

Zarządzenie Nr 25/2010
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 18 marca 2010 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy
Kowalewo Pomorskie za 2009r.

Na podstawie art. 199 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420; z 2006r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832; z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984; z 2008r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317 i Nr 216, poz. 1370; Nr 227, poz. 1505; z 2009r. Nr 19, poz. 100, Nr 62, poz.504, Nr 72, poz. 619, Nr 79, poz. 666, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241)

zarządzam, co następuje:

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2009 rok.

§ 2 Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
/-/ Andrzej Grabowski

Załącznik
do Zarządzenia Burmistrza
Miasta Kowalewo Pomorskie
Nr 25/2010 z dnia 18.03.2010r.

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za rok 2009

W budżecie gminy na 2009 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XVIII/182/08 z dnia 17 grudnia 2008r. ustalono plan dochodów w wysokości **30.397.523 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **37.675.249 zł**.

Planowany deficyt wynosił **7.277.726 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **32.351.228 zł**, a po stronie wydatków kwotą **36.039.128 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **3.687.900 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>32 952 216,98</u>
w tym:	
1. Subwencje	13 225 471,00
w tym:	
- część oświatowa	8 834 063,00
- część wyrównawcza	4 246 797,00
- część równoważąca	144 611,00
2. Dotacje	9 114 760,78
w tym:	
a) z budżetu państwa	7 110 488,88
- na zadania zlecone	4 600 962,94
- na zadania własne	2 508 525,94
- na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000,00
b) z innych źródeł	2 004 271,90
3. Pozostałe dochody	10 611 985,20
<u>WYDATKI</u>	<u>34 552 843,61</u>
w tym:	
1. Bieżące	24 423 616,41
w tym:	
- na zadania zlecone	4 600 962,94
2. Majątkowe	10 129 227,20

Rok 2009 zamknięto deficytem w kwocie **1.600.626,63 zł**.

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	641 751,00	665 964,45	103,8
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	572 728,00	572 727,13	100,0
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	14 723,00	14 722,98	100,0
-	Wpływy ze sprzedaży oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych	300,00	458,49	152,8
-	Pozostałe dochody	54 000,00	78 055,85	144,5

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.

Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 14.722,98 zł przeznaczona została na zakup i montaż niezbędnych urządzeń małej architektury związanej z utworzeniem miejsca rekreacji z elementami placu zabaw w Mlewcu.

W dziale tym osiągnięto ponadplanowe wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw. Z tego tytułu uzyskano dochody w wysokości 458,49 zł.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu: naliczonych odsetek od należności wpłaconych po terminie, wpłat będących partycypacją w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, dochodów za sprzedaż złomu pochodzącego z nie kwalifikujących się do naprawy maszyn rolniczych, będących w dyspozycji sołectw. Wyższe wykonanie planu pozostałych dochodów wynika z przesunięcia terminu płatności za przydomowe oczyszczalnie ścieków przypadających do spłaty w roku poprzednim na rok 2009.

020	Leśnictwo	2 500,00	1 855,87	74,2
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 500,00	1 855,87	74,2

W dziale tym uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich. Niższe wpływy, niż planowano wynikają ze spadku ceny żyta będącej składnikiem czynszu.

150	Przetwórstwo przemysłowe	21 250,00	21 250,00	100,0
-	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	21 250,00	21 250,00	100,0

Dotacja rozwojowa, która zasilila budżet w roku 2009 dotyczyła realizowanego projektu pn. "Pracujące osoby powyżej 45-go roku życia z komputerem na TY" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

600	Transport i łączność	1 831 089,00	1 817 220,48	99,2
-	Wpływy z darowizn	33 956,00	33 957,06	100,0
-	Dotacje z funduszy celowych	29 500,00	29 500,00	100,0
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 013 670,00	1 013 670,09	100,0
-	Dotacje rozwojowe	435 068,00	411 198,70	94,5
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	318 895,00	318 894,63	100,0
-	Pozostałe dochody	0,00	10 000,00	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn, tj. na utrzymanie dróg powiatowych w wysokości 16.276,63 zł oraz na utrzymanie dróg gminnych w kwocie 17.680,43 zł.

Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych wpłynęła dotacja w wysokości 29.500 zł na dofinansowanie remontów dróg gminnych.

Z budżetu państwa wpłynęła dotacja w kwocie 1.013.670,09 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie modernizacji drogi gminnej Kowalewo Pomorskie – Martyniec w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011.

Kwota 318.894,63 zł pochodziła z Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kowalewie Pom., stanowiąca udział Partnera w realizacji inwestycji - „Modernizacja drogi gminnej Kowalewo Pom. - Martyniec”.

Dotacja rozwojowa z Unii Europejskiej, która wpłynęła do budżetu w 2009 roku w wysokości 411.198,70 zł dotyczyła modernizacji drogi gminnej Frydrychowo - Otoruda. Pozostała kwota zasili budżet roku 2010, po ostatecznym rozliczeniu zadania.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano ponadplanowe wpływy z tytułu zaliczenia kwoty wpłaconego wadium przez oferenta biorącego udział w postępowaniu o zamówienie publiczne, który odmówił podpisania umowy.

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 434 867,00	1 241 036,85	86,5
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	60 000,00	122 482,01	204,1
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	630 150,00	673 622,20	106,9
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 400,00	19 922,39	452,8
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	319 000,00	392 685,10	123,1
-	Dotacje z funduszy celowych	407 817,00	0,00	0,0
-	Pozostałe dochody	13 500,00	32 325,15	239,4

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości wynika z dokonanej aktualizacji.

W dziale tym uzyskano wyższe, niż zakładano wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wyniku zawarcia większej liczby korzystnych umów.

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkownika w prawo własności wynika z uzyskanych wpływów na podstawie decyzji wydanych w oparciu o złożone wnioski.

Ponadplanowe dochody uzyskano ze sprzedaży nieruchomości w związku z zawarciem korzystnych transakcji w oparciu o przeprowadzone postępowania przetargowe.

Dochody z tytułu dotacji pochodzącej z Funduszu Dopłat tworzenia lokali socjalnych z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy budynku socjalnego w Kowalewie Pomorskim w ramach rządowego programu wsparcia zasila budżet roku 2010, po weryfikacji rozliczenia przedmiotowej inwestycji.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano 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	100,0
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000,00	1 000,00	100,0

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

750	Administracja publiczna	299 390,00	413 388,96	138,1
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	127 400,00	127 400,00	100,0
-	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych	1 090,00	903,75	82,9
-	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00	4 000,00	100,0
-	Pozostałe dochody	166 900,00	281 085,21	168,4

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

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych dotyczyły potrącenia 5 % uzyskanych dochodów na rzecz budżetu państwa.

W dziale tym uzyskano również dochody w ramach dofinansowania zadań prewencyjnych - z PZU otrzymano dofinansowanie wykonania sygnalizacji pożaru w budynku Urzędu Miejskiego.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: odszkodowań od instytucji ubezpieczeniowej, kosztów sądowych zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych, odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne, prowizji płatnika, sprzedaży składników majątkowych, rozliczeń z lat ubiegłych, w tym z Powiatowym Urzędem Pracy. Ponadplanowe dochody wynikają głównie z odsetek od zgromadzonych środków finansowych na rachunkach bankowych oraz depozytów terminowych przejściowo wolnych środków pieniężnych - (planowano dochody w wysokości 120.000 zł, a uzyskano 198.948,70 zł) oraz otrzymanego odszkodowania w wysokości 37.228,16 zł od ubezpieczyciela z tytułu zawartej polisy (planowano 1.000 zł).

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18 504,00	18 504,00	100,0
	- Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	18 504,00	18 504,00	100,0

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa, w tym 1.792 zł na aktualizację spisu wyborców oraz 16.712 zł na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 400,00	2 038,52	84,9
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	2,90	0,0
-	Pozostałe dochody	2 400,00	2 035,62	84,8

Pozostałe dochody obejmują wpływy ze sprzątania pomieszczeń w Posterunku Policji w Kowalewie Pomorskim w kwocie 1.996,98 zł oraz ponadplanowe dochody za wynajem remiz OSP w wysokości 38,64 zł. Natomiast kwota w wysokości 2,90 zł dotyczy rozliczenia podatku od towarów i usług z tytułu najmu.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 472 450,00	7 837 394,84	104,9
	- Podatek od nieruchomości	2 895 000,00	2 997 785,29	103,6
	- Podatek rolny	1 086 000,00	974 180,50	89,7
	- Podatek leśny	15 100,00	16 051,80	106,3
	- Podatek od środków transportu	120 300,00	136 154,55	113,2
	- Podatek od spadków i darowizn	13 000,00	13 123,00	100,9
	- Podatek od posiadania psów	700,00	885,00	126,4
	- Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	7 000,00	7 580,36	108,3
	- Wpływy z opłaty targowej	14 000,00	11 637,50	83,1
	- Podatek od czynności cywilnoprawnych	75 000,00	613 434,77	817,9
	- Rekompensaty utraconych dochodów	49 103,00	49 863,00	101,5
	- Wpływy z opłaty skarbowej	50 500,00	47 609,00	94,3
	- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 500,00	57 531,63	426,2
	- Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	118 000,00	134 025,88	113,6
	- Wpływy z innych opłat	48 720,00	10 292,64	21,1

-	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 898 467,00	2 634 711,00	90,9
-	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	40 000,00	85 675,31	214,2
-	Pozostałe dochody	28 060,00	46 853,61	167,0

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 2.997.785,29 zł, co stanowi 103,6 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2008r. o 19,4 %. W wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego ściągnięto zaległe należności. Wpłynęły również odroczone kwoty podatku za rok poprzedni. Zaległości na koniec roku wynoszą 258.510,42 zł i w porównaniu z rokiem 2008 wzrosły o 61.784,18 zł. Umorzono podatek w wysokości 38.874,34 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą 450.984 zł.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 974.180,50 zł, co stanowi 89,7 % planu. Dochody wzrosły o 1,3 % w stosunku do zrealizowanych w 2008 r. Zaległości na koniec roku wynoszą 38.060,88 zł i w porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 11.588,64 zł. Wszyscy dłużnicy są objęci postępowaniem egzekucyjnym. Umorzono podatek rolny w kwocie 5.107,30 zł. Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta wyniosły 629.573,15 zł i są niższe, niż w roku 2008, w którym ich wartość wynosiła 752.539,06 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 136.154,55 zł, co stanowi 113,2 % planu. Zaległości na koniec roku wynoszą 28.256,68 zł i są wyższe, niż w roku ubiegłym o 6.898,90zł. Wobec dłużników stosowane są procedury egzekucyjne. W podatku od środków transportowych nie stosowano umorzeń.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 13.123 zł, co stanowi 100,9% planu.

Nieco niższe wpływy, niż planowano tj. na poziomie 83,1% uzyskano z tytułu opłaty targowej. W roku 2008 wpływy były wyższe o 3.610 zł. Widoczne jest mniejsze zainteresowanie tego typu formą sprzedaży.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w 817,9 % w stosunku do planu. Dochody te w 2008 roku wynosiły 389.913,99 zł. Zróznicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 49.863,00 zł, co stanowi 101,5 % planu. Kwota 49.434 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 94,3% planu stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Znaczny wzrost dochodów w stosunku do planu t.j. na poziomie 426,2 % osiągnięto z tytułu opłaty eksploatacyjnej. Uzyskane ponadplanowe wpływy dotyczą uruchomienia w 2009 r. dodatkowych złóż kopalni na terenie gminy.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 113,6%.

Ponadplanowe dochody są podyktowane większą liczbą wydanych pozwoleń.

Wpływy z innych opłat obejmują: opłatę za wpis do działalności gospodarczej, opłatę adiacencką, oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego. Niskie wykonanie planu wynika z nieosiągnięcia dochodów z renty planistycznej, naliczanej przy zbyciu nieruchomości, dla których nastąpił wzrost wartości, wynikający z uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Bardzo niską realizację planu dochodów odnotowano także z tytułu opłat adiacenckich, dotyczących właścicieli lub użytkowników wieczystych nieruchomości. W roku 2009 w związku z budową infrastruktury technicznej wartość nieruchomości nie wzrosła, toteż nie wystąpiła konieczność naliczania opłaty.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 2.720.386,31 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 8,26%. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 2.634.711 zł zmalały w stosunku do roku 2008 o 11,16%. Wpływy w 2008 r. wyniosły 2.965.729 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 35,38 %, tj. z kwoty 63.283,30 zł w roku 2008 do kwoty 85.675,31 zł w 2009 r.

Pozostałe dochody wykonane w 167,0 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych oraz zwroty kosztów upomnień.

758	Różne rozliczenia	13 225 471,00	13 225 471,00	100,0
-	Subwencja oświatowa	8 834 063,00	8 834 063,00	100,0
-	Subwencja wyrównawcza	4 246 797,00	4 246 797,00	100,0
-	Subwencja równoważąca	144 611,00	144 611,00	100,0

Subwencja ogólna wyliczona dla gminy na początku roku została zwiększona w ciągu roku o kwotę 55.020,00 zł ze środków finansowych z 0,6 % rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie wyposażenia pomieszczeń szkolnych. Wspomniana część subwencji wzrosła ponadto o kwotę 164.717 zł w stosunku do wyliczonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu.

801	Oświata i wychowanie	273 613,00	307 860,73	112,5
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 875,00	4 355,70	89,3
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	8 443,00	8 175,38	96,8
-	Dotacje z funduszy celowych	1 000,00	1 000,00	100,0
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	56 600,00	57 954,72	102,4
-	Pozostałe dochody	202 695,00	236 374,93	116,6

W ramach dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych od gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. kwota 2.535,00 zł wpłynęła z gminy Miasta Torunia w związku przejściem do realizacji zadania polegającego na zapewnieniu prawa do uczęszczania dziecka do Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim, zamieszkałego w Toruniu. Natomiast dotację w wysokości 1.820,70 zł otrzymano z tytułu przejścia części zadania własnego Gminy Ciechocin tytułem refundacji wydatków poniesionych na dowóz 5-ciu uczniów zamieszkałych na terenie tej gminy, a uczęszczających do Publicznego Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim. Dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu otrzymało Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom. w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na nagrody dla dzieci za udział w przedszkolnym konkursie wiersza ekologicznego oraz Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pom. również w kwocie 500,00 zł na nagrody dla uczniów za udział w konkursie ekologicznym „Jestem znawcą przyrody”.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 8.443,00 zł obejmowały: dotację w kwocie 6.000,00 zł w ramach Programu rządowego „Radosna szkoła” z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw dla dzieci w Szkole Podstawowej w Wielkim Rychnowie; dotację w wysokości 924,00 zł na wypłatę wynagrodzenia komisji kwalifikacyjnej w związku z awansem zawodowym nauczycieli ze Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie oraz Gimnazjum Publicznego; dotację w kwocie 1.519,00 z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych dla nauczyciela Publicznego Gimnazjum oraz dla nauczyciela Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim za udział w części ustnej egzaminu maturalnego. Ogółem wykorzystanie dotacji wynosiło 8.175,38 zł – kwoty niewykorzystane zwrócono do budżetu państwa.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu darowizn, 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	100 300,00	244 913,71	0,0
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	300,00	300,00	100,0
-	Pozostałe dochody	100 000,00	244 613,71	244,6

Dotacja w tym dziale w wysokości 300 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Pozostałe dochody w tym dziale obejmują m.in. wpływy z czynszów oraz 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	4 766 189,00	4 780 321,98	100,3
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3 892 019,00	3 882 031,81	99,7
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	807 670,00	807 146,47	99,9
-	Pozostałe dochody	66 500,00	91 143,70	137,1

Na zadania zlecone wpłynęła dotacja w łącznej wysokości 3.882.813,19 zł

Kwota w wysokości 3.757.813,19 zł została przeznaczona na następujące świadczenia:

- zasiłki rodzinne - 1.133.377,10 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 1.021.758,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 911.780,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - 144.000,00 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego -375,865,00 zł,
- wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 58.298,69 zł.

Na wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe przeznaczono kwotę w wysokości 112.734,40 zł. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej części dotacji w wysokości 9.986,81 zł.

Dotacja w wysokości 12.882,00 zł przeznaczona była na opłacanie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Dotacja w wysokości 111.337,00 zł wpłynęła z przeznaczeniem na pomoc w formie zasiłków stałych, z tego kwotę w wysokości 2.000,00 zł na pomoc dla rodzin z tytułu klęski suszy. Kwotę w wysokości 0,38 zł zwrócono.

Dotacja w łącznej wysokości 807.146,47 zł była przeznaczona na następujące zadania własne:

- wypłatę zasiłków okresowych i stałych kwota w wysokości 338.522,00 zł,
- opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej przeznaczono dotację w wysokości 6.073,67 zł. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej części dotacji w wysokości 194,33 zł.
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników socjalnych Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 122.880,00 zł,
- dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 339.670,80 zł. Nie wykorzystaną część dotacji w wysokości 329,20 zł zwrócono.

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. 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	420 311,00	418 525,44	99,6
-	Dotacje rozwojowe	420 311,00	418 525,44	99,6

W dziale tym wpłynęły dotacje rozwojowe w łącznej wysokości 420.310,33 zł przeznaczone na wydatki dotyczące programu operacyjnego „Kapitał Ludzki” realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Dotacje przeznaczone zostały na realizację następujących projektów:

1. „ Od rękodziela do komputera” – 49.626,40 zł - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim. Dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.237,57 zł.
2. „Aktywni rodzice – świadomi uczniowie” - 46.995 zł – projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim. Dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 62,68 zł.
3. „Kuznia talentów” – 49.993 zł – projekt realizowany przez Publiczne Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim, co stanowi 100 % planu,
4. „Świetlica oknem na świat” – 46.994 zł - projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej dotacji w wysokości 345,18 zł.
5. „Koniec z biernością” – 137.233,93 zł – projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji w wysokości 109,45 zł.
6. „Rozwijamy talenty” – 49.968 zł , projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Pluskowężach,co stanowi 100 % planu.
7. „Komputer twoim przyjacielem” - 39.500 zł - projekt realizowany przez gminę. Dokonano zwrotu niewykorzystanej kwoty w wysokości 30,01 zł.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	346 534,00	346 558,00	100,0
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	346 534,00	346 534,00	100,0
-	Pozostałe dochody	0,00	24,00	

W dziale tym do budżetu gminy wpłynęła dotacja w kwocie 346.534,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym na rok budżetowy 2009.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy dla Specjalistyczno – Logopedycznej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej. Kwota ta stanowi 0,3 % kwoty podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu terminowego wpłacania podatków na rzecz budżetu państwa.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	24 106,48	160,7
-	Dotacje z funduszy celowych	10 000,00	10 000,00	100,0
-	Pozostałe dochody	5 000,00	14 106,48	282,1

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów w wysokości 10.000 zł.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z opłaty produktowej w wysokości 1.590,48 zł. Ponadplanowe dochody dotyczą głównie rozliczeń z lat ubiegłych.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 390,00	64 586,95	128,2
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	21 250,00	26 967,15	126,9
-	Wpływy z darowizn	3 340,00	3 810,00	114,1
-	Pozostałe dochody	25 800,00	33 809,80	131,0

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich osiągnięto ponadplanowe dochody wynikające z większej liczby wynajmów niż zakładano.

Pozostałe dochody to wpływy z darowizn oraz ze zwrotów kosztów energii elektrycznej związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich. Wynajmowano więcej niż planowano, stąd wysoki stopień realizacji dochodów z tego źródła. Kwota w wysokości 19.800 zł wpłynęła z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w związku z zawartą umową dotyczącą działań informacyjno – promocyjnych w zakresie funduszy europejskich w ramach ogłoszonego konkursu „Majówka Europejska”.

926	Kultura fizyczna i sport	1 428 219,00	1 520 218,72	106,4
-	Dotacje z funduszy celowych	3 000,00	3 000,00	100,0
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	333 000,00	333 000,00	100,0
-	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na realizację zadań inwestycyjnych	610 000,00	610 000,00	100,0
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	480 719,00	480 719,08	100,0
-	Wpływy z darowizn	1 500,00	2 400,00	160,0
-	Pozostałe dochody	0,00	91 099,64	0,0

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 wpłynęła również dotacja z budżetu państwa w kwocie 333.000,00 zł na dofinansowanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w ramach projektu „Moje Boisko Orlik 2012” w Wielkiej Łące. Na zadanie to otrzymano również dotację z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 333.000,00 zł.

Dotacja celowa w wysokości 147.719,08 zł wpłynęła z samorządu województwa na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Kompleks rekreacyjny – Moje boisko Orlik 2012” usytuowanego w Kowalewie Pomorskim, realizowanego w roku 2008. Z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe zakończenie zadania nastąpiło w roku 2009. W ramach niewygasających wydatków dokonano również w I półroczu płatności końcowych w wysokości 392.701,53 zł.

Dotacja w wysokości 610.000,00 zł wpłynęła z Urzędu Marszałkowskiego na budowę obiektów sportowo-rekreacyjnych.

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

Na wysokość ponadplanowych dochodów w ramach pozostałych dochodów główny wpływ ma kara umowna w wysokości 90.000,00 zł uiszczona przez wykonawcę za nieterminowe wykonanie zadania inwestycyjnego.

Razem	32 351 228,00	32 952 216,98	101,9
--------------	----------------------	----------------------	--------------

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2009 roku osiągnięto przychody w wysokości 4.639.316,63 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1.500.000,00 zł.

Pozostałym źródłem przychodu była nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikająca z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych w wysokości 2.979.502,95 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 159.813,68 zł.

Rozchody z tytułu spłat pożyczek wyniosły 717.702,64 zł. Kwota ta dotyczy spłaty rat pożyczek zaciągniętych wcześniej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Kwota zadłużenia na koniec 2009 roku wynosi 3.761.800,31 zł, co stanowi 11,4 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2009r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 34.552.941,73 zł, co stanowi 95,9 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 36.039.128 zł.

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

		Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		2 297 077,00	2 186 917,39	95,2
Rozdział 01008 Melioracje wodne		16 000,00	16 000,00	100,0
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	16 000,00	16 000,00	100,0
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		1 563 396,00	1 560 921,55	99,8
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 518 506,00	1 518 505,11	100,0
-	Wydatki bieżące	44 890,00	42 416,44	94,5
Rozdział 01030 Izby rolnicze		21 298,00	19 409,00	91,1
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 298,00	19 409,00	91,1
Rozdział 01095 Pozostała działalność		696 383,00	590 586,84	84,8
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 723,00	14 722,98	100,0
-	Wydatki bieżące	681 660,00	575 863,86	84,5

Wydatki w tym dziale obejmują:

- Dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w łącznej wysokości 16.000 zł, z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych.
- Remonty i utrzymanie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej, w tym remont dachu na stacji uzdatniania wody w Piątkowie oraz zakup materiałów do przyłączenia infrastruktury wodociągowej.
- Wpłaty na rzecz izb rolniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.
- Zakup części do maszyn rolniczych, ze środków będących w dyspozycji sołectw.
- 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 572.727,13 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 561.497,19 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 11.229,94 zł dotyczyła kosztów postępowania. Niższe wykonanie planu wynika z zabezpieczenia i przejściowego sfinansowania części wydatków ze środków własnych gminy w celu terminowej wypłaty środków producentom rolnym. Po otrzymaniu decyzji o przyznaniu pozostałej części z budżetu państwa kwotę dotacji ujęto w planie wydatków.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	21 250,00	21 250,00	100,0
Rozdział 15013 Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	21 250,00	21 250,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	14 250,00	14 250,00	100,0
- Wydatki bieżące	7 000,00	7 000,00	100,0

Wydatki w tym dziale dotyczyły realizowanego przez Gminę projektu pn. "Pracujące osoby powyżej 45-go roku życia z komputerem na TY" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego, które zostały pokryte w całości z otrzymanej dotacji rozwojowej.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 526 628,00	5 303 366,81	96,0
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe	150 000,00	30 000,00	20,0
- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	30 000,00	20,0
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	5 252 716,00	5 150 786,81	98,1
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 329 873,00	4 298 064,98	99,3
- Wydatki bieżące	922 843,00	852 721,83	92,4
Rozdział 60095 Pozostała działalność	123 912,00	122 580,00	98,9
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 200,00	109 199,60	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	212,00	125,00	59,0
- Wydatki bieżące	14 500,00	13 255,40	91,4

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 60095 wydatki bieżące oraz wynagrodzenia bezosobowe dotyczą wiat przystankowych. Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 252 951,00	1 167 001,48	93,1
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 252 951,00	1 167 001,48	93,1
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 001,00	445 704,67	87,4
- Wydatki bieżące	742 950,00	721 296,81	97,1

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wycen i podziałów nieruchomości, wypłaty odszkodowania za grunty zajęte pod drogi, 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		420 765,00	387 043,67	92,0
Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego		419 565,00	385 843,67	92,0
-	Wynagrodzenia i pochodne	12 000,00	11 503,75	95,9
-	Wydatki bieżące	407 565,00	374 339,92	91,8
Rozdział 71035 Cmentarze		1 200,00	1 200,00	100,0
-	Wydatki bieżące	1 200,00	1 200,00	100,0

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

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.200,00 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 2009 roku dokonano renowacji mogił wojennych poprzez uzupełnienie ubytków powierzchni nagrobków z przeszlifowaniem, konserwacji oraz odnowienia liter.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		2 801 440,00	2 684 723,29	95,8
Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie		204 918,00	204 839,15	99,96
-	Wynagrodzenia i pochodne	189 456,00	189 456,00	100,0
-	Wydatki bieżące	15 462,00	15 383,15	99,5
Rozdział 75022 Rady gmin		96 555,00	85 778,95	88,8
-	Wydatki bieżące	96 555,00	85 778,95	88,8
Rozdział 75023 Urzędy gmin		2 408 088,00	2 303 836,82	95,7
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 332,00	60 572,43	84,9
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 747 574,00	1 676 838,16	96,0
-	Pozostałe wydatki bieżące	589 182,00	566 426,23	96,1
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego		22 220,00	21 436,40	96,5
-	Wydatki bieżące	22 220,00	21 436,40	96,5
Rozdział 75095 Pozostała działalność		69 659,00	68 831,97	98,8
-	Wynagrodzenia i pochodne	57 284,00	57 283,57	100,0
-	Wydatki bieżące	12 375,00	11 548,40	93,3

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 127.400,00zł z dotacji budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 123.876,00 zł, na delegacje służbowe, szkolenia i usługi 1.571,00 zł oraz 1.953,00 na wydatki rzeczowe. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 204.839,15 zł, różnicę w wysokości 77.439,15 zł sfinansowano z dochodów własnych.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej, w tym wypłaty diet na kwotę 76.553,26 zł.

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 – 102.468,21 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 78.059,11 zł,
- usługi remontowe – 48.916,16 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe

- szkolenia – 163.307,59 zł,
- podróże służbowe – 23.993,90 zł,
- ubezpieczenia majątku – 6.353,39 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46.125,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 30.237,00 zł,
- usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty – 5.933,62 zł.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: wykonanie folderów, zakup kubków, długopisów i koszulek z logo gminy.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 57.283,57 zł. Pozostałe to: wydatki bieżące sołectw oraz opłaty składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Gmin Pomorskich na rzecz budowy autostrady A-1, Związku Gmin Wiejskich oraz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	18 504,00	18 504,04	100,0
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 792,00</i>	<i>1 792,04</i>	<i>100,0</i>
- Wydatki bieżące	1 792,00	1 792,04	100,0
<i>Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>16 712,00</i>	<i>16 712,00</i>	<i>100,0</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 080,00	2 080,00	100,0
- Wydatki bieżące	14 632,00	14 632,00	100,0

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

Wydatki w dziale 75113 dotyczyły przeprowadzonych wyborów do Parlamentu Europejskiego.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	142 474,00	130 279,08	91,4
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>12 700,00</i>	<i>12 555,47</i>	<i>98,9</i>
- Wydatki bieżące	12 700,00	12 555,47	98,9
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>129 219,00</i>	<i>117 200,81</i>	<i>90,7</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	24 000,00	20 490,40	85,4
- Wydatki bieżące	105 219,00	96 710,41	91,9
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>555,00</i>	<i>522,80</i>	<i>94,2</i>
- Wydatki bieżące	555,00	522,80	94,2

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 7.000,00 zł na Fundusz Wsparcia na dofinansowanie usług remontowych Komendy Powiatowej w Golubiu – Dobrzyniu.

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 remizy w Chełmńcu. Wypłata wynagrodzeń w postaci ekwiwalentu za udział w pożarach wypłacona została na podstawie faktycznego uczestnictwa druhow.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	58 430,00	50 115,89	85,8
<i>Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</i>	<i>58 430,00</i>	<i>50 115,89</i>	<i>85,8</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	30 000,00	23 340,90	77,8
- Wydatki bieżące	28 430,00	26 774,99	94,2

W rozdziale 75647 „Pobór podatków” wydatki obejmowały wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów w wysokości 22.902,15 zł wypłaconych adekwatnie do zebranych kwot. Realizowano ponadto wydatki rzeczowe, wynagrodzenia bezosobowe koszty postępowania sądowego i opłaty komornicze.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	196 270,00	94 660,47	48,2
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>139 000,00</i>	<i>94 660,47</i>	<i>68,1</i>
- Obsługa długu	139 000,00	94 660,47	68,1
<i>Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</i>	<i>57 270,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
- Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	57 270,00	0,00	0,0

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 na pokrycie zakładanego deficytu.

W rozdziale 75704 zaplanowano wydatki z tytułu udzielenia poręczenia dla fundacji „Ziemia Gotyku” Lokalna Grupa Działania w związku z uczestnictwem gminy Kowalewo Pomorskie w realizacji projektu „Przedszkole otwiera świat II”. Nie wystąpiła potrzeba uruchomienia wydatków z tego tytułu.

<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>100 153,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
- Wydatki bieżące	100 153,00	0,00	0,0

Planowaną rezerwę celową w kwocie 170.154,00 zł przeniesiono do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotację dla klubu sportowego na szkolenie młodzieży oraz organizację imprez sportowych.

Z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę 139.847 zł, w tym:

- kwotę w wysokości 44.000 zł do działu 010 "Rolnictwo łowiectwo" z przeznaczeniem na przejściowe finansowanie należności z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

- kwotę 76.047 zł do działu 750 "Administracja publiczna" na rozliczenia z Urzędem Skarbowym, zakup energii i usług remontowych.

- kwotę 19.800 zł do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na zadanie pn. "Razem we Wspólnocie - Majówka Europejska”. Zadanie realizowane w ramach umowy zlecenia zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 930 404,00	9 880 092,50	99,5
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe	5 525 863,00	5 515 698,29	99,8
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	75 145,00	75 145,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	4 086 207,00	4 080 912,22	99,9
- Pozostałe wydatki bieżące	1 364 511,00	1 359 641,07	99,6
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	319 819,00	308 571,22	96,5
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	17 548,00	17 548,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	265 305,00	254 924,21	96,1
- Pozostałe wydatki bieżące	36 966,00	36 099,01	97,7
Rozdział 80104 Przedszkola	655 875,00	637 430,04	97,2
- Wynagrodzenia i pochodne	426 568,00	413 660,77	97,0
- Pozostałe wydatki bieżące	229 307,00	223 769,27	97,6
Rozdział 80110 Gimnazja	3 039 693,00	3 035 812,26	99,9
- Wynagrodzenia i pochodne	2 405 748,00	2 403 748,99	99,9
- Pozostałe wydatki bieżące	633 945,00	632 063,27	99,7
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół	330 000,00	329 241,36	99,8
- Wydatki bieżące	330 000,00	329 241,36	99,8
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	49 549,00	45 357,14	91,5
- Wydatki bieżące	49 549,00	45 357,14	91,5
Rozdział 80148 Stołówki szkolne	7 162,00	5 806,81	81,1
- Wydatki bieżące	7 162,00	5 806,81	81,1
Rozdział 80195 Pozostała działalność	2 443,00	2 175,38	89,0
- Wynagrodzenia i pochodne	2 443,00	2 175,38	89,0

Zaplanowana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez stowarzyszenie została przekazana w 100 % w wysokości 92.693,00 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 wynagrodzenie dla nauczycieli Publicznego Gimnazjum oraz Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim za udział w części ustnej egzaminu maturalnego w kwocie 1.515,38 zł,
- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 660,00 zł.
- na realizację Rządowego programu "Radosna szkoła", dofinansowanie w wysokości 6.000,00 zł dla Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		226 600,00	219 554,05	96,9
Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne		108 000,00	104 036,09	96,3
-	Wydatki bieżące	108 000,00	104 036,09	96,3
Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii		300,00	244,00	81,3
-	Wydatki bieżące	300,00	244,00	81,3
Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi		118 000,00	114 973,96	97,4
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	360,00	342,96	95,3
-	Wynagrodzenia i pochodne	71 271,00	70 562,48	99,0
-	Pozostałe wydatki bieżące	46 369,00	44 068,52	95,0
Rozdział 85195 Pozostała działalność		300,00	300,00	100,0
-	Wynagrodzenia i pochodne	238,00	238,09	100,0
-	Pozostałe wydatki bieżące	62,00	61,91	99,9

W rozdziale 85121 wydatki w wysokości 96.147,90 złotych dotyczą przejętych z mocy prawa przez gminę zobowiązań po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim oraz innych kosztów związanych z likwidacją. Natomiast kwotę w wysokości 7.888,19 zł wydatkowano na remont pomieszczeń należących do gminy, usytuowanych w budynku Ośrodka Zdrowia w Kowalewie Pom. Poniesiono nakłady stanowiące 50 % kosztów remontu. Pozostałą część kosztów poniosł najemca .

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.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		6 167 447,00	5 908 916,05	95,8
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej		108 818,00	108 802,68	100,0
-	Wydatki bieżące	108 818,00	108 802,68	100,0
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		3 778 800,00	3 766 587,88	99,7
-	Wynagrodzenia i pochodne	159 481,00	157 939,21	99,0
-	Pozostałe wydatki bieżące	3 619 319,00	3 608 648,67	99,7
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		19 150,00	18 955,67	99,0
-	Wynagrodzenia i pochodne	19 150,00	18 955,67	99,0
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		607 618,00	580 737,39	95,6

-	Wydatki bieżące	607 618,00	580 737,39	95,6
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe		265 000,00	264 420,19	99,8
-	Wydatki bieżące	265 000,00	264 420,19	99,8
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej		784 381,00	607 896,40	77,5
-	Wynagrodzenia i pochodne	663 258,00	507 956,68	76,6
-	Pozostałe wydatki bieżące	121 123,00	99 939,72	82,5
Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej		2 000,00	0,00	0,0
-	Wydatki bieżące	2 000,00	0,00	0,0
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		8 232,00	7 005,42	85,1
-	Wynagrodzenia i pochodne	8 232,00	7 005,42	85,1
Rozdział 85295 Pozostała działalność		593 448,00	554 510,42	93,4
-	Wydatki bieżące	593 448,00	554 510,42	93,4

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 – 1.133.377,10 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 1.021.758 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 911.780 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 58.298,69 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 144.000 zł.
- fundusz alimentacyjny - 375.865 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 121.509,09 zł. Z budżetu państwa sfinansowano wydatki w wysokości 112.734,40 zł.

W rozdziale 85213 wydano 18.955,67 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 580.737,39 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 111.337,70 zł była dotacja z budżetu państwa, w tym 109.336,62 zł na wypłatę zasiłków stałych, 2.000,00 zł z tytułu klęski suszy w ramach zadań zleconych oraz 338.522 zł na wypłaty zasiłków okresowych i stałych w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, które wyniosły 264.420,19 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki wyniosły 607.896,40 zł, w tym 122.880 zł sfinansowane było z dotacji budżetu państwa.

Rozdział 85220 odstawiono 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 7.005,42 zł.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie użytecznych w wysokości 112.335,82 zł. Wydatki w kwocie 442.174,60 zł przeznaczone były na dożywianie, koszty dowozu posiłku do stołówek. Na ten cel dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 339.670,80 zł.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	420 311,00	418 525,44	99,6
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>	<i>420 311,00</i>	<i>418 525,44</i>	<i>99,6</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	200 353,00	200 299,05	100,0
- Pozostałe wydatki bieżące	219 958,00	218 226,39	99,2

W dziale tym wydatki dotyczyły programu operacyjnego „Kapitał Ludzki” realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki w całości były finansowane z dotacji przeznaczonych zostały na realizację następujących projektów:

1. „ Od rękodzieła do komputera” – 48.388,83 zł -projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim.
2. „Aktywni rodzice – świadomi uczniowie” - 46.932,32 zł - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim .
3. „Kuznia talentów” – 49.993 zł projekt realizowany przez Publiczne Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim.
4. „ Świetlica oknem na świat” – 46.648,82 zł – projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.
5. „Koniec z biernością” –137.124,48 zł – projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
6. „Rozwijamy talenty” – 49.968 zł - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Pluskowęsach.
7. „Komputer twoim przyjacielem” - 39.469,99 zł- projekt realizowanym przez gminę.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	600 543,00	596 318,29	99,3
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>	<i>110 164,00</i>	<i>110 001,24</i>	<i>99,9</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	98 980,00	98 826,71	99,8
- Pozostałe wydatki bieżące	11 184,00	11 174,53	99,9
<i>Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	<i>136 353,00</i>	<i>134 400,11</i>	<i>98,6</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	116 552,00	116 037,08	99,6
- Pozostałe wydatki bieżące	19 801,00	18 363,03	92,7
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</i>	<i>352 164,00</i>	<i>351 294,14</i>	<i>99,5</i>
- Wydatki bieżące	352 164,00	351 294,14	99,8
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	<i>1 862,00</i>	<i>622,80</i>	<i>33,4</i>
- Wydatki bieżące	1 862,00	622,80	33,4

W rozdziałach 85401, 85406 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych, dodatków socjalnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcenia 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 I gimnazjum w wysokości 5.916,00 zł oraz na stypendia szkolne dla uczniów w kwocie 340.618,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 4.760,14 zł realizowano ze środków własnych.

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

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 128 410,00	1 012 556,20	89,7
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	29 308,14	97,7
- Wydatki bieżące	30 000,00	29 308,14	97,7
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	76 000,00	55 619,01	73,2
- Wydatki bieżące	76 000,00	55 619,01	73,2
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi	325 400,00	312 547,87	96,1
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 400,00	164 400,00	100,0
- Wydatki bieżące	161 000,00	148 147,87	92,0
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	216 500,00	184 797,37	85,7
- Wynagrodzenia i pochodne	4 100,00	2 800,00	68,3
- Wydatki bieżące	212 400,00	181 997,37	85,7
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	355 000,00	330 220,93	93,0
- Wydatki bieżące	355 000,00	330 220,93	93,0
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	5 000,00	1 590,48	31,8
- Wydatki bieżące	5 000,00	1 590,48	31,8
Rozdział 90095 Pozostała działalność	120 510,00	98 472,40	81,7
- Wynagrodzenia i pochodne	300,00	300,00	100,0
- Wydatki bieżące	120 210,00	98 172,40	81,7

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują wykonanie remontów sieci kanalizacyjnej oraz dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków.

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, z czego wynika niższe wykonanie planu. Na stopień realizacji wydatków wpłynął również fakt odstąpienia od zakupu pojemników do selektywnej zbiórki odpadów i przełożenie na rok przyszły w związku ze złożonym wnioskiem o przyznanie pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Powstałe oszczędności wynikają z zatrudnienia do prac porządkowych osób wykonujących prace społecznie – użyteczne.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem zieleni. Nieco niższe wykonanie wynika z faktu, że do zadań wykorzystywano bezrobotnych zatrudnionych do prac społecznie-użytecznych, wobec czego powstały oszczędności przy ich realizacji.

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 na zakupy realizowane przez laureatów konkursów, zgłoszonych jako obiekty użyteczności publicznej, stąd wynika niższa realizacja wydatków. Dość duże oszczędności powstały również w wydatkach dotyczących zużycia wody do fontanny t.j. na podstawie odczytów licznika.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	813 348,00	774 113,62	95,2
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	52 197,00	45 099,27	86,4
- Wynagrodzenia i pochodne	6 800,00	6 000,00	88,2
- Wydatki bieżące	45 397,00	39 099,27	86,1
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	607 032,00	574 895,35	94,7
- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	448 750,00	448 750,00	100,0
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 562,00	34 426,93	99,6
- Wynagrodzenia i pochodne	3 405,00	2 913,40	85,6
- Wydatki bieżące	120 315,00	88 805,02	73,8
<i>Rozdział 92116 Biblioteki</i>	154 119,00	154 119,00	100,0
- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	154 119,00	154 119,00	100,0

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych, organizację spotkań kulturalnych dla Związku Emerytów i Rencistów i Związku Niewidomych.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 448.750 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich i są realizowane ze środków będących w dyspozycji sołectw.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 154.119 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	3 916 123,00	3 698 905,34	94,5
<i>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</i>	3 661 759,00	3 453 630,50	94,3
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 661 759,00	3 453 630,50	94,3
<i>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	254 364,00	245 274,84	96,4
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	170 154,00	170 154,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	17 333,00	16 513,73	95,3
- Wydatki bieżące	66 877,00	58 607,11	87,6

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubu sportowego w kwocie 170.154 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.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Razem	36 039 128,00	34 552 843,61	95,9
--------------	----------------------	----------------------	-------------

WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 10.129.227,20 zł, co stanowi 29,3 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 10.564.356 zł i został wykonany w 95,9%.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010			
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 533 229,00	1 533 228,09	100,0
<u>1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Wielkim Rychnowie i Borównie</u>	1 518 506,00	1 518 505,11	100,0
<p>Poniesione wydatki dotyczą wykonanych robót budowlanych, przyłączy energetycznych do zasilania projektowanych przepompowni ścieków oraz kosztów z tytułu nadzoru inwestorskiego. Gmina w 2009 roku zaciągnęła pożyczkę na budowę kanalizacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1.500.000 zł. Inwestycja w realizacji.</p>			
<u>2. Plac zabaw dla dzieci oraz miejsca rekreacji i wypoczynku na terenach wiejskich</u>	14 723,00	14 722,98	100,0

W ramach inwestycji zrealizowano miejsce rekreacji z elementami placu zabaw w Mlewcu. Uzyskano dotację z budżetu województwa w wysokości 14.722,98 zł na zakup i montaż niezbędnych urządzeń małej architektury. Inwestycja zakończona i rozliczona w Urzędzie Marszałkowskim.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600			
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 589 073,00	4 437 264,58	96,7
<u>1. Udział w kosztach modernizacji drogi powiatowej Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie</u>	150 000,00	30 000,00	20,0

Zgodnie z zawartym porozumieniem Gmina zobowiązała się do współfinansowania projektu. Na dzień dzisiejszy opracowane jest studium wykonalności, wymagane przy ubieganiu się o środki pochodzące z Unii Europejskiej. Udział Gminy w finansowaniu tego dokumentu to kwota 30.000 zł. W 2009 roku planowano wydatkowanie 120.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej jednakże finansowanie to przeniesiono na 2010 rok. Jednostką prowadzącą jest Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie, które będzie koordynowało działania.

<u>2. Budowa chodnika w Wielkim Rychnowie</u>	34 331,00	34 330,32	100,0
---	-----------	-----------	-------

W maju 2009 roku podpisano i zrealizowano umowę na budowę chodnika, po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Wartość robót budowlano – montażowych wyniosła 33.110 zł. Zawarto i zrealizowano również umowę w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Zadanie zakończone i rozliczone.

<u>3. Modernizacja i przebudowa drogi gminnej Kowalewo Pomorskie – Martyniec.</u>	2 027 947,00	2 027 745,73	100,0
---	--------------	--------------	-------

W marcu 2009 roku zawarto umowę na realizację zadania. Wynagrodzenie z tego tytułu wynosiło 2.006.395,73 zł. Za pełnienie nadzoru inwestorskiego wydatkowano kwotę 21.350 zł. W ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych otrzymano z Województwa Kujawsko – Pomorskiego dotację w kwocie 1.013.670,09 zł, stanowiącej 49,99 % wartości zadania wynikającej z umowy zawartej z wykonawcą. Wkład własny gminy w realizację zadania to 1.014.075,64 zł. Zadanie zakończone przed umownym terminem.

<u>4. Budowa chodnika z Frydrychowa do Napola.</u>	50 000,00	49 877,00	99,8
--	-----------	-----------	------

W 2009 roku zrealizowano zgodnie z porozumieniem z Zarządem Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy z 2007 roku oraz z umową z 30 grudnia 2008 r., opracowanie dokumentacji projektowej, specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych, kosztorysu inwestorskiego i przedmiarów na budowę chodnika. Koszt opracowania dokumentacji – 49.877 zł. Realizacja inwestycji przewidziana jest na rok 2010.

<u>5. Projekty budowlane na budowę dróg, chodników, ścieżek rowerowych.</u>	1 200,00	1 200,00	100,0
---	----------	----------	-------

Dokonano aktualizacji kosztorysu inwestorskiego dotyczącego budowy drogi gminnej Elzanowo – Mariany. Wykonawca sporządził i przedłożył kosztorys inwestorski w umownym terminie.

<u>6. Przebudowa ulic w centrum miasta (Szkołna, Ogrodowa, Toruńska, Wąska i Murna)</u>	848 500,00	848 485,91	100,0
---	------------	------------	-------

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona, zgodnie z opracowaną dokumentacją oraz umową. Koszt inwestycji ogółem – 1.152.735,49 zł, z czego w 2009 roku 848.485,91 zł.

<u>7. Utwardzenie nawierzchni dróg gminnych metodą wglębnego bitumowania oraz destruktem asfaltowym i masą mineralno – bitumiczną (Dylewo i Bielsk oraz ul. Konopnickiej i Chełmonie)</u>	411 000,00	382 971,16	93,2
---	------------	------------	------

Przeprowadzono remont drogi w Dylewie, polegający na wglębnym bitumowaniu nawierzchni drogi wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asfaltową i grysami. Nawierzchnia ułożona na podbudowie z kamienia wapiennego.

Wykonano również remont drogi w Bielsku oraz ulicy M. Konopnickiej w Kowalewie Pom., polegający na ułożeniu nawierzchni drogi z destruktu asfaltowego wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asfaltową i grysami. Nawierzchnie ułożono również na podbudowie z kamienia wapiennego.

Remont skrzyżowania dróg w Chełmoniu polegał na ułożeniu nawierzchni z kamienia wapiennego frakcji 0-31,5 mm wraz z ułożeniem nawierzchni z masy mineralno – bitumicznej.

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona.

<u>8. Utwardzanie ulic w mieście – ul. Jaśminowa I i II etap</u>	132 000,00	131 891,25	99,9
--	------------	------------	------

Zadanie realizowano w dwóch etapach. Utwardzono kostką polbrukową dwukolorową nawierzchnię ul. Jaśminowej na odcinku od skrzyżowania z ul. Akacjową do skrzyżowania z ul. Bukową.

Inwestycja zrealizowana i rozliczona.

<u>9. Przebudowa drogi gminnej Frydrychowo – Otoruda gmina Kowalewo Pomorskie</u>	824 895,00	821 563,61	99,6
---	------------	------------	------

Po przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego podpisano umowę z wykonawcą, podpisano również umowę na nadzór inwestorski. W dniu 27 kwietnia podpisano umowę z Województwem Kujawsko – Pomorskim o dofinansowaniu przedmiotowej inwestycji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Wysokość dofinansowania 411.198,70 zł. Zadanie zostało zakończone w terminie.

<u>10. Udział w kosztach budowy ciągów pieszych we Frydrychowie i Elzanowie</u>	109 200,00	109 199,60	100,0
---	------------	------------	-------

Wydatki obejmują wykonanie nawierzchni ciągów pieszych z kostki polbrukowej dostarczonej przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad. Wartość otrzymanych i wbudowanych materiałów wynosi 52.051,52 zł

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700			
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	510 001,00	445 704,67	87,4

<u>1. Budowa budynku socjalnego</u>	510 001,00	445 704,67	87,4
-------------------------------------	------------	------------	------

Zadanie realizowane przy wsparciu ze środków Funduszu Dopłat, będącego w dyspozycji Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 20,00% przewidywanych kosztów przedsięwzięcia. Wartość robót budowlano – montażowych według umowy z wykonawcą to 1.393.168 zł, z czego w 2009 roku wydatkowano 445.704,67 zł. Zakładany termin zakończenia przedsięwzięcia – 30 wrzesień 2010 r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750			
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	71 332,00	60 572,43	84,9
<u>1. Zakup samochodu osobowego</u>	65 000,00	54 240,63	83,4
<p>Zakupiono samochód osobowy marki SKODA OCTAVIA na potrzeby Urzędu Miejskiego. Planowana kwota nie została w całości wykorzystana. Powstały oszczędności w związku z przeprowadzonym postępowaniem wynikającym z przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych.</p>			
<u>2. Zakup kopiarki</u>	6 332,00	6 331,80	100,0
<p>Kopiarkę NASHUATEC Dsm AFICO zakupiono na potrzeby Urzędu Miejskiego. Zakupu dokonano ze środków uzyskanych od ubezpieczyciela w ramach odszkodowania za zniszczony sprzęt.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	164 400,00	164 400,00	100,0
<u>1. Zakup samochodu ciężarowego wraz z osprzętem oraz osprzętu do ładowarki na potrzeby Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. w Kowalewie Pomorskim.</u>	164 400,00	164 400,00	100,0
<p>Zakupiono samochód ciężarowy Mercedes Benz Atego za kwotę 146.000 zł oraz pług śnieżny za kwotę 18.000 zł. Planowane zakupy inwestycyjne zrealizowano.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	34 562,00	34 426,93	99,6
<u>1. Budowa świetlicy wiejskiej w Pruskiej Łące</u>	34 062,00	34 060,93	100,0

Poniesiono wydatki na wykonanie przyłączy energetycznych oraz z tytułu opłaty za wyłączenie gruntów spod produkcji rolnej. Zgodnie z decyzją Zarządu województwa Kujawsko – Pomorskiego zostało przyznane dofinansowanie w kwocie 400.000zł. W ramach przeprowadzonego przetargu nieograniczonego, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, dokonano wyboru wykonawcy oraz podpisano umowę. Inwestycja będzie realizowana w 2010 roku.

<u>3. Remont, modernizacja i wyposażenie świetlic wiejskich na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	500,00	366,00	73,2
---	--------	--------	------

Opracowano szacunkowe kosztorysy w zakresie wymiany stolarki okiennej i drzwiowej – za kwotę 366zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	3 661 759,00	3 453 630,50	94,3
<u>1. Budowa obiektów sportowo-rekreacyjnych</u>	2 523 159,00	2 318 616,64	91,9

I etap realizowano w 2008 roku. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 22 czerwca 2009 r. podpisano i realizowano umowę na budowę obiektów sportowych z infrastrukturą i wyposażeniem. Realizowano również wydatki w ramach umowy o nadzór inwestorski. Gmina uzyskała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu w wysokości 610.000 zł.

Inwestycja w trakcie realizacji zgodnie z ustalonym harmonogramem.

<u>2. Budowa boisk sportowych</u>	1 138 600,00	1 135 013,86	99,7
-----------------------------------	--------------	--------------	------

Projekt został zrealizowany w miejscowości Wielka Łąka. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenia zamówienia publicznego dokonano wyboru wykonawcy; koszt robót według umowy 1.099.786 zł; termin wykonania ustalono na 30 października 2009r. Gmina na realizację zadania uzyskała dofinansowanie w ramach „Programu Moje Boisko Orlik 2012” w wysokości 666.000 zł z samorządu województwa i z budżetu państwa, po 333.000 zł z każdego źródła.

Zadanie zakończone i rozliczone w terminie.

Szczegółowe źródła finansowania inwestycji przedstawia załącznik „sprawozdanie z realizacji planu inwestycji za 2009 rok”.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Plan przychodów w 2009 r. wynosił 13.140,00 zł, wykonanie 11.367,94zł, co stanowi 86,5 %.

Plan wydatków wynosił 300,00 zł, wykonanie 247,86 zł, co stanowi 82,6 %.

Do zrealizowanych przychodów należą wpływy przekazane przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Wydatki w kwocie 131,87 zł przeznaczono na opłaty związane z prowadzeniem rachunku bankowego, natomiast 115,99 zł stanowią wydatki za odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, którzy nie zawarli umowy korzystania z usług wykonywanych przez zakład do tego upoważniony na podstawie odrębnych przepisów.

Stan funduszu na koniec roku wynosi 40.664,50 zł.

W gminie Kowalewo Pomorskie nie działają jednostki organizacyjne prowadzone w formie zakładów budżetowych oraz nie zostały utworzone przy jednostkach budżetowych rachunki dochodów własnych.

Sprawozdanie z realizacji planu inwestycji za 2009r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wykonanie na 31-12-2009	Źródła finansowania				
					Środki własne Gminy	Dotacje z innych j.s.t.	Kredyty i pożyczki	Dotacje z budżetu państwa	UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej w Wielkim Rychnowie i Borównie	1 518 506,00	1 518 505,11	18 505,11		1 500 000,00		
010	01095	Place zabaw dla dzieci oraz miejsca rekreacji i wypoczynku na terenach wiejskich	14 723,00	14 722,98	0,00	14 722,98			
600	60014	Udział w kosztach modernizacji drogi powiatowej Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	150 000,00	30 000,00	30 000,00				
600	60016	Modernizacja i przebudowa drogi gminnej Kowalewo Pom. - Martyniec	2 027 947,00	2 027 745,73	1 014 075,64			1 013 670,09	
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Frydrychowo – Otoruda	824 895,00	821 563,61	410 364,91				411 198,70
600	60016	Przebudowa ulic w centrum miasta (Szkolna, Ogrodowa, Toruńska, Wąska i Murna)	848 500,00	848 485,91	848 485,91				
600	60016	Budowa chodnika w Wielkim Rychnowie	34 331,00	34 330,32	34 330,32				
600	60016	Utwardzenie nawierzchni dróg gminnych metodą wgłębnego bitumowania destruktem asfaltowym i masą mineralno-butumiczną	411 000,00	382 971,16	382 971,16				
600	60016	Utwardzenie ulic w mieście ul. Jaśminowa – I i II etap	132 000,00	131 891,25	131 891,25				
600	60016	Budowa chodnika z Frydrychowa do Napola	50 000,00	49 877,00	49 877,00				
600	60016	Projekty budowlane na budowę dróg, chodników, ścieżek rowerowych	1 200,00	1 200,00	1 200,00				
600	60095	Udział w kosztach budowy ciągów pieszych we Frydrychowie i Elzanowie	109 200,00	109 199,60	109 199,60				

700	70005	Budowa budynku socjalnego	510 001,00	445 704,67	445 704,67				
750	75023	Zakup samochodu osobowego	65 000,00	54 240,63	54 240,63				
750	75023	Zakup kserokopiarki	6 332,00	6 331,80	6 331,80				
900	90003	Zakup samochodu ciężarowego wraz z osprzętem oraz osprzętu do ładowarki Weideman	164 400,00	164 400,00	164 400,00				
921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Pruskiej Łące	34 062,00	34 060,93	34 060,93				
921	92109	Remont, modernizacja i wyposażenie świetlic wiejskich na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	500,00	366,00	366,00				
926	92601	Budowa obiektów sportowo – rekreacyjnych	2 523 159,00	2 318 616,64	1 708 616,64	610 000,00			
926	92601	Budowa boisk sportowych	1 138 600,00	1 135 013,86	469 013,86	333 000,00		333 000,00	
		Ogółem	10 564 356,00	10 129 227,20	5 913 635,43	957 722,98	1 500 000,00	1 346 670,09	411 198,70