

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za rok 2007

W budżecie gminy na 2007 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr III/9/06 z dnia 28 grudnia 2006r. ustalono plan dochodów w wysokości **27.740.535 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **31.667.003 zł**.

Planowany deficyt wynosił **3.926.468 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **26.407.515 zł**, a po stronie wydatków kwotą **29.234.353 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **2.826.838 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>27 246 849,89</u>
w tym:	
1. Subwencje	10 240 910,00
w tym:	
- część oświatowa	7 344 465,00
- część wyrównawcza	2 792 691,00
- część równoważąca	103 754,00
2. Dotacje	6 149 543,22
w tym:	
a) z budżetu państwa	6 010 643,52
- na zadania zlecone	4 450 991,52
- na zadania własne	1 531 652,00
- na zadania realizowane na podstawie porozumień	28 000,00
b) z innych źródeł	138 899,70
3. Pozostałe dochody	10 856 396,67
<u>WYDATKI</u>	<u>26 382 881,76</u>
w tym:	
1. Bieżące	21 149 694,63
w tym:	
- na zadania zlecone	4 450 991,52
2. Majątkowe	5 233 187,13
w tym:	
- na zadania zlecone	0,00

Rok 2007 zamknięto nadwyżką w kwocie **863.968,13 zł**.

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	428 320,00	396 082,67	92,5
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	273 499,00	273 497,52	100,0
-	Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego	17 500,00	17 500,00	100,0
-	Wpływy ze sprzedaży oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych	300,00	834,82	278,3
-	Pozostałe dochody	137 021,00	104 250,33	76,1

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w całości była przeznaczona na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

Z samorządu województwa wpłynęła dotacja w wysokości 17.500 zł z przeznaczeniem na budowę placu zabaw w Srebrnikach.

Ponadplanowe wpływy z majątku w tym dziale wynikają ze sprzedaży maszyn rolniczych będących w sołectwach. Z tego tytułu uzyskano dochody w wysokości 516,09 zł. Z tytułu wypożyczenia maszyn zrealizowano dochody w wysokości 318,73 zł.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu: naliczonych kar, odsetek od należności wpłaconych po terminie, wpłat będących partycypacją w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Niższe wykonanie planu pozostałych dochodów wynika z przesunięcia terminu płatności za przydomowe oczyszczalnie ścieków na 2008r.

020	Leśnictwo	2 000,00	2 622,74	131,1
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000,00	2 622,74	131,1

Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich są przekazywane gminie przez ościenne Starostwa zgodnie z przepisami ustawy Prawo łowieckie. W 2007r. uzyskano ponadplanowo wpływy w związku ze znacznym wzrostem ceny żyta będącej składnikiem stawki czynszu.

600	Transport i łączność	84 743,00	1 314 904,29	1551,6
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu UE	0,00	1 215 744,55	0,0
-	Dotacje z funduszy celowych	73 500,00	73 500,00	100,0
-	Pozostałe dochody	11 243,00	25 659,74	228,2

W dziale tym wpłynęły ponadplanowe dochody z budżetu Unii Europejskiej, będące refundacją części wydatków poniesionych w 2006r. na realizację inwestycji dot. przebudowy i modernizacji drogi gminnej Wielka Łąka – Pruska Łąka. Z dochodów tych, zgodnie z umową, spłacono pożyczkę z budżetu państwa zaciągniętą w 2006r. na prefinansowanie wymienionego zadania inwestycyjnego.

Z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych wpłynęła dotacja w wysokości 73.500 zł na dofinansowanie remontów dróg gminnych.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z darowizn oraz ponadplanowe z tytułu kar za nieterminowe wykonanie robót.

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 201 720,00	1 188 087,40	98,9
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	57 000,00	54 021,83	94,8
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	494 320,00	468 553,54	94,8
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	12 500,00	12 687,14	101,5
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	602 000,00	621 679,91	103,3
-	Pozostałe dochody	35 900,00	31 144,98	86,8

W 2007r. do budżetu wpłynęły dość wysokie dochody z majątku gminy, a szczególnie ze sprzedaży nieruchomości. Przedmiotem transakcji sprzedaży były grunty i lokale mieszkalne. Nieruchomości sprzedawane w ramach przetargu uzyskiwały bardzo korzystne ceny. Część wpływów pochodziła z wpłat za sprzedane w latach poprzednich lokale mieszkalne, których płatność została rozłożona na raty.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: zwrotu kosztów za wyceny i podziały nieruchomości, pobieranych odsetek za nieterminowe wpłaty oraz odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty. Mniejsze niż planowano wpływy uzyskano z tytułu wycen i podziałów nieruchomości, w związku z mniejszą niż przewidywano ilością przeprowadzanych transakcji sprzedaży.

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	178 105,00	219 844,96	123,4
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	92 445,00	92 445,00	100,0
-	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych	2 260,00	3 877,70	171,6
-	Pozostałe dochody	83 400,00	123 522,26	148,1

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

Ponadplanowe dochody uzyskano z tytułu potrącenia 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa. Były to głównie wpłaty za wydawane dowody osobiste.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych, odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne, prowizji płatnika, rozliczeń z lat ubiegłych, w tym z Powiatowym Urzędem Pracy, otrzymanych odszkodowań. Ponadplanowe dochody uzyskano głównie z odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych. Planowano kwotę 60.000 zł a uzyskano 98.055,03 zł.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 247,00	21 247,00	100,0
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	21 247,00	21 247,00	100,0

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa, w tym 1.769 zł na aktualizację spisu wyborców oraz 19.478 zł na przeprowadzenie wyborów do sejmu i senatu.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	145 147,00	148 572,49	102,4
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 000,00	4 741,95	158,1
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu UE	118 647,00	118 647,00	100,0
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	22 000,00	22 000,00	100,0
-	Pozostałe dochody	1 500,00	3 183,54	212,2

Wysokie wykonanie dochodów w tym dziale dotyczy wpływów z majątku gminy (158,1%). Ponadplanowe dochody uzyskano z wynajmu przez sołectwo remizo-świetlicy w Kiełpinach.

Środki z budżetu Unii Europejskiej dotyczą refundacji wydatków poniesionych w 2006r. na zagospodarowanie terenu wokół remizo-świetlicy w Kiełpinach.

Dotacja z budżetu państwa wpłynęła na podstawie porozumienia, w ramach którego realizowano program ograniczania przestępczości i zachowań aspołecznych p.n. „Razem bezpieczniej”.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu darowizn na rzecz OSP, zwrotów za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 240 546,00	6 645 714,56	106,5
	- Podatek od nieruchomości	2 310 000,00	2 396 877,15	103,8
	- Podatek rolny	761 000,00	778 455,62	102,3
	- Podatek leśny	12 300,00	12 652,00	102,9
	- Podatek od środków transportu	122 100,00	127 111,46	104,1
	- Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	12 794,90	255,9
	- Podatek od posiadania psów	1 000,00	960,00	96,0
	- Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	7 508,06	150,2
	- Wpływy z opłaty targowej	18 200,00	17 308,00	95,1
	- Podatek od czynności cywilnoprawnych	129 000,00	175 498,74	136,0
	- Rekompensaty utraconych dochodów	43 700,00	45 337,00	103,7
	- Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	48 873,00	81,5
	- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	41 000,00	40 323,40	98,3
	- Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	110 000,00	121 368,65	110,3
	- Wpływy z innych opłat	56 000,00	90 506,56	161,6
	- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 484 246,00	2 685 922,00	108,1
	- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	60 000,00	48 909,11	81,5
	- Pozostałe dochody	22 000,00	35 308,91	160,5

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 2.396.877,15 zł, co stanowi 103,8% planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2006r. o 6,9%. Zaległości na koniec roku wynoszą 218.976,26 zł i w porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 83.769,20 zł. W stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Umorzono podatek od nieruchomości w wysokości 18.410 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą 579.356 zł.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 778.455,62 zł, co stanowi 102,3% planu. Dochody wzrosły o 3% w stosunku do zrealizowanych w 2006r. Zaległości na koniec roku wynoszą 36.917,32 zł i w porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 3.141,95 zł. Wszyscy dłużnicy są objęci postępowaniem egzekucyjnym. Umorzono podatek rolny w kwocie 922 zł. Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta wyniosły 242.756 zł i są znacznie wyższe niż w roku 2006, w którym ich wartość wynosiła 9.010 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 127.111,46 zł, co stanowi 104,1% planu. Zaległości na koniec roku wynoszą 18.560,50 zł i są niższe niż w roku ubiegłym o 1.992,46 zł. Wobec dłużników stosowane są procedury egzekucyjne. W podatku od środków transportowych nie stosowano umorzeń.

Wysoki wskaźnik realizacji wykazują dochody z podatku od spadków i darowizn (255,9%) oraz z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (150,2%). Wynika to z faktu, iż wpływy z tych dochodów w poszczególnych latach są w dużym przedziale rozpiętości i trudno dokładnie je oszacować planując budżet w danym roku.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w 136% w stosunku do planu. Dochody te radykalnie wzrosły w stosunku do zrealizowanych w 2006r. Wzrost wyniósł 108,3%. Zróżnicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 45.337,00 zł, co stanowi 103,7 % planu. Kwota 44.940 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 397 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

W niższej kwocie niż planowano wpłynęły dochody z tytułu opłaty skarbowej. Zrealizowano je w 81,5% planu. Wynika to z faktu, iż do planowania przyjęto poziom realizacji w ostatnich dwóch latach, który wynosił nieco powyżej 60.000 zł, natomiast wpływy w 2007r. obniżyły się do kwoty 48.873 zł.

Wpływy z innych opłat obejmują: opłatę za wpis do działalności gospodarczej, opłatę adiacencką, opłatę za zajęcie pasa drogowego oraz rentę planistyczną. Ponadplanowe dochody osiągnięto z renty planistycznej, naliczanej przy zbyciu nieruchomości, dla których nastąpił wzrost wartości, wynikający z uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 2.734.831,11 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 10,0%. W stosunku do 2006r. dochody te wzrosły o 25,6%, przy czym wzrost dotyczy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Udziały w tym podatku wzrosły z kwoty 2.118.015,00 zł w 2006r. do kwoty 2.685.922,00 zł w 2007r. Osiągnięte dochody były wyższe niż planowano, co wynika z ogólnego wzrostu wpływów z tego podatku do budżetu państwa. Spadły natomiast nieznacznie wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, co spowodowało nieco niższą realizację planu. W 2006r. wpływy wyniosły 59.083,91 zł, natomiast w 2007r. 48.909,11 zł.

Wysokie wykonanie planu (160,5%) występuje w pozycji pozostałe dochody, która obejmuje wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat oraz zwroty kosztów upomnień. Plan ustalono na poziomie realizacji w 2006r., jednakże wpływy znacznie wzrosły z uwagi na wyegzekwowanie większych niż planowano zaległości podatkowych oraz wzrostu stóp procentowych.

758	Różne rozliczenia	10 240 910,00	10 240 910,00	100,0
-	Subwencja oświatowa	7 344 465,00	7 344 465,00	100,0
-	Subwencja wyrównawcza	2 792 691,00	2 792 691,00	100,0
-	Subwencja równoważąca	103 754,00	103 754,00	100,0

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 10.240.910,00 zł, co stanowi 37,6% ogółu uzyskanych dochodów. Poziom dochodów z tego tytułu wzrósł o 4,5 % w stosunku do realizacji w 2006r. Subwencja ogólna wyliczona dla gminy na początku roku została zwiększona w ciągu roku o kwotę 39.145 zł ze środków rezerwy części oświatowej, na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie kosztów remontów i wyposażenia szkół.

801	Oświata i wychowanie	271 826,00	298 713,95	109,9
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	87 402,00	74 747,00	85,5
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	36 390,00	45 722,83	125,6
-	Pozostałe dochody	148 034,00	178 244,12	120,4

Dotacje z budżetu z budżetu państwa w tym dziale przeznaczone były na: sfinansowanie nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych w kwocie 22.949 zł, dofinansowanie zakupu i instalacji zestawu do monitoringu wizyjnego w wysokości 6.400 zł, dofinansowanie kształcenia młodocianych pracowników w wysokości 43.635 zł, sfinansowanie wycieczki edukacyjnej dla uczniów w wysokości 1.000 zł, wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli za udział w części ustnej egzaminu maturalnego w wysokości 643 zł, sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 120 zł. Mniejsze, niż kwota wykazana w decyzji Wojewody, były potrzeby w zakresie sfinansowania nauczania języka angielskiego, stąd niższe (85,5%) wykonanie planu w tym zakresie.

Ponadplanowe dochody (125,6%) uzyskano z wynajmu sal gimnastycznych i innych pomieszczeń w placówkach oświatowych.

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. Większe niż planowano były wpływy z tytułu odpłatności za przedszkole oraz rozliczenia z lat ubiegłych, co pozwoliło na uzyskanie ponadplanowych dochodów.

851	Ochrona zdrowia	0,00	10,00	0,0
-	Pozostałe dochody	0,00	10,00	0,0

Wykazana kwota w tym dziale dotyczy częściowego zwrotu poniesionych kosztów za pobyt w izbie wytrzeźwień.

852	Pomoc społeczna	4 986 257,00	4 973 862,53	99,8
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 066 020,00	4 063 802,00	99,9
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	881 611,00	854 353,00	96,9
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	5 000,00	5 000,00	100,0
-	Pozostałe dochody	33 626,00	50 707,53	150,8

Dotacje z budżetu państwa w tym dziale przeznaczone były na realizację następujących zadań zleconych: wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych w wysokości 3.876.743 zł, opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 17.500 zł, wypłaty zasiłków stałych w wysokości 169.559 zł.

Przekazane dotacje na dofinansowanie zadań własnych przeznaczono na: wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 296.127 zł, wypłaty wynagrodzenia dla pracowników ośrodka pomocy społecznej w wysokości 121.000 zł, dożywianie uczniów w wysokości 438.611 zł.

Na podstawie porozumienia z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej wpłynęła dotacja przeznaczona na dofinansowanie działalności świetlicy socjoterapeutycznej.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy: z odpłatności za pobyt w domach opieki społecznej, ze zwrotów wypłaconych zaliczek alimentacyjnych, z odpłatności za usługi opiekuńcze, z odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne oraz rozliczenia z lat ubiegłych.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	469 159,00	455 824,85	97,2
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	444 859,00	444 859,00	100,0
-	Pozostałe dochody	24 300,00	10 965,85	45,1

W dziale tym do budżetu gminy wpłynęły dotacje z przeznaczeniem na: realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 375.878 zł, wyprawki szkolne dla dzieci w klasach „0” i I-III w wysokości 19.092 zł oraz na realizację zajęć pozalekcyjnych w szkołach w wysokości 49.889 zł

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z darowizn oraz z odpłatności za wyżywienie. Wpływy z odpłatności za wyżywienie były niższe niż planowano z uwagi na mniejszą liczbę dzieci korzystających z odpłatnego wyżywienia.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	861 036,00	525 793,27	61,1
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu UE	725 174,00	432 588,08	59,7
-	Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	120 862,00	72 104,00	59,7
-	Dotacje z funduszy celowych	10 000,00	9 999,70	100,0
-	Pozostałe dochody	5 000,00	11 101,49	222,0

Środki z budżetu Unii Europejskiej oraz dotacja z budżetu państwa są częścią dofinansowania inwestycji p.n. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim”. Pozostała kwota wpłynie do budżetu w 2008r.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z opłaty produktowej oraz z rozliczeń z lat ubiegłych.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 239 849,00	777 229,74	62,7
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu UE	1 108 524,00	667 971,71	60,3

-	Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	115 435,00	85 589,00	74,1
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	9 600,00	12 857,83	133,9
-	Dotacje otrzymane od samorządu województwa na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	3 900,00	3 900,00	100,0
-	Pozostałe dochody	2 390,00	6 911,20	289,2

Z budżetu Unii Europejskiej wpłynęły środki w kwocie 154.440 zł będące refundacją wydatków poniesionych w 2006r. na remont i adaptację budynku Wiejskiego Domu Kultury w Mlewie oraz w kwocie 513.531,71 zł na dofinansowanie nadbudowy budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim. Nie wpłynęły natomiast planowane środki w kwocie 200.000 zł na dofinansowanie budowy świetlicy osiedlowej na Osiedlu Brodnickim, w kwocie 61.472 zł na dofinansowanie zagospodarowania terenu wokół świetlicy w Bielsku oraz w kwocie 179.080,20 zł jako płatność końcowa w zakresie nadbudowy budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim. Środki te wpłyną do budżetu w 2008r.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej dotyczy nadbudowy budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim. W 2007r. wpłynęła w części, pozostała kwota zostanie przekazana w 2008r.

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

Z samorządu województwa wpłynęła dotacja na zrealizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim program „Spokojni rodzice – bezpieczne dziecko”.

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.

926	Kultura fizyczna i sport	35 650,00	36 429,44	102,2
-	Dotacje z funduszy celowych	34 000,00	34 000,00	100,0
-	Pozostałe dochody	1 650,00	2 429,44	147,2

Dotacje w tym dziale pochodziły z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów w wysokości 30.000 zł oraz z PFRON-u w wysokości 4.000 zł na organizację spotkania sportowego dla osób niepełnosprawnych.

Pozostałe dochody obejmują wpływy z tytułu darowizn oraz opłat za udział w zawodach sportowych .

Razem	26 407 515,00	27 246 849,89	103,2
--------------	----------------------	----------------------	--------------

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2007 roku osiągnięto przychody w wysokości 1.348.415,03 zł, w tym z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 730.545 zł. Pożyczkę zaciągnięto na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich. Pozostałym źródłem przychodu była nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikająca z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych w wysokości 617.870,03 zł.

Rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów wyniosły 1.427.300,31 zł. W kwocie tej zawarta jest spłata pożyczki z budżetu państwa zaciągniętej na prefinansowanie zadania inwestycyjnego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.193.821,15 zł. Pozostała kwota dotyczy spłaty rat pożyczek zaciągniętych wcześniej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

Kwota zadłużenia na koniec 2007 roku wynosi 1.689.726,95 zł, co stanowi 6,2 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2007r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 26.382.881,76 zł, co stanowi 90,2% planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 29.234.353 zł.

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

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		Plan	Wykonanie	%
		1 991 100,00	1 419 276,81	71,3
Rozdział 01009 Spółki wodne		15 000,00	12 900,00	86,0
-	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	12 900,00	86,0
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		1 479 701,00	910 368,40	61,5
-	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 475 301,00	909 368,40	61,6
-	Wydatki bieżące	4 400,00	1 000,00	22,7
Rozdział 01030 Izby rolnicze		15 500,00	15 158,00	97,8
-	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 200 zł z tytułu opłaty w wysokości 200 zł z tytułu opłaty	15 500,00	15 158,00	97,8
Rozdział 01030 Rezerwa na wydatki na modernizację sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich		187 500,00	187 500,00	100,0
-	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	187 500,00	187 500,00	100,0

Rozdział 01095 Pozostała działalność		293 399,00	293 350,41	100,0
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17 500,00	17 500,00	100,0
- Wydatki bieżące		275 899,00	275 850,41	100,0

Dotację dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim, przeznaczoną na konserwację rowów melioracyjnych. Dofinansowanie ze środków będących w dyspozycji sołectw wyniosło 900 zł. Pozostałe planowane przez sołectwa środki nie zostały wykorzystane.

Usprawnienia przydomowych oczyszczalni ścieków. Potrzeby w tym zakresie były niższe niż zakładano, stąd niższe (22,7%) wykonanie planu.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Dofinansowanie projektu „Leader+” w ramach lokalnej grupy działania.

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 273.497,52 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		2 071 265,00	1 845 466,42	89,1
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne		2 053 465,00	1 835 105,38	89,4
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 120 868,00	977 054,55	87,2
- Wydatki bieżące		932 597,00	858 050,83	92,0
Rozdział 60095 Pozostała działalność		17 800,00	10 361,04	58,2
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		8 700,00	7 254,13	83,4
- Wydatki bieżące		9 100,00	3 106,91	34,1

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 dotyczą napraw wiat przystankowych. Niskie wykonanie planu wynika z mniejszej liczby koniecznych do przeprowadzenia remontów wiat.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		895 720,00	815 906,55	91,1
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomości		895 720,00	815 906,55	91,1
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		164 000,00	137 789,89	84,0
- Wydatki bieżące		731 720,00	678 116,66	92,7

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wycen i podziałów nieruchomości, wypłaty odszkodowania za grunty zajęte pod drogi, a także utrzymania lokali mieszkalnych i użytkowych będących własnością Gminy.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		138 680,00	118 433,49	85,4
Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego		136 480,00	117 433,48	86,0
- Wynagrodzenia i pochodne		2 000,00	1 122,00	56,1
- Wydatki bieżące		134 480,00	116 311,48	86,5
Rozdział 71035 Cmentarze		2 200,00	1 000,01	45,5
- Wydatki bieżące		2 200,00	1 000,01	45,5

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. Z uwagi na mniejszy niż planowano zakres realizacji wymienionych zadań powstały oszczędności w tej działalności.

Rozdział 71035 obejmuje wydatki w wysokości 1.000,01 zł na utrzymanie grobów wojennych. To zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Środki z dotacji zostały wykorzystane, nie było natomiast potrzeby angażowania środków własnych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		2 435 501,00	2 341 037,05	96,1
Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie		205 249,00	204 391,51	99,58
-	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 555,00	91,1
-	Wynagrodzenia i pochodne	184 387,00	184 380,00	100,0
-	Wydatki bieżące	15 862,00	15 456,51	97,4
Rozdział 75022 Rady gmin		90 160,00	85 279,94	94,6
-	Wydatki bieżące	90 160,00	85 279,94	94,6
Rozdział 75023 Urzędy gmin		2 039 470,00	1 969 546,46	96,6
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 573 463,00	1 556 197,85	98,9
-	Pozostałe wydatki bieżące	466 007,00	413 348,61	88,7
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego		8 057,00	7 008,36	87,0
-	wydatki bieżące	8 057,00	7 008,36	87,0
Rozdział 75095 Pozostała działalność		92 565,00	74 810,78	80,8
-	Wynagrodzenia i pochodne	48 080,00	47 403,00	98,6
-	Wydatki bieżące	44 485,00	27 407,78	61,6

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 92.445,00 zł z dotacji budżetu państwa.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej, w tym wypłaty diet 76.826,76 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 – 70.968,97 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 52.219,60 zł,
- usługi remontowe – 33.410,38 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe szkolenia, czynsze – 156.991,18 zł,
- podróże służbowe – 18.236,52 zł,
- ubezpieczenia majątku – 6.981,72 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 38.130,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 33.392,00 zł,
- usługi zdrowotne, koszty sądowe – 3.018,24 zł.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: wykonanie folderów, zakup strojów sportowych z logo gminy.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 47.403,00 zł. Pozostałe to: opracowanie strategii rozwoju miasta, wydatki bieżące sołectw oraz opłaty składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Gmin Pomorskich na rzecz budowy autostrady A-1 i Związku Gmin Wiejskich. Niższe wykonanie planu pozostałych wydatków w tym rozdziale wynika z uzyskanej korzystnej ceny z przetargu na opracowanie strategii rozwoju miasta.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		21 247,00	21 247,00	100,0
Rozdział 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 769,00	1 769,00	100,0
-	Wydatki bieżące	1 769,00	1 769,00	100,0
Rozdział 75109 Wybory do Sejmu i Senatu		19 478,00	19 478,00	100,0
-	Wydatki bieżące	19 478,00	19 478,00	100,0

W dziale tym poniesiono wydatki na zadania zlecone, w tym: 1.769,00 zł na aktualizację spisu wyborców oraz 19.478,00 zł na przeprowadzone wybory do sejmiku i senatu. Wydatki te sfinansowano z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA		198 990,00	172 774,33	86,8
Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji		39 000,00	37 444,22	96,0
- Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych		35 000,00	35 000,00	100,0
- Wydatki bieżące		4 000,00	2 444,22	61,1
Rozdział 75412 Ochotnicze stráže pożarne		133 100,00	109 342,29	82,2
- Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6 000,00	2 601,00	43,4
- Wynagrodzenia i pochodne		16 300,00	12 757,00	78,3
- Wydatki bieżące		110 800,00	93 984,29	84,8
Rozdział 75414 Obrona cywilna		990,00	118,00	11,9
- Wydatki bieżące		990,00	118,00	11,9
Rozdział 75495 Pozostała działalność		25 900,00	25 869,82	99,9
- Wydatki bieżące		25 900,00	25 869,82	99,9

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji, zgodnie z zawartymi umowami.

Wydatki poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz utrzymanie remiz i samochodów strażackich. Mniejsza ilość zdarzeń spowodowała oszczędności w tym rozdziale.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej. W 2007r. nie zaszła potrzeba wydatkowania ich w całości.

W rozdziale 75495 realizowane były wydatki z otrzymanej dotacji na realizację programu ograniczania przestępczości i zachowań aspołecznych p.n. „Razem bezpiecznie”. W ramach tego zadania wydatkowano kwotę 24.700 zł, z czego 22.000 zł z dotacji. Celem programu było przygotowanie młodzieży do radzenia sobie z problemami, przeciwdziałanie patologiom oraz bezpieczne uczestnictwo gimnazjalisty w ruchu drogowym. Pozostała kwota została przeznaczona na zakup kamizelek odblaskowych, które rozdano mieszkańcom.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		51 600,00	46 159,98	89,5
Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych		51 600,00	46 159,98	89,5
- Wynagrodzenia i pochodne		21 200,00	18 926,94	89,3
- Wydatki bieżące		30 400,00	27 232,64	89,6

W rozdziale 75647 „Pobór podatków” wydatki obejmowały wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów w wysokości 18.926,94 zł oraz wydatki rzeczowe w wysokości 27.232,64 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		62 942,00	44 483,23	70,7
Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		62 942,00	44 483,23	70,7
- Obsługa długu		62 942,00	44 483,23	70,7

Kwota 44.483,23 zł dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Kwota jest mniejsza niż planowano z uwagi na przeniesienie części planowanych do zaciągnięcia pożyczek w 2007r. na 2008r.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	20 800,00	0,00	0,0
Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe	20 800,00	0,00	0,0
- Wydatki bieżące	20 800,00	0,00	0,0

Planowaną rezerwę celową – 140.000,00 zł rozdysponowano w kwocie 119.200,00 zł.

Kwotę 10.000 zł przeniesiono do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na zwiększenie planu wydatków w zakresie wycen i podziałów nieruchomości.

Kwotę 65.000 zł przeniesiono do działu 801 „Oświata i wychowanie” na zwiększenie planu wydatków na remonty w szkołach.

Kwotę 32.000,00 zł przeniesiono do działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na zwiększenie planu wydatków dot. zadań w zakresie utrzymania świetlic wiejskich.

Kwotę 12.200,00 zł przeniesiono do działu „Kultura fizyczna i sport” na zwiększenie planu wydatków dot. zakupu urządzeń na placu zabaw przy boisku sportowym w sołectwie Kiełpiny.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	8 677 565,00	8 134 596,99	93,7
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe	5 039 295,00	4 697 240,48	93,2
- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	67 211,00	67 211,00	100,0
- Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00	22 000,00	95,7
- Wynagrodzenia i pochodne	3 362 203,00	3 290 625,26	97,9
- Pozostałe wydatki bieżące	1 586 881,00	1 317 404,22	83,0
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	219 261,00	207 006,54	94,4
- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	7 521,00	7 521,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	178 712,00	171 879,54	96,2
- Pozostałe wydatki bieżące	33 028,00	27 606,00	83,6
Rozdział 80104 Przedszkola	484 998,00	429 265,67	88,5
- Wynagrodzenia i pochodne	348 689,00	316 344,71	90,7
- Pozostałe wydatki bieżące	136 309,00	112 920,96	82,8
Rozdział 80110 Gimnazja	2 536 440,00	2 434 935,39	96,0
- Wynagrodzenia i pochodne	2 019 047,00	1 970 409,03	97,6
- Pozostałe wydatki bieżące	517 393,00	464 526,36	89,8
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół	305 000,00	274 985,07	90,2
- Wydatki bieżące	305 000,00	274 985,07	90,2
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	39 173,00	37 766,12	96,4
- Wydatki bieżące	39 173,00	37 766,12	96,4
Rozdział 80195 Pozostała działalność	53 398,00	53 397,72	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	763,00	762,72	100,0
- Wydatki bieżące	52 635,00	52 635,00	100,0

Zaplanowana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez stowarzyszenie została przekazana w 100 % w wysokości 74.732,00 zł.

Pozostałe wydatki w tym dziale obejmują wypłaty wynagrodzeń i dodatków socjalnych, odpisy na zakładowy fundusz socjalny, dokształcanie 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 zakup i instalację zestawu do monitoringu wizyjnego w Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim w kwocie 6.400 zł,
- na wypłaty wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych do nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych w kwocie 22.949 zł,
- na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 43.635 zł,
- na organizację wycieczki edukacyjnej dla uczniów w kwocie 1.000 zł.
- na wynagrodzenie dla nauczycieli Publicznego Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim za udział w części ustnej egzaminu maturalnego w kwocie 643 zł,
- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 120 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 803 SZKOLNICTWO WYŻSZE	3 100,00	0,00	0,0
Rozdział 80309 pomoc materialna dla studentów i doktorantów	3 100,00	0,00	0,0
- Wydatki bieżące	3 100,00	0,00	0,0

W 2007r. nie wpłynęły wnioski od studentów o przyznanie stypendiów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	147 512,00	125 095,72	84,8
Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne	28 550,00	21 676,13	75,9
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	22 500,00	21 676,13	96,3
- Wydatki bieżące	6 050,00	0,00	0,0
Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii	300,00	244,00	81,3
- Wydatki bieżące	300,00	244,00	81,3
Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	118 662,00	103 175,59	86,9
- Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	360,00	343,38	95,4
- Wynagrodzenia i pochodne	79 363,00	73 166,96	92,2
- Pozostałe wydatki bieżące	38 939,00	29 665,25	76,2

W rozdziale 85121 przekazano dotację dla SPZOZ w Kowalewie Pom. na remont dachu, rynien i rur spustowych. Dotacja została wykorzystana w całości i rozliczona. Nie wydatkowano natomiast zaplanowanej kwoty na zadania bieżące z uwagi na przeprowadzane bezpłatnie badania profilaktyczne.

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”. Powstałe oszczędności zwiększyły plan wydatków na 2008r.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA	6 272 727,00	5 994 828,11	95,6
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej	50 000,00	47 625,41	95,3
- Wydatki bieżące	50 000,00	47 625,41	95,3
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 886 562,00	3 884 404,80	99,9
- Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	7 600,00	7 600,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	149 529,00	147 637,87	98,7
- Pozostałe wydatki bieżące	3 729 433,00	3 729 166,93	100,0
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	17 500,00	17 500,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	17 500,00	17 500,00	100,0
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	660 458,00	556 168,31	84,2
- Wydatki bieżące	660 458,00	556 168,31	84,2
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	365 000,00	290 512,86	79,6
- Wydatki bieżące	365 000,00	290 512,86	79,6
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	573 938,00	521 259,03	90,8
- Wynagrodzenia i pochodne	464 488,00	442 438,42	95,3
- Pozostałe wydatki bieżące	111 575,00	78 820,61	70,6

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	2 000,00	234,58	11,7
- Wydatki bieżące	2 000,00	234,58	11,7
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 558,00	3 488,72	53,2
- Wynagrodzenia i pochodne	6 558,00	3 488,72	53,2
Rozdział 85295 Pozostała działalność	710 711,00	673 634,40	94,8
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 984,00	20 984,00	100,0
- Wydatki bieżące	689 727,00	652 650,40	94,6

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

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

- zasiłki rodzinne – 1.322.328 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 1.150.748 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 873.046 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 47.156 zł,
- zaliczka alimentacyjna – 249.163 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 118.000 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 116.363,80 zł. W 2007r. zwrócono do budżetu Wojewody niewykorzystaną w 2006r. część dotacji w wysokości 7.600 zł.

W rozdziale 85213 wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 556.168,31 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 465.747 zł była dotacja z budżetu państwa, w tym 169.620 zł na wypłatę zasiłków stałych w ramach zadań zleconych oraz 296.127 zł na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, które wyniosły 290.512,86 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 521.259,03 zł, w tym 121.000,00 zł sfinansowane było z dotacji budżetu państwa.

Rozdział 85220 obejmował wydatki związane z wyposażeniem punktu interwencji kryzysowej. W związku z przekazaniem przez mieszkańców nieodpłatnie niezbędnego sprzętu powstały oszczędności w tym zakresie.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia za usługi opiekuńcze. Niższe wykonanie planu wynikało z mniejszej ilości wykonanych usług opiekuńczych.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie użytecznych w wysokości 77.797,82 zł. Kwotę 5.000 zł wydatkowano na dofinansowanie działalności świetlicy socjoterapeutycznej. Źródłem finansowania tych wydatków była dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Pozostałe wydatki w kwocie 569.852,58 zł przeznaczone były na dożywianie oraz doposażenie stołówek. Na ten cel dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 437.226 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	711 006,00	683 165,56	96,1
Rozdział 85401 Świetlice szkolne	134 622,00	114 029,99	84,7
- Wynagrodzenia i pochodne	103 334,00	92 905,54	89,9
- Pozostałe wydatki bieżące	31 288,00	21 124,45	67,5
Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	122 635,00	117 386,90	95,7
- Wynagrodzenia i pochodne	103 392,00	99 440,63	96,2
- Pozostałe wydatki bieżące	19 243,00	17 946,27	93,3
Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów	452 259,00	450 258,67	99,5

-	Wynagrodzenia i pochodne	15 040,00	15 040,00	100,0
-	Wydatki bieżące	437 219,00	435 218,67	99,5
Rozdział 85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 490,00	1 490,00	100,0
-	Wydatki bieżące	1 490,00	1 490,00	100,0

W rozdziałach 85401, 85406 i 85446 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych, dodatków socjalnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dokształcania nauczycieli oraz bieżącego utrzymania świetlic szkolnych i Poradni Pedagogiczno-Logopedycznej.

W rozdziale 85415 realizowano wydatki, których głównym źródłem finansowania były dotacje z budżetu państwa, w tym: na stypendia szkolne dla uczniów w kwocie 375.878 zł, na wyprawkę szkolną dla dzieci rozpoczynających przygotowanie przedszkolne i naukę w klasach I-III w kwocie 19.092 zł oraz na realizację zajęć pozalekcyjnych w szkołach w kwocie 49.889 zł. Ze środków własnych wydatkowano na wymienione zadania 5.399,67 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		2 201 522,00	1 899 402,18	86,3
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 469 652,00	1 245 172,19	84,7
-	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 430 152,00	1 215 456,34	85,0
-	Wydatki bieżące	39 500,00	29 715,85	75,2
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami		38 000,00	29 990,44	78,9
-	Wydatki bieżące	38 000,00	29 990,44	78,9
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi		108 070,00	90 091,93	83,4
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		108 070,00	90 091,93	83,4
		185 100,00	159 361,34	86,5
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 000,00	1 911,00	63,7
-	Wydatki bieżące	182 100,00	157 450,34	86,5
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		280 000,00	273 006,70	97,5
-	Wydatki bieżące	280 000,00	273 006,70	97,5
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		7 000,00	6 918,87	98,8
-	Wydatki bieżące	7 000,00	6 918,87	98,8
Rozdział 90095 Pozostała działalność		113 700,00	94 860,71	83,4
-	Wynagrodzenia i pochodne	80,00	13,00	16,3
-	Wydatki bieżące	113 620,00	94 847,71	83,5

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują przyłączenie energii do oczyszczalni ścieków w W.Łące oraz koszty likwidacji studni głębinowych. Niższe wykonanie planu wydatków wynika z faktu, iż regulacje studzienek ściekowych dokonywane były przy okazji robót drogowych.

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.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem zieleni. Do zadań ujętych w rozdziale 90003 jak i 90004 wykorzystywano bezrobotnych zatrudnionych do prac społecznie-użytecznych wobec czego powstały oszczędności przy realizacji tych zadań.

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 tworzyw sztucznych usytuowanych na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie. Wydatki te są finansowane z wpływów pochodzących z opłat produktowych. W związku z tym, że część tych wpływów trafiła do budżetu w grudniu 2007r. nie było możliwości wykorzystania ich w całości.

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.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 443 920,00	2 363 993,45	96,7
Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 614,00	13 074,08	83,7
- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	500,00	0,00	0,0
- Wynagrodzenia i pochodne	915,00	915,00	100,0
- Wydatki bieżące	14 199,00	12 159,08	85,6
Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 428 306,00	2 350 919,37	96,8
- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	518 191,00	518 191,00	100,0
- Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	3 900,00	3 900,00	100,0
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 844 625,00	1 771 286,62	96,0
- Wynagrodzenia i pochodne	2 400,00	2 399,38	100,0
- Wydatki bieżące	59 190,00	55 142,37	93,2

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych, organizację spotkań kulturalnych dla Związku Emerytów i Rencistów i Związku Niewidomych. Nie została natomiast wykorzystana kwota 500,00 zł przeznaczona na dofinansowanie dożynek powiatowych z uwagi na brak wniosku.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 518.191,00 zł oraz dotację przekazaną z samorządu województwa na realizację programu „Spokojni rodzice – bezpieczne dziecko” w kwocie 3.900 zł.

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

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	889 156,00	357 014,89	40,2
Rozdział 92601 Obiekty sportowe	604 270,00	112 337,20	18,6
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	604 270,00	112 337,20	18,6
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	284 886,00	244 677,69	85,9
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	145 923,00	145 923,00	100,0
- Wynagrodzenia i pochodne	33 400,00	17 126,00	51,3
- Wydatki bieżące	105 563,00	81 628,69	77,3

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubu sportowego w kwocie 145.923,00 zł na szkolenie młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Kwotę 60.000 zł wydatkowano na organizację zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, w tym 30.000 zł pochodziło z dotacji z funduszu celowego. 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 4.000 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Razem	29 234 353,00	26 382 881,76	90,2
--------------	----------------------	----------------------	-------------

WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 5.233.187,13 zł, co stanowi 19,8% wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 6.755.400,00 zł i został wykonany w 77,5 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010			
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 492 801,00	926 868,40	62,1
<u>1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich.</u>	1 017 500,00	900 218,40	88,5
Wyłoniony w drodze przetargu nieograniczonego wykonawca wybudował 96 szt przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowalewo Pom. Gmina uzyskała dofinansowanie zadania z WFOŚiGW w Toruniu w postaci pożyczki w kwocie: 730.545,00 zł. Koszty realizacji niższe niż planowane przed przetargiem na roboty budowlane.			
<u>2. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Wielkiej Łące</u>	457 801,00	9 150,00	2,0
Opracowano dokumentację budowlaną na wartość 9.150,00 zł brutto. Z uwagi na brak możliwości pozyskania, planowanej jako jedno ze źródeł finansowania tego zadania, pożyczki z WFOŚiGW w 2007r. zadanie będzie realizowane w 2008r. Na ten rok została już przyznana pożyczka w wysokości 301.096,00 zł. Planowany termin rozpoczęcia robót budowlanych – styczeń 2008r. Termin wykonania – do 30 czerwca 2008r.			
<u>3. Budowa placu zabaw w miejscowości Srebrniki</u>	17 500,00	17 500,00	100,0
W 2007r. wybudowano na terenie remizo-świetlicy w Srebrnikach plac zabaw dla dzieci. Inwestycja ta powstała dzięki realizacji zadania „Place zabaw dla dzieci – tereny wiejskie”. Zadanie zostało sfinansowane ze środków Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 17.500,00 zł.			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600			
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 129 568,00	984 308,68	87,1
<u>1. Powierzchniowe utwalenie dróg gminnych</u>	157 000,00	155 788,82	99,2
Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Na drogach w miejscowościach: Bielsk, Wielka Łąka, Elzanowo, Sierakowo oraz w ul. Młyńskiej w Kowalewie Pom. zostały przeprowadzone prace polegające na dwukrotnym powierzchniowym utwaleniu emulsją asfaltową i grysami bitumicznymi nawierzchni tych dróg.			
<u>2. Przebudowa drogi gminnej w m. Martyniec</u>	90,00	90,00	100,0
Poniesiono wydatki związane z wydaniem opinii w zakresie konieczności opracowania sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko.			

<u>3. Przebudowa jezdni, chodników i parkingów na Pl. 700-lecia i ul. Krótkiej</u>	250 000,00	216 523,40	86,6
<p>Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Wykonano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nawierzchnię jezdni z masy mineralno-bitumicznej- 769,13 m² - nawierzchnię chodników z kostki polbrukowej- 410,6 m² - nawierzchnię parkingów z kostki kamiennej – 198 m² 			
<u>4. Utwardzenie destruktem asfaltowym nawierzchni dróg</u>	293 000,00	205 256,41	70,1
<p>Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Przeprowadzono modernizację dróg w miejscowościach: Bielsk, Wielka Łąka, Elzanowo oraz ul. Młyńska w Kowalewie Pom. (nawierzchnia została wykonana z destruktu asfaltowego ułożonego na podbudowie z kamienia wapiennego). Ogółem wykonano jezdnię z destruktu o łącznej długości 884 mb. Koszty niższe niż planowano przed przetargiem.</p>			
<u>5. Budowa chodnika w Wielkim Rychnowie</u>	26 000,00	5 700,00	21,9
<p>dokumentację projektową oraz uzyskała pozwolenie na budowę chodnika w Wielkim Rychnowie o długości 160 mb. Koszt opracowania dokumentacji projektowej 5.700,00 zł. Plan wydatków w 2007 r. uwzględniał również koszty wybudowania chodnika. Nie przystąpiono w 2007r. do budowy chodnika z uwagi na planowane roboty przez Zarząd Dróg Powiatowych, które mogłyby kolidować z inwestycją.</p>			
<u>6. Przebudowa drogi gminnej Elzanowo – Mariany I i II etap</u>	385 000,00	383 918,28	99,7
<p>Zadanie realizowane w ramach I etapu t.j. Budowa skrzyżowania drogi krajowej nr 15 z drogą gminną Elzanowo – Mariany oraz budowa odcinka drogi gminnej Elzanowo – Mariany. Wybudowano i oznakowano nowe skrzyżowanie z drogą krajową. Powstał nowy odcinek o długości 163 mb.</p>			
<u>7. Przebudowa chodnika w Elzanowie</u>	9 778,00	9 777,64	100,0
<p>Wykonano zgodnie z przyjętym planem finansowym i zakresem rzeczowym. Wykonawca robót wykonał zaplanowany chodnik o długości 111 mb, szer. 1,5 mb z kostki „polbruk” gr. 6 cm.</p>			
<u>8. Budowa wiaty na przystanku PKS przy ul. Św. Mikołaja</u>	4 700,00	4 607,13	98,0
<p>Wiata została zamontowana zgodnie z dokonany zgłoszeniem do Starostwa Powiatowego. Wiata przeszklona o konstrukcji stalowej, wypełnionej bezpiecznymi szybami o następujących parametrach: wysokość – 2,69 m, długość 3,49 m, szerokość – 1,50 m. Wykonanie obiektu zlecono bez stosowania procedur ustawy Prawo zamówień publicznych.</p>			
<u>9. Budowa wiaty w Marianach</u>	4 000,00	2 647,00	66,2

Wybudowano wiatę przystankową PKS typu ATENA STANDARD we wsi Mariany. Koszt obiektu: 2.647,00 zł. Koszty realizacji niższe niż planowane przed przetargiem na roboty budowlane.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700			
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	164 000,00	137 789,89	84,0
<u>1. Rozbudowa budynku mieszkalnego przy ul. 1-Maja 13</u>	134 000,00	131 282,89	98,0
<p>Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Zwiększono powierzchnię użytkową budynku o 35,08 m², całkowita kubatura po przebudowie – 941,85 m³, powierzchnia po przebudowie – 362,25 m². Wyposażono lokale mieszkalne w kanalizację sanitarną, oraz dokonano docieplenia ścian zewnętrznych budynku.</p>			
<u>2. Wykup nieruchomości</u>	30 000,00	6 507,00	21,7
<p>Na zadania własne Gminy zakupiono grunt o powierzchni 2678 m² niezbędny do powiększenia szerokości ul. Kościuszki w Kowalewie Pom.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750			
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 000,00	4 555,00	91,1
<u>1. Zakup zestawu komputerowego dla USC</u>	5 000,00	4 555,00	91,1
<p>Zestaw komputerowy przystosowany do obsługi w USC zakupiono w lipcu 2007r.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754			
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	41 000,00	37 601,00	91,7
<u>1. Zakup samochodu dla Policji</u>	35 000,00	35 000,00	100,0
<p>Na podstawie zawartego porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji z dnia 27.04.2007r. przekazano na Fundusz Wsparcia Policji zaplanowane środki na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Posterunku Policji w Kowalewie Pom. W oznaczonym terminie środki zostały rozliczone. Zakupiony został samochód marki Renault Kangoo za kwotę 62.500 zł brutto.</p>			
<u>2. Zakup motopompy dla OSP</u>	6 000,00	2 601,00	43,4
<p>W lipcu 2007r. zakupiono motopompę pływającą NIAGARA o wartości 4.601 zł dla OSP w Srebrnikach. Jednostka ta z własnych środków pokryła część kosztów w wysokości 2.000 zł.</p>			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 000,00	22 000,00	95,7

<u>1. Zakup pieca do kotłowni w Szkole Podstawowej w Wielkim Rychnowie</u>	23 000,00	22 000,00	95,7
Zadanie zrealizowano w październiku 2007r. Wymieniono kocioł olejowy w budynku Szkoły Podstawowej w W. Rychnowie			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 852			
POMOC SPOŁECZNA	20 984,00	20 984,00	100,0
<u>1. Zakup wyposażenia do stołówki szkolnej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.</u>	20 984,00	20 984,00	100,0
W ramach w/w programu zaplanowano inwestycję na łączną kwotę 20.984,00 zł, która miała na celu doposażenie stołówki w Szkole Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Kowalewie Pom.			
Nowoczesna stołówka wzbogaciła się w nowoczesny sprzęt:			
-kocioł warzelny elektryczny 150l – 1 szt o wartości 9.638,00 zł,			
-zmywarkę uniwersalną dwuramienną – 1 szt o wartości 6.344,00 zł,			
-patelnię elektryczną PE-025 – 1 szt o wartości 5.002,00 zł.			
Inwestycja w zakresie rzeczowym jak i finansowym została wykonana zgodnie z planem w 100%.			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 430 152,00	1 215 456,34	85,0
<u>1. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul.Podborek</u>	204 550,00	7 442,00	3,6
Opracowano dokumentację budowlaną na wartość 7.442,00 zł brutto. W celu realizacji zadania złożono do WFOŚiGW w Toruniu wnioski o pożyczkę w wysokości 319.300,00 zł – brak promesy. Realizacja zadania uzależniona jest od pozyskania środków finansowych z WFOŚiGW.			
<u>2. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na Osiedlu przy ul.Brodnickiej</u>	21 400,00	18 894,12	88,3
W 2007r. Gmina Kowalewo Pomorskie opracowała dokumentację projektową oraz uzyskała pozwolenie na budowę. Projektanta wybrano w drodze przetargu nieograniczonego za kwotę brutto 19.520,00 zł łącznie z nadzorem autorskim, który finansowany będzie w trakcie realizacji robót.			

<u>3. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na osiedlu mieszkaniowym przy ul.Mikołaja z Ryńska w Kowalewie Pom.</u>	28 600,00	28 568,65	99,9
W granicach miasta Kowalewa Pomorskiego na terenie zabudowy jednorodzinnej przy ul.Mikołaja z Ryńska zaplanowano wykonanie kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej. W 2007r. Gmina Kowalewo Pomorskie opracowała dokumentację projektową oraz uzyskała pozwolenie na budowę.			
<u>4. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom.</u>	1 175 602,00	1 160 551,57	98,7
Wartość robót budowlanych w 2007r. - 670.152,97 zł. Pozostała kwota została przeniesiona do wydatków niewygasających. Projekt realizowany jest przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej Zadanie w toku realizacji – umowa zawarta z wykonawcą z dnia 6 kwietnia 2007r. Planowany termin zakończenia robót budowlanych w dniu 15 listopada 2007r. nie został przez wykonawcę dotrzymany. Zakończenie robót nastąpiło w dniu 15 stycznia 2008r.			
	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA	1 844 625,00	1 771 286,62	96,0
NARODOWEGO			
<u>1. Nowoczesne zaplecze dla rozwoju kultury, preludium odrodzenia społeczeństwa integracyjnego w miejscowości Chełmonie</u>	1 000,00	753,08	75,3
Opracowano dokumentację projektową, złożony został wniosek o dofinansowanie zadania z programu „Odnowa wsi”. Koszt rzeczywisty projektu niższy niż planowany.			
<u>2. Remont, modernizacja i wyposażenie budynku oraz zagospodarowanie terenu wokół remizo-świetlicy w Chełmońcu</u>	1 000,00	0,00	0,0
Odstąpiono od realizacji zadania w ramach programu „Odnowa wsi”.			
<u>3. Remont, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Srebrnikach z zagospodarowaniem terenu przyległego</u>	1 000,00	0,00	0,0
Odstąpiono od realizacji zadania w ramach programu „Odnowa wsi”.			
<u>4. Budowa świetlicy osiedlowej dla mieszkańców Osiedla Brodnickiego</u>	555 000,00	530 563,48	95,6
W wyniku przetargu nieograniczonego dokonano wyboru wykonawcy robót za kwotę brutto 525.622,48 zł. Wybudowano budynek świetlicy osiedlowej o powierzchni zabudowy – 245,75 m ² , powierzchni użytkowej – 197,90 m ² , kubaturze – 906,38 m ³ . Koszty realizacji niższe niż planowane przed przetargiem na roboty budowlane.			

5. Modernizacja MGOK w Kowalewie Pom.

1 140 283,00

1 139 282,54

99,9

W wyniku przetargu nieograniczonego wybrano wykonawcę robót za kwotę brutto 1.121.783,01 zł.

Zmodernizowano budynek Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie:

- rozbudowy o klatkę schodową z windą dla osób niepełnosprawnych,
- nadbudowy piętra w wyniku, której powstała; pracownia plastyczna, muzyczna, sala wystaw, kameralna salka koncertowa, sala języków obcych i pomieszczenie dla instruktorów,
- rozbudowy placu utwardzonego.

Projekt realizowany z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

6. Zagospodarowanie terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w Bielsku

146 342,00

100 687,52

68,8

W wyniku przetargu nieograniczonego wybrano wykonawcę robót za kwotę brutto 99.467,52 zł.

Wykonano następujący zakres robót ogólnie – budowlanych:

- budowa parkingu na 10 stanowisk,
- zadrzewienie placu poprzez posadzenie 500 szt. drzewek, w tym tuje, olchy i brzozy,
- remont istniejącego obiektu świetlicy.

Zadanie współfinansowane z programu „Odnowa wsi”. Zwrot środków wysokości 61.472,00 zł nastąpi w 2008r. Koszty rzeczywiste niższe niż planowane przed przetargiem na roboty budowlane.

Plan

Wykonanie

%

DZIAŁ 926

KULTURA FIZYCZNA I SPORT

604 270,00**112 337,20****18,6**

1. Budowa centrum rekreacji i sportu w Kowalewie Pomorskim w zakresie budowy basenu i boisk sportowych z infrastrukturą

600 000,00

108 067,20

18,0

Opracowana została dokumentacja projektowo – kosztorysowa na centrum w zakresie:

- budowy budynku socjalno – administracyjnego,
- boiska do piłki nożnej, 2 bieżnie na 4 tory z zadaszonymi trybunami na 894 osoby (nawierzchnia z trawy sztucznej alternatywnie naturalnej),
- dwa boiska wielofunkcyjne: kort tenisowy + 2x koszykówka, piłka ręczna + 2x siatkówka (nawierzchni z poliuretanu),
- boisko do siatkówki plażowej (nawierzchnia piaszczysta),
- boisko treningowe do piłki nożnej alternatywnie plac na imprezy masowe (nawierzchnia z trawy naturalnej alternatywnie syntetycznej),
- pozostała infrastruktura.

Koszt opracowania dokumentacji: 89.918 zł – środki własne gminy, 33.180 zł – środki FAPA w ramach LGD „Dolina Drwęcy”.

W oparciu o dokumentację projektową dokonano w 2007r. geodezyjnego wydzielenia gruntu niezbędnego do wykupu. W 2007r. planowano dokonać wykupu gruntów, jednakże nie zostały uregulowane sprawy własnościowe, stąd niskie wykonanie planu wydatków.

W roku 2008 po uregulowaniu spraw własnościowych (wykup i zamiana gruntów) złożony zostanie wniosek o wydanie pozwoleń na budowę.

<u>2. Budowa boiska w Wielkim Rychnowie</u>	4 270,00	4 270,00	100,0
---	----------	----------	-------

Wydatkowana kwotę dotyczy opracowania projektu budowlanego na realizację zadania.

W 2007r. nie przystąpiono do realizacji zadania z uwagi na brak dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu „Blisko – Boisko” co było warunkiem rozpoczęcia realizacji budowy boiska. W roku 2008 Gmina ponownie planuje złożyć wniosek o dofinansowanie tego zadania.

Szczegółowe źródła finansowania inwestycji przedstawia załącznik „sprawozdanie z realizacji planu inwestycji za 2007 rok”.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Plan przychodów w 2007r. wynosił 6.000,00 zł, wykonanie 7.856,04 zł, co stanowi 130,9%.

Plan wydatków wynosił 2.650,00 zł, wykonanie 138,99 zł, co stanowi 5,2 %.

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

Wydatki w kwocie 138,99 zł przeznaczono na opłaty związane z prowadzeniem rachunku bankowego. Nie zrealizowano natomiast wydatków dot. zamknięcia pierwszej części piaskowni pod rozbudowę wysypiska w Nowym Dworze, na które zaplanowano 2.500 zł. W dalszym ciągu trwa wydobywanie kruszywa w części planowanej do zamknięcia w zakładzie górniczym kruszywa naturalnego „Nowy Dwór”, w związku z czym realizacja wydatków nie była możliwa.

Stan funduszu na koniec roku wynosi 19.194,52 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 inwestycji za 2007r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wykonanie na 31-12-2007	Źródła finansowania				
					Środki własne Gminy	Dotacje z innych j.s.t.	Pożyczki	Dotacje z budżetu państwa	Środki z UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – tereny wiejskie	1 017 500,00	900 218,40	169 673,40		730 545,00		
010	01010	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Wielkiej Łące	457 801,00	9 150,00	9 150,00				
010	01095	Budowa placu zabaw w miejscowości Srebrniki	17 500,00	17 500,00		17 500,00			
600	60016	Powierzchniowe utwardzenie dróg	157 000,00	155 788,82	155 788,82				
600	60016	Przebudowa drogi w miejscowości Martyniec	90,00	90,00	90,00				
600	60016	Przebudowa jezdni, chodników i parkingów Pl.700-L. Krótka	250 000,00	216 523,40	216 523,40				
600	60016	Utwardzenie destruktem asfaltowym nawierzchni dróg	293 000,00	205 256,41	205 256,41				
600	60016	Budowa chodnika w Wielkim Rychnowie	26 000,00	5 700,00	5 700,00				
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Elzanowo-Mariany I i II etap	385 000,00	383 918,28	383 918,28				
600	60016	Przebudowa chodnika w Elzanowie	9 778,00	9 777,64	9 777,64				
600	60095	Budowa wiaty na przystanku PKS przy ul. Św. Mikołaja	4 700,00	4 607,13	4 607,13				
600	60095	Budowa wiaty w Marianach	4 000,00	2 647,00	2 647,00				
700	70005	Rozbudowa budynku mieszkalnego przy ul. 1-Maja 13	134 000,00	131 282,89	131 282,89				
700	70005	Wykup nieruchomości	30 000,00	6 507,00	6 507,00				
750	75011	Zakup zestawu komputerowego dla USC	5 000,00	4 555,00	4 555,00				
754	75405	Zakup samochodu dla Policji	35 000,00	35 000,00	35 000,00				
754	75412	Zakup motopompy dla OSP	6 000,00	2 601,00	2 601,00				
801	80101	Zakup pieca do kotłowni - Szkoła Podstawowa Wlk. Rychnowo	23 000,00	22 000,00	22 000,00				
852	85295	Zakup wyposażenia do stołówki szkolnej	20 984,00	20 984,00	20 984,00				
900	90001	Budowa sieci wodociągowej ul. Podborek	204 550,00	7 442,00	7 442,00				
900	90001	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej - Osiedle ul. Brodnicka	21 400,00	18 894,12	18 894,12				
900	90001	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul. Mikołaja z Ryńska	28 600,00	28 568,65	28 568,65				
900	90001	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	1 175 602,00	1 160 551,57	655 859,49			72 104,00	432 588,08
921	92109	Nowoczesne zaplecze dla rozwoju kultury w Chelmoniu	1 000,00	753,08	753,08				
921	92109	Zagospodarowanie ter. wokół remizo-świetlicy w Chelmońcu	1 000,00	0,00	0,00				
921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Srebrnikach	1 000,00	0,00	0,00				
921	92109	Budowa świetlicy osiedlowej na Osiedlu Brodnickim	555 000,00	530 563,48	530 563,48				
921	92109	Modernizacja MGOK w Kowalewie Pomorskim	1 140 283,00	1 139 282,54	540 161,83			85 589,00	513 531,71
921	92109	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Bielsku	146 342,00	100 687,52	100 687,52				
926	92601	Budowa centrum rekreacji i sportu w Kowalewie Pomorskim	600 000,00	108 067,20	108 067,20				
926	92601	Budowa boiska w Wielkim Rychnowie	4 270,00	4 270,00	4 270,00				
		Ogółem	6 755 400,00	5 233 187,13	3 381 329,34	17 500,00	730 545,00	157 693,00	946 119,79

Załącznik

do zarządzenia Burmistrza Miasta

Nr 24/2008 z dnia 14.03.2008r.

INFORMACJA

o umorzeniach i innych ulgach w spłacie należności,
do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa
w 2007 r.

Rodzaj ulgi	Liczba osób	Kwota	Rodzaj należności
Odroczenie, rozłożenie na raty	1	3 825,39	Wpłaty za przydomowe oczyszczalnie ścieków I etap
Odroczenie, rozłożenie na raty	5	14 065,27	Wpłaty za przydomowe oczyszczalnie ścieków II etap
Rozłożenie na raty	7	37 017,82	Czynsze za lokale

Razem odroczenia i rozłożenia na raty: 54.908,48 zł.