>1.Zakup samochodu dla jednostki OSP w Mlewie</u>	16 000,00	16 000,00	100,0
<p>Wydatkowana kwota stanowi ostatnią ratę płatności za lekki samochód ratowniczo-gaśniczy marki FORD TRANSIT rok prod. 2006. Samochód został w dniu 04.03.2013r. Przekazany do jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Mlewie.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	22 000,00	20 295,00	92,3
<u>1.Zakup kontenera szatniowo -sanitarnego</u>	22 000,00	20 295,00	92,3
<p>Zadanie zostało zrealizowane we wrześniu 2013r. Kontener zakupiono z przeznaczeniem na szatnie dla osób korzystających z boiska sportowego i przekazano do użytkowania.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 852			
POMOC SPOŁECZNA	5 500,00	5 292,08	96,2
<u>System finansowo – księgowy</u>	5 500,00	5 292,08	96,2
<p>Dokonano zakupu i wdrożono system finansowo-księgowy Foka na potrzeby księgowości Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 367 033,00	2 366 310,73	100,0

<u>1. Poprawa gospodarki osadami</u>	9 357,00	9 357,00	100,0
W ramach inwestycji została opracowana dokumentacja techniczna. Pozostałe zadania w ramach inwestycji zostaną zrealizowane w 2014 r.			
<u>2. Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami I Maja i Kościuszki – I etap</u>	800 200,00	800 199,54	100,0
Inwestycja zakończona w roku 2013. Na realizację zadania zaciągnięto pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 500.400 zł.			
<u>3. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim</u>	118 080,00	118 080,00	100,0
Inwestycja zakończona i rozliczona. Gmina zaciągnęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu pożyczkę w wysokości 72.000,00 zł.			
<u>4. Zakup agregatu prądotwórczego przewoźnego do stacji uzdatniania wody</u>	46 510,00	46 510,00	100,0
Zakupiono mobilny agregat prądotwórczy o mocy 40KW/50KVA na potrzeby oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody. Agregat przekazano do użytkowania. Na zadanie zaciągnięto w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska pożyczkę w wysokości 28.350 zł.			
<u>5. Utworzenie i wyposażenie punktu selektywnej zbiórki odpadów</u>	100 000,0	99 999,49	100,00
Utworzenie i wyposażenie punktu selektywnej zbiórki odpadów zrealizowano w 2013 r. W ramach inwestycji wykonano modernizację wiaty w punkcie selektywnej zbiórki, zakupiono 7 kontenerów, 12 pojemników i 3 palety przemysłowe. W celu wykonania zadania zaciągnięto pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 49.483,84 zł.			
<u>6. Zakup oprogramowania komputerowego</u>	10 000,0	9 311,10	93,11

Oprogramowanie zakupiono w celu obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Końcowa wartość zadania została ustalona po wyborze producenta oprogramowania. Wdrożono oprogramowanie QNET firmy NetProces Sp. z o.o. z Gdańska.

<u>7. Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarno – hybrydowego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	1 267 786,0	1 267 785,60	100,00
--	-------------	--------------	--------

Zadanie zakończono i rozliczono. Realizacja zadania nastąpiła w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRPROW) – 763.946,00zł.

<u>8. Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów</u>	15 100,00	15 068,00	99,79
--	-----------	-----------	-------

Wydatki dotyczyły sporządzenia dokumentacji projektowej i niezbędnych map oraz wypisów z ewidencji gruntów w związku z zamiarem przystąpienia do budowy targowiska.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	273 028,00	272 637,72	99,9

<u>1. Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie w zakresie wentylacji i klimatyzacji</u>	31 002,00	31 002,15	100,0
--	-----------	-----------	-------

Zamontowano urządzenia klimatyzacyjne wraz z rurociągami i anemostatami. Inwestycja zakończona, złożony wniosek o płatność na etapie sprawdzania przez Urząd Marszałkowski. Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE w wysokości 20.164 zł.

<u>2. Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Pruskiej Łące w urządzenia klimatyzacyjne</u>	28 167,00	28 167,00	100,0
---	-----------	-----------	-------

Urządzenia klimatyzacyjne zostały dostarczone i zainstalowane przez firmę P.P.U.H. MIR TOR z Torunia. Inwestycja realizowana w ramach Lokalnej Strategii Rozwoju Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”. Uzyskano pomoc finansową w wysokości 18.320 zł.

<u>3.Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania</u>	213 859,00	213 468,57	99,8
--	------------	------------	------

Inwestycja zakończona. Odbioru końcowego dokonano w dniu 26 sierpnia 2013 r.

Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w wysokości 123.473,00 zł

DZIAŁ 926

KULTURA FIZYCZNA	6 062 863,00	6 040 880,10	99,6
-------------------------	---------------------	---------------------	-------------

<u>1.Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim</u>	6 030 643,00	6 008 660,25	99,6
---	--------------	--------------	------

W dniu 11 października 2012 r. Gmina Kowalewo Pomorskie podpisała umowę na budowę krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim. Gmina uzyskała dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 3.600.000,00 zł, które będzie przesunięte na rok przyszły. Termin zakończenia zadania - 30 wrzesień 2014 r.

<u>2.Zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim</u>	32 220,00	32 219,85	100,0
--	-----------	-----------	-------

Zadanie zostało zrealizowane w lipcu 2013r. Siłownia składa się z pięciu elementów:

roweru , jeźdźca, , surfera, twistera, pylonu, wyciągu górnego, krzesła do wyciskania, nart, biegacza, prasy nożnej, wioślarza,.

Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE w wysokości 20.957 zł.

<u>RAZEM</u>	10 221 640,00	10 165 404,13	99,45
---------------------	----------------------	----------------------	--------------

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : Plan 30 000 zł

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" uzyskano dochody w wysokości 15.692,25 zł

Wydatki: Plan 30 000 zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 29.996,06 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły selektywnej zbiórki odpadów.

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

**Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich zrealizowanych do
31.12.2013r.**

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Plan	Wykonanie do 31.12. 2013	% stopień zaawansowania kol.
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1	Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania	2012	2013	223 759,00	223 368,57	99,83%
2	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami 1 Maja i Kościuszki – I etap	2011	2013	1 032 215,00	1 032 214,44	100,00%
3	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim	2012	2013	124 230,00	124 230,00	100,00%
4	Przebudowa dróg osiedlowych oraz ciągów pieszo – jezdnych (Wielkie Rychnowo)	2012	2013	164 678,00	164 379,10	99,82%
5	Zakup samochodu dla jednostki OSP w Mlewie	2012	2013	56 000,00	56 000,00	100,00%
6	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	2011	2014	12 425 376,00	6 431 455,66	51,76%
7	Budowa strzelnicy w Kiełpinach	2011	2014	1 076 714,00	40 959,00	3,80%
8	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	2013	2014	1 295 700,00	15 068,00	1,16%
10	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2012	2015	33 656,00	5 200,25	15,45%
11	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	2013	2014	62 546,00	0,00	0,00%
12	Budowa chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	2013	2015	380 166,00	0,00	0,00%
13	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	2012	2015	360 980,00	19 680,00	5,45%
14	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2016	9 568 395,00	110 085,00	1,15%
15	Poprawa gospodarki osadami	2012	2014	548 675,00	37 032,00	6,75%
16	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paźniki-Wielkie Rychnowo)	2013	2014	649 000,00	517 295,87	79,71%
17	Przebudowa ul. Kościuszki	2013	2014	366 000,00	271 632,69	74,22%
18	Koniec z biernością	2012	2013	414 039,00	383 944,56	92,73%
19	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	2013	2014	2 044,00	0,00	0,00%
20	Finansowy wkład własny na realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)”	2016	2020	96 000,00	0,00	0,00%
21	Utrzymanie systemów dot. „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2016	2020	30 419,00	0,00	0,00%

22	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach : Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	2014	2016	3 110 000,00	0,00	0,00%
23	Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	2014	2015	1 798 150,00	0,00	0,00%
24	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	2014	2015	1 004 880,00	0,00	0,00%
OGÓLEM WYDATKI				28 784 173,00	9 432 545,14	32,77%

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:	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Wydatki majątkowe razem:		Stan na 31 grudnia 2013 rok	1 481 645,00	593 836,00	887 809,00
1.1	900-90015	Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	1 640 000,00	640 000,00	1 000 000,00
		Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarnego wzdłuż ciągów pieszo – jezdnych na terenie gminy Kowalewo Pom.	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. XIX/211/13 z dnia 19 sierpnia 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 267 786,00	503 840,00	763 946,00
1.4	921-92109	Odnowa i rozwój wsi	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	302 831,00	130 198,00	172 633,00
		Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. XIX/211/13 z dnia 19 sierpnia 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	215 900,00	92 037,00	123 863,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXXI/225/13 z dnia 22 listopada 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	213 859,00	89 996,00	123 863,00
1.6	926-92601	Odnowa i rozwój wsi	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	1 035 755,00	535 755,00	500 000,00
		Budowa strzelnicy w Kietpinach	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XVIII/191/13 z dnia 14 czerwca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.8	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	23 698,00	23 698,00	0,00
		Infostrada Kujaw i pomorza – usługi e-administracji informacji przestrzennej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XVIII/191/13 z dnia 14 czerwca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 423,00	1 423,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/240/13 z dnia 20 grudnia 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00

2.	Wydatki bieżące razem:	Stan na 31 grudnia 2012 rok	222 812,00	35 160,00	187 652,00	
2.1	050-05011	Rozwój nowych rynków i kampanie promocyjne	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	30 000,00	10 132,00	19 868,00
		Teraz ryby mają głos	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXI/225/13 z dnia 22 listopada 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
2.2	853-85395, 852-85214, 852-85295	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	197 587,00	9 935,00	187 652,00
		Koniec z biernością	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XVII/184/13 z dnia 25 marca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	202 767,00	15 115,00	187 652,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VIII/191/13 z dnia 14 czerwca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	220 768,00	33 116,00	187 652,00
2.3	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	0,00	0,00	0,00
		Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych – zakup tablic interaktywnych dla oddziałów IV-VI szkół podstawowych – wkład własny	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XVIII/191/13 z dnia 14 czerwca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	2 044,00	2 044,00	0,00
2.3	720-72095	Program Operacyjny Pomoc Techniczna	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXVI/16/12 z dnia 28 grudnia 2012 w sprawie budżetu na 2013r.	0,00	0,00	0,00
		Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014-2020 wkład własny	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XVIII/191/13 z dnia 14 czerwca 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 179,00	1 179,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXI/225/13 z dnia 22 listopada 2013r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
Ogółem (1+2)			1 704 457,00	628 996,00	1 075 461,00	

Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2013r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Planowane wydatki					
				Wykonanie na 31.12.2013r.	z tego źródła finansowania				
					Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	Środki (do refundacji w 2014r.)
1	2	3	4	5	6	8	9	10	
600	60016	Przebudowa drogi w miejscowości Borówno destruktem asfaltowym (II etap)	250 000,00	236 722,06	236 722,06				
600	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)	520 000,00	517 295,87	397 295,87		120 000,00		
600	60016	Przebudowa dróg osiedlowych oraz ciągów pieszko – jezdnych (Wielkie Rychnowo)	15 000,00	14 701,14	14 701,14				
600	60016	Przebudowa ul. Kościuszki	272 000,00	271 632,69	271 632,69				
600	60016	Przebudowa drogi w m. Mlewo	216 100,00	216 058,74	163 862,57		52 196,17		
600	60016	Budowa chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pom.	5 166,00	5 166,00	5 166,00				
750	75023	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	79 950,00	79 950,00	79 950,00				
750	75023	System Księgowości Budżetowej i Podatkowej	63 000,00	48 462,00	48 462,00				
750	75095	Objęcie udziałów w kapitale zakładowym Lokalnego Funduszu Pożyczkowego „Samorządowa Polska”	4 000,00	4 000,00	4 000,00				
750	75095	Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale Krajowego Funduszu Poręczeńowego „Samorządowa Polska”	50 000,00	50 000,00	50 000,00				
754	75412	Zakup samochodu dla jednostki OSP w Mlewie	16 000,00	16 000,00	16 000,00				
801	80101	Zakup kontenera szatniowo-sanitarnego	22 000,00	20 295,00	20 295,00				
852	85219	System finansowo – księgowy	5 500,00	5 292,08	5 292,08				

900	90001	Zakup agregatu prądowórczego przewodnego do stacji uzdatniania wody	46 510,00	46 510,00	18 160,00	28 350,00			
900	90001	Poprawa gospodarki osadami	9 357,00	9 357,00	9 357,00				
900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami 1Maja i Kościuszki – I etap	800 200,00	800 199,54	299 799,54	500 400,00			
900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim	118 080,00	118 080,00	46 080,00	72 000,00			
900	90002	Utworzenie i wyposażenie punktu selektywnej zbiórki odpadów	100 000,00	99 999,49	50 515,65	49 483,84			
900	90002	Zakup oprogramowania komputerowego	10 000,00	9 311,10	9 311,10				
900	90015	Montaż systemu oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego na terenie gminy Kowalewo Pom.	1 267 786,00	1 267 785,60	503 839,60			763 946,00	
900	90095	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	15 100,00	15 068,00	15 068,00				
921	92109	Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie w zakresie wentylacji i klimatyzacji	31 002,00	31 002,15	10 838,15				20 164,00
921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Pruskiej Łące w urządzenia klimatyzacyjne	28 167,00	28 167,00	9 847,00				18 320,00
921	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania	213 859,00	213 468,57	89 995,57			123 473,00	
926	92601	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	6 030 643,00	6 008 660,25		4 008 660,25			2 000 000,00
926	92601	Zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pom.	32 220,00	32 219,85	11 263,85				20 957,00
		Ogółem	10 221 640,00	10 165 404,13	2 387 454,87	4 658 894,09	172 196,17	887 419,00	2 059 441,00

Informacja o stanie mienia na 31.12.2013r.

1	2	3		4	5	6		7						8	9
Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2013r.		Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2013r.		Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:						Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	Plan dochodów na 2014r
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie	Inne (wymienić)		
1	0 GRUNTY	441	12 725 866	184 217	344 647	441	12 565 436	12 565 436						1 081 462	1 098 470
2	I BUDYNKI I LOKALE	150	23 713 217	374 006	1 524	154	24 085 699	24 085 699							
3	II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	367	55 984 302	1 524 546	146 171	375	57 362 677	57 362 677							
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	6	1 333 102	1 314 296	0	8	2 647 398	2 647 398							
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	463	1 089 727	35 944	598	493	1 125 073	1 125 073							
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	47	180 844	12 845	2 425	51	191 264	191 264							
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	50	175 911	9 022	0	59	184 933	184 933							
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	39	775 070	56 000	0	40	831 070	831 070							
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	714	1 225 974	197 719	17 062	788	1 406 631	1 406 631							
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM i RTBS	5 209	2 604 500			5 209	2 604 500	2 604 500							
	OGÓLEM		99 808 513	3 708 595	512 427		103 004 681	103 004 681	0	0	0	0	0	1 081 462	1 098 470

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski