

Zarządzenie Nr 34/2015
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 30 marca 2015 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy
Kowalewo Pomorskie za 2014 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 j. t., poz. 938, poz. 1646, Dz. U. z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877)

zarządzam, co następuje:

§1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne w wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2014 rok;
- 2) informację o stanie mienia Gminy Kowalewo Pomorskie.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

M. Ziółkowska

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za rok 2014

W budżecie gminy na 2014 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 r. ustalono plan dochodów w wysokości **36.182.060 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **44.621.462 zł**.

Planowany deficyt wynosił **8.439.402 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą 40.490.268 zł, a po stronie wydatków kwotą **46.092.034 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **5.601.766 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>39 242 650,70 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	13 974 816,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	10 129 032,00 zł
- subwencja ogólna uzupełniająca	892 558,00 zł
- część wyrównawcza- kwota podstawowa	2 677 697,00 zł
- część równoważąca	275 529,00 zł
2. Dotacje	10 358 972,58 zł
w tym:	
a) z budżetu państwa	7 302 037,27 zł
- na zadania zlecone	4 977 422,33 zł
- na zadania własne	2 228 944,94 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	95 670,00 zł
b) z innych źródeł	3 056 935,31 zł
3. Pozostałe dochody	14 908 862,12 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>42 747 187,72 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	31 759 893,46 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	4 977 422,33 zł
2. Majątkowe	10 987 294,26 zł

Rok 2014 zamknięto deficytem w wysokości **3.504.537,02 zł**

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	757 426,00	758 822,02	100,18
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	726 051,00	726 050,19	100,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 173,36	
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 200,00	2 299,17	104,51
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	29 175,00	29 175,00	100,00
-	Pozostałe dochody		124,30	

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

W dziale tym osiągnięto wpływy ze sprzedaży maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectwa, w związku z czym uzyskano ponadplanowe dochody.

Nieco wyższe dochody uzyskano z najmu i dzierżawy składników majątkowych. Wynika to z wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw. Z tego tytułu uzyskano dochody, stosownie do ilości wypożyczeń.

Wpływy w wysokości 29.175 zł stanowiły dofinansowanie z Nadleśnictwa Golub – Dobrzyń inwestycji pn. „Wykonanie nowego przyłącza wodociągowego do działki nr 5220/2 w miejscowości Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie”.

W ramach pozostałych dochodów środki finansowe w wysokości 124,30 zł stanowiły wpływy ze sprzedaży złomu pochodzącego ze zużytych maszyn rolniczych.

020	Leśnictwo	2 500,00	3 438,10	137,52
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 500,00	3 438,10	137,52

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

600	Transport i łączność	316 556,00	192 296,23	60,75
-	Wpływy z darowizn	105 300,00	105 300,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	100,00

-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	131 256,00	0,00	0,00
	Pozostałe dochody		6 996,23	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy Kowalewo Pomorskie oraz na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach, w kwocie 105.300 zł.

Z Samorządu Województwa wpłynęła dotacja w wysokości 80.000 zł pochodząca z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolnej na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Srebrnikach.

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

- kwota w wysokości 97.862 zł dotyczy inwestycji pn. "Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim".

- kwota w wysokości 33.394 zł dotyczy inwestycji pn. "Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa, Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim" - inwestycja realizowana jest w latach 2014-2015 i przewidujemy, że kwota dofinansowania wpłynie w 2015 roku.

W ramach pozostałych dochodów wpływy w wysokości 6.996,23 złotych stanowią udział osób fizycznych w remoncie drogi Nowy Dwór.

700	Gospodarka mieszkaniowa	987 200,00	942 388,25	95,46
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	80 000,00	90 456,17	113,07
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	766 900,00	705 617,18	92,01
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	18 000,00	27 099,33	150,55
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	117 000,00	103 828,92	88,74
-	Pozostałe dochody	5 300,00	15 386,65	290,31

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

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

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

Ze sprzedaży nieruchomości uzyskano dochody niższe niż planowano. Spowodowane to było pozyskaniem mniejszej liczby nabywców, niż pierwotnie zakładano.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu: zwrotu kosztów za wyceny i podział nieruchomości, odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty oraz zwrot kosztów upomnienia. Na wysokie wykonanie rzutuje głównie uzyskanie ponadplanowych dochodów z tytułu odsetek rat za wykup mieszkań, oraz z tytułu zwrotu kosztów upomnienia.

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

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

750	Administracja publiczna	465 998,00	299 933,26	64,36
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	131 000,00	131 000,00	100,00
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	197 432,00	0,00	0,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 660,86	
-	Pozostałe dochody	137 566,00	167 272,40	121,59

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 131.000 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 197.432 zł na zadanie bieżące pn. " Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie", której wpływ przewiduje się na rok 2015, po zakończeniu zadania.

Ponadplanowe dochody w wysokości 1.660,86 zł dotyczą sprzedaży Monografii Kowalewa Pomorskiego.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: refundacji wynagrodzeń i pochodnych z Powiatowego Urzędu Pracy za rok poprzedni, odszkodowań od instytucji ubezpieczeniowej należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od depozytów bankowych przejściowo wolnych środków finansowych, które korzystnie lokowano. Dochody te dotyczą również odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne i opłatę za fax.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 740,00	74 735,78	78,06
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	95 740,00	74 735,78	78,06

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa:

- kwotę w wysokości 1.955 zł wydatkowano na aktualizację spisu wyborców.
- kwotę w wysokości 6.009 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 740,81 zł zwrócono.

- kwotę 46.033 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów samorządowych oraz wyborów burmistrza zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 r. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 317,01 zł zwrócono.

- kwotę 22.280 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 483,40 zł zwrócono.

Niższe wykonanie dochodów spowodowane jest tym, że w planie dochodów przewidziana była dotacja w wysokości 19.463 zł na II turę wyborów do rad gmin oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, której nie przeprowadzono.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 780,00	105 319,19	104,50
-	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	4 110,00	4 110,00	100,00
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	94 670,00	94 670,00	100,00
-	Wpływy z najmu składników majątkowych		1 137,07	
-	Pozostałe dochody	2 000,00	5 402,12	270,11

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł stanowią dotacje z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych na rzecz jednostek OSP.

Dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień dotyczy rządowego programu ograniczenia przestępczości i społecznych zachowań "Razem bezpieczniej" – "Gimnazjum fair play".

Wpływy z najmu składników majątkowych dotyczą najmu placu manewrowego przy remizie OSP w Kowalewie Pomorskim w związku z prowadzeniem nauki jazdy.

Na wysoki poziom realizacji pozostałych dochodów wpływ ma uiszczony odszkodowanie zgodnie z gwarancją ubezpieczeniową właściwego usunięcia wad i usterek.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 949 697,00	13 002 147,90	100,41
-	Podatek od nieruchomości	4 797 846,00	4 752 604,27	99,06
-	Podatek rolny	1 382 389,00	1 379 364,70	99,78
-	Podatek leśny	20 178,00	18 936,64	93,85
-	Podatek od środków transportowych	158 752,00	163 373,01	102,91
-	Opłata od posiadania psa		6,80	
-	Podatek od spadków i darowizn	23 000,00	10 915,65	47,46
-	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	16 403,50	164,04
-	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	5 086,00	50,86
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	135 000,00	164 419,40	121,79
-	Rekompensaty utraconych dochodów	60 791,00	61 914,00	101,85
-	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	38 147,74	95,37
-	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	12 459,98	31,15
-	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	185 000,00	174 406,40	94,27

- Wpływy z innych opłat	1 450 000,00	1 385 626,83	95,56
- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 431 741,00	4 480 928,00	101,11
- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	180 000,00	261 346,31	145,19
- Pozostałe dochody	25 000,00	76 208,67	304,83

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 4.752.604,27 zł, co stanowi 99,06 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2013 r. o 14,90 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 4.136.292,78 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.379.364,70 zł, co stanowi 99,78% planu. Dochody te zmalały w stosunku do 2013 r. o 1,01 %. W roku 2013 dochody te opiewały na kwotę - 1.393.380,98 zł.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 18.936,64 zł, co stanowi 93,85 % planu. Dochody te zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 8,86 % . W roku 2013 wynosiły 20.776,51 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 163.373,01 zł, co stanowi 102,91 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego zmalały o 1,56 %, w którym wynosiły 165.965,70 zł. Wyższe wykonanie planu wynika z faktu ściągnięcia części zaległych zobowiązań podatników z tego tytułu.

Opłata w wysokości 6,80 zł dotyczy częściowej spłaty zadłużenia z roku poprzedniego za posiadanie psów.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 10.915,65 zł, co stanowi 47,46 % planu. W roku 2013 wynosiły 29.524 zł, roku 2012 r. - 20.590 zł; w 2011 r. - 29.870,50 zł, stąd trudno ustalić ich poziom.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 16.403,50 zł, co stanowi 164,04 % planu, w 2013 r. wpływy wynosiły 14.182,18 zł, w 2012 r. 11.493,44 zł, w 2011 r. uzyskano kwotę w wysokości 10.046,52 zł, w związku z czym trudno jest ustalić plan dochodów.

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły 5.086 zł, co stanowi 50,86 % planu, adekwatnie do zainteresowania handlowców tego typu sprzedażą.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 164.419,40 zł, co stanowi 121,79 % w stosunku do planu. Dochody te w roku 2013 wynosiły 158.195 zł, w 2012 r. -124.118,30 zł, w 2011 roku - 182.025,20 zł, w 2010 roku – 153.336,33 zł, a w 2009 roku stanowiły kwotę w wysokości 613.434,77 zł. Zróżnicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 61.914 zł, co stanowił 101,85 % planu. Kwota 61.418 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 496 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano w 95,37 % planu stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto 12.459,98 zł, co stanowi 31,15% planu. Niskie wykonanie planu spowodowane jest zaległościami w płatnościach. Wobec dłużników prowadzone jest postępowanie egzekucyjne, a należności wpisane do hipoteki.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 94,27 %, adekwatnie do liczby dokonanych wpłat.

Wpływy z innych opłat obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 50.000 zł, natomiast wpływy wynosiły 46.868,91 zł, opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 12.000 zł, wykonanie 32.495,18 zł). Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 1.378.000 zł, wpływy wynoszą 1.306.262,74 zł, to jest o kwotę 71.737,26 zł niższą od planowanej. W stosunku do osób zalegających prowadzone są postępowania egzekucyjne. Dochody z tytułu renty planistycznej określono na kwotę 10.000 zł – z tego źródła w roku 2014 nie wpłynęły żadne dochody z uwagi na brak zbywców nieruchomości dla których ustalono miejscowe plany.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 4.742.274,31 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 12,08 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiły 4.480.928 zł, wzrosły w stosunku do roku 2013 o 4,28 %. Wpływy w 2013 r. wynosiły 4.296.960 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 24,44 % tj. z kwoty 210.020,24 zł w 2013 r. do kwoty 261.346,31 zł w 2014 r.

Pozostałe dochody wykonane w 304,83 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych oraz zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień oraz kwoty wpłat wspomnianych należności.

758	Różne rozliczenia	14 070 569,00	14 070 568,16	100,00
-	Subwencja oświatowa	10 129 032,00	10 129 032,00	100,00
-	Subwencja wyrównawcza	3 570 255,00	3 570 255,00	100,00
-	Subwencja równoważąca	275 529,00	275 529,00	100,00
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	95 753,00	95 752,16	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 13.974.816 zł, co stanowi 35,61 % ogółu uzyskanych dochodów. Zrealizowane dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią ostateczne kwoty wg ustawy budżetowej z uwzględnieniem zwiększenia subwencji oświatowej w ciągu roku. Ze środków rezerwy subwencji ogólnej została przyznana kwota w wysokości 53.420 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych w Szkołach Podstawowych w Pluskowcach, Kowalewie Pomorskim i Wielkim Rychnowie.

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2013 rok w wysokości 95.752,16 zł.

801	Oświata i wychowanie	712 581,00	692 056,08	97,12
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	390 174,00	390 174,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	14 124,00	14 123,11	99,99
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 652,00	991,44	60,01

- Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 700,00	1 700,00	100,00
- Darowizny	4 658,00	4 658,65	100,01
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	40 370,00	85 673,20	212,22
- Pozostałe dochody	259 903,00	194 735,68	74,93

Dotacja z budżetu państwa w wysokości 390.174 zł wpłynęła z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, z czego z przeznaczeniem na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 227.098 zł, natomiast na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 163.076 zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 14.123,58 zł wpłynęła z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla klas I szkół podstawowych z terenu gminy Kowalewo Pomorskie.

W ramach dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymano środki finansowe z tytułu przejęcia części zadania własnego Gminy Ciechocin tytułem refundacji wydatków poniesionych na dowóz uczniów zamieszkałych na terenie tej gminy, a uczęszczających do Publicznego Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim. Niższe wpływy uzyskano w związku ze zmniejszeniem liczby uczniów, niż pierwotnie zakładano.

Dotacja w wysokości 1.700 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zadania edukacyjne z zakresu ekologii realizowane przez placówki oświatowe.

Darowizna w wysokości 4.508,65 zł wpłynęła na rzecz Publicznego Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dotyczących przestawienia ogrodzenia przy placówce, a kwota w wysokości 150,00 zł na rzecz Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim na konkurs „Moja mała ojczyzna”.

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

Pozostałe dochody obejmują zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne, rozliczenia z lat ubiegłych z Powiatowym Urzędem Pracy, odsetki za nieterminowe wpłaty, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu. Pozycje te wykonano w stopniu niższym, niż zakładano z uwagi na mniejszą liczbę uczęszczających dzieci do przedszkola.

851	Ochrona zdrowia	703,00	671,00	95,45
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	703,00	671,00	95,45

Dotacja w tym dziale w wysokości 671 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, stosownie do wartości wnioskowanych.

852	Pomoc społeczna	5 667 585,00	5 553 042,96	97,98
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 070 794,00	4 030 842,25	99,02

-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 462 041,00	1 434 713,19	98,13
-	Pozostałe dochody	134 750,00	87 237,52	64,74
-	Wpływy z darowizn	0,00	250,00	0,00

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 4.030.842,25 zł, z czego :

Kwota dotacji w wysokości 3.854.484,58 zł była przeznaczona na:

- zasiłki rodzinne - 1.116.616,40 zł,

Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 56.933,30 zł,

- urodzenia dziecka - 51.000 zł

- samotnego wychowania dziecka - 79.949,78 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 55.320 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 73.648,20 zł,

- rozpoczęcie roku szkolnego - 71.900 zł,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 161.520 zł.

Ponadto dotacja była przeznaczona na:

- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.324.494,85 zł,

- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 129.523 zł,

- świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 109.000,00 zł,

- fundusz alimentacyjny - 508.944,51 zł,

- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 115.634,54 zł.

Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.753,42 zł została zwrócona.

Kwotę dotacji w wysokości 14.135,40 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,60 zł została zwrócona.

Dotacja w wysokości 386,54 zł przeznaczona na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, niewykorzystana kwota 7.899,85 zł została zwrócona.

Dotacja w wysokości 49.975 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla dwójki dzieci.

Dotację w wysokości 111.860,73 zł przeznaczono na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużych Rodzin. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.030,61 zł zwrócono.

Dotację z budżetu państwa w wysokości 1.434.713,19 zł przeznaczono na następujące zadania własne:

Kwotę dotacji w wysokości 216.939,29 zł, przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. Zwrócono 1.204,71 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 17.452,83 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Zwrócono 125,17 zł.

Na zasiłki okresowe przeznaczono 625.254,32 zł. Zwrócono 13.809,68 zł.

Na projekt p.n „Koniec z Biernością” jako wkład własny do projektu POKL przeznaczono 12.000 zł otrzymanej dotacji.

Dotacja w wysokości 184.782 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 5 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS-ie.

Na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 339.694,38 zł. Dokonano zwrotu dotacji w kwocie 4.905,62 zł.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy: z odpłatności za pobyt w domach opieki społecznej, ze zwrotów wypłaconych świadczeń w ramach funduszu alimentacyjnego, z odpłatności za usługi opiekuńcze, z odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne, darowizny pieniężne oraz rozliczenia z lat ubiegłych. Niższe wykonanie spowodowane jest niższą ściągalsnością świadczeń w ramach funduszu alimentacyjnego oraz mniejszą odpłatnością za pobyt w domu opieki społecznej niż planowano z uwagi na śmierć jednego z pensjonariuszy.

Kwota otrzymanej darowizny w wysokości 250 zł wpłynęła na potrzeby funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	238 999,00	226 037,82	94,58
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	238 999,00	226 037,82	94,58

W dziale tym wpłynęła dotacja na realizację Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej pn. "Koniec z biernością". Wysokość dotacji wynika z rozliczenia wydatków finansowanych w 100 % z EFS.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	459 652,00	308 305,59	67,07
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	443 334,00	299 826,18	67,63
-	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	16 318,00	8 479,41	51,96

Dotacja w kwocie 299.826,18 zł dotyczyła dofinansowania świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z przeznaczeniem głównie na zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz na dofinansowanie wycieczek szkolnych, pobytu w internacie, abonamentu internetowego, kosztów dojazdu do szkół ponadgimnazjalnych uczniów, przyborów szkolnych, stroju sportowego, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. Zwrócono kwotę 92.207,57 zł niewykorzystanej dotacji.

Dotacja w wysokości 8.479,41 zł, tzw. wyprawka szkolna dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów uczęszczających w roku szkolnym 2014/2015 do klas II, III lub VI szkoły podstawowej, klas II, III lub VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej I stopnia, klasy III szkoły ponadgimnazjalnej: zasadniczej szkoły zawodowej, liceum ogólnokształcącego lub technikum, klasy VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klasy VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klasy III liceum plastycznego i klasy III lub IX ogólnokształcącej szkoły baletowej oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim, umiarkowanym lub znacznym, z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją, z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera, z niepełnosprawnościami sprzężonymi, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Dotacja wpłynęła zgodnie z wcześniej przesłanym zapotrzebowaniem.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	833 157,00	148 707,24	17,85
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	640 783,00	40 693,60	6,35
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	106 874,00	78 278,31	73,24
-	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	27 000,00	25 165,79	93,21
-	Wpływy z darowizn	1 000,00	1 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	57 500,00	3 569,54	6,21

Dotacja celowa w wysokości 40.693,60 zł stanowiła dofinansowanie utworzenia miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w poszczególnych miejscach: Osiedle Brodnickie w Kowalewie Pom. - kwota 13.654,40 zł; Sierakowo – kwota 13.474,40 zł; Mariany – kwota 13.564,80 zł.

Dotacja w wysokości 600.088 zł na dofinansowanie zadania pn. "Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów" zasili budżet w roku 2015, po wykonaniu przedsięwzięcia i rozliczeniu projektu.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów w wysokości 10.000 zł, na opracowanie koncepcji gospodarki ściekowej dla gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 17.000 zł oraz środki na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 51.278,31 zł.

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

Darowizna w wysokości 1.000 zł wpłynęła z przeznaczeniem na utrzymanie zieleni w sołectwach.

Dochody z tytułu pozostałych dochodów planuje się uzyskać w 2015 r. jako wpływy z tytułu odliczonego podatku VAT.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	266 101,00	223 050,01	83,82
------------	---	-------------------	-------------------	--------------

-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	71 500,00	32 335,81	45,22
-	Wpływy z darowizn	30 486,00	33 330,00	109,33
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	38 484,00	38 484,00	100,00
-	Zwrot niewykorzystanej dotacji przez MGOK	99 631,00	99 631,16	100,00
-	Pozostałe dochody	26 000,00	19 269,04	74,11

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 32.335,81 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

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

Dotacje celowe z UE w łącznej wysokości 38.484, zł wpłynęły w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach osi LEADER+ i dotyczyły następujących projektów realizowanych w roku 2013:

- "Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Pruskiej Łące w urządzenia klimatyzacyjne" – 18.320 zł,
- „Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie w zakresie klimatyzacji i wentylacji” – 20.164 zł.

Dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przez MGOK przedstawiają się następująco:

- kwota 78.323,28 zł – zwrot dotacji Dom Kultury,
- kwota 21.307,88 zł – zwrot dotacji Biblioteka,

Pozostałe dochody obejmują zwroty poniesionych kosztów, za energię elektryczną, związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich, odsetki za nieterminowe wpłaty. Dochody zostały wykonane adekwatnie do ilości wypożyczeń .

926	Kultura fizyczna i sport	2 564 024,00	2 640 131,11	102,97
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 400,00	2 041,81	85,08
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 555 424,00	2 555 423,33	100,00
-	Wpływy z darowizn	6 200,00	6 200,00	100,00
-	Pozostałe dochody		76 465,97	
Razem		40 490 268,00	39 242 650,70	96,92

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2.041,81 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON XX Sportowego Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

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

- kwota w wysokości 2.172.899,33 zł dotyczy budowy krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim; w tym: kwota w wysokości 837.474,33 zł dotyczyła rozliczenia z lat poprzednich, natomiast kwota w wysokości 1.335.425 zł dotyczyła wydatków poniesionych w roku 2014;
- kwota w wysokości 20.956 zł dotyczy zakupu i montażu urządzeń siłowni zewnętrznej na Centrum Rekreacji i Sportu;
- kwota w wysokości 361.568 zł dotyczy Budowy Strzelnicy w Kiełpinach.

Dochody w wysokości 6.200 zł wpłynęły w formie darowizny na rzecz sportu i rekreacji.

Pozostałe ponadplanowe dochody dotyczą:

- kwota w wysokości 16.372,54 zł stanowi wpłatę przez Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych jako sponsoring kultury fizycznej,
- kwota w wysokości 7.291,98 zł, to opłata za udział w wystawie rolniczej "AGRORARMA",
- kwota w wysokości 1,37 zł, to odsetki z tytułu opłaty za udział w wystawie rolniczej "AGROFARMA",
- kwota w wysokości 691,95 zł to wpisowe na zawody strzeleckie,
- kwota w wysokości 30.035,32 stanowi zapłatę za zużytą wodę i gaz przy budowie pływalni,
- kwota w wysokości 22.072,81 zł stanowi dochody za korzystanie pływalni.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2014 roku osiągnięto przychody w wysokości **5.357.089,06 zł** z następujących źródeł:

- pożyczka zaciągnięta z Fundacji Europejski Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie inwestycyjne p.n. "Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno - Pańniki - Wielkie Rychnowo)" w wysokości 128.877,14 zł,
- pożyczka zaciągnięta z Fundacji Europejski Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie inwestycyjne p.n. "Przebudowa ul. Kościuszki" w wysokości 93.703,22 zł,
- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne p.n. "Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami: 1-go Maja i Kilińskiego - III etap" w wysokości 128.704 zł,
- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne p. n. "Poprawa gospodarki osadami" w wysokości 491.600 zł,
- kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni w wysokości 4.371.938 zł.
- kwota w wysokości 142.266,70 zł to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek.

Rozchody stanowiły kwotę 1.019.346.56 zł, w tym:

- z tytułu spłat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu - 211.370 zł,

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

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

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2010 r w Banku Śląskim w Katowicach - oddział w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 325.000 zł,

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2011 r w Banku Śląskim w Katowicach - oddział w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 271.428,56 zł,

Kwota zadłużenia na koniec 2014 roku wynosi 13.001.033,64 zł, co stanowi 33,13% zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2014 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 42.747.187,72 zł, co stanowi 92,74 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 46.092.034 zł.

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

		Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		845 695,00	845 171,97	99,94
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>		<i>23 200,00</i>	<i>23 200,00</i>	<i>100,00</i>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	22 000,00	22 000,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 200,00	1 200,00	100,00
<i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>		<i>63 350,00</i>	<i>63 349,99</i>	<i>100,00</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 350,00	58 349,99	100,00

-	Wydatki bieżące	5 000,00	5 000,00	100,00
Rozdział 01030 Izby rolnicze		32 544,00	32 322,00	99,32
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 544,00	32 322,00	99,32
Rozdział 01095 Pozostała działalność		726 601,00	726 299,98	99,96
-	Wydatki bieżące	726 601,00	726 299,98	99,96

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w łącznej wysokości 22.000 zł, z przeznaczeniem na konserwację urządzeń melioracyjnych, wykoszenie skarp rowów oraz oczyszczenie przepustów we wsi Srebrniki. Kwota 1.200 zł dotyczy umowy dot. wydania opinii technicznej w zakresie przywrócenia stosunków wodnych na gruncie.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki na opracowanie planu zaopatrzenia ludności w wodę dla gminy Kowalewo Pomorskie .

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

W rozdziale 01095 poniesiono wydatki z tytułu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Na to zadanie wydatkowano 776.050,19 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 711.813,91 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 14.236,28 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 249,79 zł dotyczą zakupu części do maszyn rolniczych przez sołectwo Pruska Łąka.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		4 229 455,00	4 016 802,96	94,97
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe		729 627,00	729 389,03	99,97
-	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	729 627,00	729 389,03	99,97
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne		3 482 932,00	3 274 979,73	94,03
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 546 433,00	2 537 681,96	99,66
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 604,00	3 603,80	99,99
-	Pozostałe wydatki bieżące	932 895,00	733 693,97	78,65
Rozdział 60095 Pozostała działalność		16 896,00	12 434,20	73,59
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	8 819,98	88,20

-	Wynagrodzenia i pochodne	234,00	234,00	100,00
-	Wydatki bieżące	6 662,00	3 380,22	50,74

W rozdziale 60016 wydatki bieżące obejmują zrealizowane zadania w zakresie remontów dróg gminnych, remontów cząstkowych jezdni, drobnych napraw chodników, napraw parkingów, oznakowania dróg gminnych i odśnieżania. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 227.250,71 zł na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach.

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

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą wiat przystankowych. W niewielkim stopniu w odniesieniu do planu wydatkowano środki finansowe przeznaczone na remont wiat przystankowych – stosownie do potrzeb. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 4.943,07 zł na utrzymanie wiat przystankowych z czego 3.750,37 zł przeznaczone było na współfinansowanie budowy wiat przystankowych w Elzanowie i Szychowiu.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		733 200,00	563 689,18	76,88
<i>Rozdział</i>	<i>70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>733 200,00</i>	<i>563 689,18</i>	<i>76,88</i>
-	Wydatki bieżące	733 200,00	563 689,18	76,88

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

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		91 856,00	81 174,70	88,37
<i>Rozdział</i>	<i>71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>90 356,00</i>	<i>79 894,70</i>	<i>88,42</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	18 500,00	17 300,00	93,51
-	Pozostałe wydatki bieżące	71 856,00	62 594,70	87,11
<i>Rozdział</i>	<i>71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>1 280,00</i>	<i>85,33</i>
-	Wydatki bieżące	1 500,00	1 280,00	85,33

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

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.280,00 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 2014 roku zostały wykonane tabliczki informacyjne dotyczące lokalizacji grobów żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzach parafialnych w miejscowościach Pluskowęsy i Chełmonie.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA		12 563,00	12 562,74	100,00
Rozdział 72095 Pozostała działalność		12 563,00	12 562,74	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 658,00	9 657,74	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	2 905,00	2 905,00	100,00

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

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		3 973 538,00	3 380 497,28	85,08
Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie		248 091,00	248 070,51	99,99
-	Wynagrodzenia i pochodne	224 916,00	224 916,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	23 175,00	23 154,51	99,91
Rozdział 75022 Rady gmin		108 208,00	85 162,50	78,70
-	Wydatki bieżące	108 208,00	85 162,50	78,70
Rozdział 75023 Urzędy gmin		3 264 629,00	2 841 461,25	87,04
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 439 155,00	2 296 560,10	94,15
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 800,00	29 768,60	62,28
-	Pozostałe wydatki bieżące	777 674,00	515 132,55	66,24
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego		42 113,00	24 597,74	58,41
-	Wydatki bieżące	42 113,00	24 597,74	58,41
Rozdział 75095 Pozostała działalność		310 497,00	181 205,28	58,36
-	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 712,00	9 710,71	99,99
-	Wynagrodzenia i pochodne	157 284,00	130 574,99	83,02
-	Pozostałe wydatki bieżące	143 501,00	40 919,58	28,52

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 131.000 zł z dotacji budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 113.459 zł oraz 17.541 zł na wydatki rzeczowe, delegacje i usługi pozostałe. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 248.070,51 zł. Różnicę w wysokości 117.070,51 zł sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 75.943,76 zł wypłacono stosownie do uregulowań zawartych w uchwałach, co głównie rzutuje na poziom realizacji pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale. Nie wydatkowano także w pełni środków finansowych na zakup wyposażenia – plan ustalono na kwotę 8.940 zł, wydatkowano kwotę w wysokości 7.540,51 zł, gdyż odstąpiono od niektórych zakupów. Pozostałe wydatki poniesiono na artykuły biurowe, środki czystości, delegacje, usługi telefoniczne i pocztowe.

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

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują:

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, druków, czasopism – 63.541,16 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 108.830,93 zł,
- usługi remontowe – 31.102,82 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty – 184.130,91 zł,
- podróże służbowe – 30.317,95 zł,
- ubezpieczenia majątku – 18.638,78 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 47.145,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 31.425,00 zł.

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

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: zakup pucharów, statuetek, gadżetów, koszulek z logo gminy, promocja Gminy w książce „Bank Spółdzielczy w Kowalewie Pomorskim 140 lat działalności”. Oszczędności w wydatkowaniu środków powstały w wyniku dokonania zakupów w korzystnych cenach oraz promocję gminy w inny sposób – bez konieczności ponoszenia nakładów finansowych.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 88.575,00 zł. Przekazano dotację celową w wysokości 9.710,71 zł na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień „Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014 – 2020 - wkład własny”. Pozostałe to: opłaty składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Gmin Pomorskich na rzecz budowy autostrady A-1, Związku Gmin Wiejskich, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy” oraz Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza”. Poniesiono również wydatki w wysokości 70.071,39 zł związane z realizacją projektu „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie”. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 479,04 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	95 740,00	74 735,78	78,06
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 955,00</i>	<i>1 955,00</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące	1 955,00	1 955,00	100,00
<i>Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>	<i>71 505,00</i>	<i>50 984,18</i>	<i>71,30</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	8 777,00	6 859,86	78,16
- Wydatki bieżące	62 728,00	44 124,32	70,34
<i>Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>22 280,00</i>	<i>21 796,60</i>	<i>97,83</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 466,00	2 464,97	99,96
- Wydatki bieżące	19 814,00	19 331,63	97,57

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

Wydatki w rozdziale 75109 dotyczyły przeprowadzonej I tury wyborów samorządowych, zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 r. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa. Nadmieniam iż zaplanowane były dwie tury wyborów, a odbyła się tylko jedna, w związku z tym plan przewidziany na II turę wyborów nie został wykonany.

Wydatki w rozdziale 75113 dotyczyły przeprowadzonych wyborów do Parlamentu Europejskiego, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	327 444,00	294 213,19	89,85
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>6 072,00</i>	<i>2 366,17</i>	<i>38,97</i>
- Wydatki bieżące	6 072,00	2 366,17	38,97
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>223 032,00</i>	<i>197 184,52</i>	<i>88,41</i>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 800,00	3 736,80	54,95
- Wynagrodzenia i pochodne	59 250,00	56 527,40	95,40
- Pozostałe wydatki bieżące	156 982,00	136 920,32	87,22
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>3 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	0,00	0,00
- Wydatki bieżące	2 500,00	0,00	0,00

Rozdział 75495 Pozostała działalność		94 840,00	94 662,50	99,81
-	Wynagrodzenia i pochodne	9 543,00	9 543,00	100,00
-	Wydatki bieżące	85 297,00	85 119,50	99,79

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

Wydatki poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz utrzymanie remiz i samochodów strażackich. Wypłata wynagrodzeń w postaci ekwiwalentu za udział w pożarach wypłacona została na podstawie faktycznego uczestnictwa druhów. Oszczędności w realizacji pozostałych wydatków bieżących powstały w wyniku uzyskania korzystniejszych cen usług, niż pierwotnie zakładano. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 11.799,97 zł na doposażenie jednostek OSP.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej, które nie były realizowane gdyż nie było takiej potrzeby w tym zakresie. Nie uruchomiono także środków finansowych zabezpieczonych jako wkład własny do zadania realizowanego przez Wydział Bezpieczeństwa Urzędu Wojewódzkiego, który odsunął w czasie wykonanie zadania.

Wydatki w rozdziale 75495 dotyczyły projektu "Razem bezpieczniej – Gimnazjum fair play". W ramach projektu utworzono szkolne radio „Fair play”, zorganizowano Gminne Igrzyska Sportowe oraz doposażono Publiczne Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim w system monitoringu i czujki dymu.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		296 063,00	286 895,35	96,90
Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		296 063,00	286 895,35	96,90
-	Obsługa długu	296 063,00	286 895,35	96,90

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

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe		295 356,00	0,00	0,00
-	Wydatki bieżące	295 356,00	0,00	0,00

Z rezerwy celowej przeniesiono kwotę 204.800 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotację dla klubów sportowych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Z rezerwy ogólnej przeniesiono kwotę 4.644 zł do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zwiększając plan wydatków celem odprowadzenia należnego odpisu do Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływu z podatku rolnego oraz odsetek od tego podatku.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE		13 521 059,00	13 162 217,95	97,35
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe		7 001 817,00	6 864 159,28	98,03
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	150 596,00	148 124,00	98,36
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	471,00	470,25	99,84
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 213 178,00	5 171 596,19	99,20
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 637 572,00	1 543 968,84	94,28
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		505 416,00	477 701,09	94,52
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	48 567,00	35 071,00	72,21
-	Wynagrodzenia i pochodne	387 308,00	382 512,86	98,76
-	Pozostałe wydatki bieżące	69 541,00	60 117,23	86,45
Rozdział 80104 Przedszkola		1 301 495,00	1 151 204,77	88,45
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	291 816,00	264 558,00	90,66
-	Wynagrodzenia i pochodne	690 090,00	657 438,22	95,27
-	Pozostałe wydatki bieżące	319 589,00	229 208,55	71,72
Rozdział 80110 Gimnazja		4 280 639,00	4 254 447,86	99,39
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 507 260,00	3 486 614,96	99,41
-	Pozostałe wydatki bieżące	773 379,00	767 832,90	99,28
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół		358 400,00	345 258,02	96,33
-	Wydatki bieżące	358 400,00	345 258,02	96,33
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		65 767,00	62 884,73	95,62

-	Wydatki bieżące	65 767,00	62 884,73	95,62
Rozdział 80148 Stołówki szkolne		7 525,00	6 562,20	87,21
-	Wydatki bieżące	7 525,00	6 562,20	87,21

W 2014 roku w dziale 801 zaplanowano dotację dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie „TRIO”, w łącznej wysokości 183.195,00 zł. Kwota 148.124,00 zł stanowiła dotację dla szkoły (rozdział 80101), pozostałe 35.071,00 zł - dotacja dla oddziału przedszkolnego (rozdział 80103). Wielkość dotacji uzależniona jest od miesięcznej liczby dzieci uczęszczających do w/w placówki.

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

Ponadto, w ramach otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu, poniesiono wydatki, w związku z zakupem nagród dla uczestników organizowanych konkursów, na ogólną kwotę 1.700,00 zł, z czego na :

- "Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego" - 500,00 zł,
- III Gminny Konkurs Ekologiczny dla dzieci 5-6 Letnich "Iskierka Ekologii" - 500,00 zł,
- "VI Gminny Konkurs Ekologiczno-Przyrodniczy" dla uczniów klas V-VI Szkół Podstawowych z terenu Gminy Kowalewo Pom. - "Jestem znawcą przyrody" - 700,00 zł.

W rozdziale 80103 na niższy poziom realizacji wydatków bieżących rzutuje pozyskanie nieodpłatnie materiałów, w związku z czym powstały oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych.

W rozdziale 80104 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi zrealizowane zostały w 95,27 %. Niższe wykonanie planu ma związek z przebywaniem nauczyciela na długotrwałym zwolnieniu lekarskim, gdzie świadczenia są wypłacane z ZUS. Dodatkowy wpływ na niższe wydatkowanie środków w tym zakresie ma fakt pozyskania pracowników, w ramach dofinansowania zatrudnienia przez Powiatowy Urząd Pracy w Golubiu-Dobrzyniu. Niższe wykonanie poziomu pozostałych wydatków bieżących wynika z przejściowego odstąpienia od remontów i ich rozważenie w okresie późniejszym.

W rozdziale 80104 zaplanowano dotację dla dwóch Punktów Przedszkolnych "Entliczek" oraz „Pentliczek” funkcjonujących na terenie miasta Kowalewo Pom. Łączna wysokość udzielonej dotacji w 2014 roku wyniosła 264.558,00 zł. Z uwagi na mniejszą liczbę dzieci uczęszczających do w/w punktów kwota przekazanej dotacji była niższa niż wcześniej zaplanowano.

W rozdziale 80148 poniesiono wydatki w 87,21 %.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in nagrody i książki. Łącznie wydatkowano 6.061,15 zł, z tego szkoły podstawowe kwotę 4.761,15 zł, publiczne gimnazjum - 1.300,00zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		189 003,00	184 556,41	97,65
Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii		300,00	0,00	0,00
-	Wydatki bieżące	300,00	0,00	0,00

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi		188 000,00	183 885,41	97,81
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	576,55	96,09
-	Wynagrodzenia i pochodne	119 956,00	119 556,62	99,67
-	Pozostałe wydatki bieżące	67 444,00	63 752,24	94,53
Rozdział 85195 Pozostała działalność		703,00	671,00	95,45
-	Wynagrodzenia i pochodne	560,00	558,68	99,76
-	Pozostałe wydatki bieżące	143,00	112,32	78,55

W rozdziale 85153 w roku 2014 nie dokonano żadnych wydatków związanych z realizacją tego zadania z uwagi na otrzymanie nieodpłatnych materiałów.

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

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

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		7 456 239,00	7 230 913,25	96,98
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej		161 995,00	161 356,42	99,61
-	Wydatki bieżące	161 995,00	161 356,42	99,61
Rozdział 85204 Rodziny zastępcze		19 482,00	19 480,40	99,99
-	Wydatki bieżące	19 482,00	19 480,40	99,99
Rozdział 85206		50 223,00	43 748,05	87,11
-	Wynagrodzenia i pochodne	50 223,00	43 748,05	87,11
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		3 894 488,00	3 878 865,07	99,60
-	Wynagrodzenia i pochodne	245 547,00	245 157,14	99,84
-	Pozostałe wydatki bieżące	3 648 941,00	3 633 707,93	99,58
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		31 724,00	31 588,23	99,57
-	Wynagrodzenia i pochodne	31 724,00	31 588,23	99,57
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		802 381,00	781 057,37	97,34

-	Wydatki bieżące	802 381,00	781 057,37	97,34
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe		481 914,00	457 778,58	94,99
-	Wydatki bieżące	481 914,00	457 778,58	94,99
Rozdział 85216 Zasiłki stałe		218 942,00	216 939,29	99,09
-	Wydatki bieżące	218 942,00	216 939,29	99,09
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej		1 099 276,00	998 997,85	90,88
-	Wynagrodzenia i pochodne	953 920,00	879 695,96	92,22
-	Pozostałe wydatki bieżące	145 356,00	119 301,89	82,08
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		53 274,00	51 440,25	96,56
-	Wynagrodzenia i pochodne	50 294,00	48 770,25	96,97
-	Pozostałe wydatki bieżące	2 980,00	2 670,00	89,60
Rozdział 85295 Pozostała działalność		642 540,00	589 661,74	91,77
-	Wydatki bieżące	642 540,00	589 661,74	91,77

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

W rozdziale 85204 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej.

W rozdziale 85206 wydatki obejmują wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 43.748,05 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie dwóch asystentów rodziny. Wydatki w wysokości 38.590,37 zł sfinansowane zostały dotacją, a pozostałą kwotę wydatków poniesiono ze środków własnych.

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

- zasiłki rodzinne - 1.116.616,40 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 550.271,28 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –109.000 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 971.446,40 zł,
- zasiłek dla opiekuna (w tym odsetki) - 353.048,45 zł
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 129.523,00 zł,
- fundusz alimentacyjny - 508.944,51 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 115.634,54 zł. Z budżetu gminy sfinansowano wydatki w wysokości 24.380,49 zł dotyczące obsługi świadczeń.

W rozdziale 85213 wydano 31.588,23 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Środki finansowane z dotacji z budżetu państwa stanowiły kwotę w wysokości 14.135,40 zł, natomiast ze środków własnych pokryto wydatki w wysokości 17.452,83 zł.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 781.057,37 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 637.254,32 zł była dotacja z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych dla osób wnioskujących i kwalifikujących się do pomocy. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, które wyniosły 457.778,58 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 216.939,29 zł. Źródłem finansowania wydatków w całej kwocie była dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania zadań własnych.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki wyniosły 998.997,85 zł, w tym 184.782,00 zł sfinansowane były z dotacji budżetu państwa. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych są wynikiem przebywania pracownicy na urlopie macierzyńskim (refundacja ZUS). Z kolei przeniesienie remontu placu wokół MGOPS-u na rok 2015 skutkowało niższym wykonaniem wydatków w zakresie pozostałych wydatków.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydano 51.440,25 zł, z czego kwota w wysokości 49.975 zł pokryta została dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie - użytecznych w wysokości 53.183,03 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 1.455,99 zł na świadczenia dla pracownika wykonującego prace społecznie – użyteczne przy utrzymaniu świetlicy wiejskiej w Mlewie. Wydatki w kwocie 424.617,98 zł przeznaczone były na dożywianie, koszty dowozu posiłku do stołówek oraz na zasiłki na zakup żywności, dla rodzin kwalifikujących się do otrzymania tego świadczenia. Na ten cel dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 339.694,38 zł. Wydatki w wysokości 84.923,60 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy. W tym dziale dokonano również wydatków związanych z Kartą Dużych Rodzin oraz dodatkami do świadczeń pielęgnacyjnych w wysokości 111.860,73 zł, które w całości zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

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

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		238 999,00	226 037,82	94,58
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>		<i>238 999,00</i>	<i>226 037,82</i>	<i>94,58</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	81 106,00	80 969,10	99,83
-	Pozostałe wydatki bieżące	157 893,00	145 068,72	91,88

Wydatki w wysokości 226.037,82 zł dotyczyły realizowanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projektu pt. "Koniec z biernością". W ramach projektu były organizowane szkolenia asystentów rodzin, mediacje rodzinne, doradztwo zawodowe. Wydatki w tym rozdziale w całości zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		737 027,00	548 819,22	74,46
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>		<i>130 697,00</i>	<i>130 003,08</i>	<i>99,47</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	108 091,00	107 530,28	99,48

-	Pozostałe wydatki bieżące	22 606,00	22 472,80	99,41
Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów		605 382,00	417 872,14	69,03
-	Wydatki bieżące	605 382,00	417 872,14	69,03
Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		948,00	944,00	99,58
-	Wydatki bieżące	948,00	944,00	99,58

W rozdziale 85401 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków bieżących związanych z utrzymaniem świetlic szkolnych. Wydatki wykonano do wysokości potrzeb.

W rozdziale 85415 wydatki dotyczyły pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy. Na ten cel poniesiono wydatki w wysokości 374.782,73 zł. Wydatki obejmowały głównie zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz na dofinansowanie wycieczek szkolnych, pobytu w internacie, abonamentu internetowego, kosztów dojazdu do szkół ponadgimnazjalnych uczniów, zakupu przyborów szkolnych, stroju sportowego, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego oraz zasiłku szkolnego. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 74.958,35 zł. W dniu 30.01.2015 r. zwrócono kwotę 92.207,57 zł niewykorzystanej dotacji.

Wydatki w wysokości 8.479,41 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów uczęszczających w roku szkolnym 2014/2015 do klas II, III lub VI szkoły podstawowej, klas II, III lub VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej I stopnia, klasy III szkół ponadgimnazjalnej: zasadniczej szkoły zawodowej, liceum ogólnokształcącego lub technikum, klasy VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klasy VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klasy III liceum plastycznego i klasy III lub IX ogólnokształcącej szkoły baletowej oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim, umiarkowanym lub znacznym, z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją, z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera, z niepełnosprawnościami sprzężonymi, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Wydatki w całości finansowane z dotacji.

W rozdziale tym wydatkowano również środki własne na stypendia za naukę oraz stypendia w szkole w ramach programu długofalowego w wysokości 34.610,00 zł.

W rozdziale 85446 zaplanowano środki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych w oparciu o Kartę Nauczyciela.

DZIAŁ 900 OCHRONA ŚRODOWISKA		4 490 145,00	4 261 073,99	94,90
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód		972 878,00	894 461,12	91,94
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	831 575,00	815 477,59	98,06
-	Wydatki bieżące	141 303,00	78 983,53	55,90
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami		1 331 983,00	1 262 379,86	94,77
-	Wynagrodzenia i pochodne	130 609,00	124 217,00	95,11
-	Wydatki bieżące	1 201 374,00	1 138 162,86	94,74
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi		229 072,00	206 779,02	90,27

-	Wynagrodzenia i pochodne	122,00	122,00	100,00
-	Wydatki bieżące	228 950,00	206 657,02	90,26
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		274 522,00	252 777,32	92,08
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 700,00	5 700,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 010,00	5 010,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	263 812,00	242 067,32	91,76
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		445 500,00	442 789,19	99,39
-	Wydatki bieżące	445 500,00	442 789,19	99,39
Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		27 000,00	25 166,31	93,21
-	Wydatki bieżące	27 000,00	25 166,31	93,21
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		1 500,00	0,00	0,00
-	Wydatki bieżące	1 500,00	0,00	0,00
Rozdział 90095 Pozostała działalność		1 207 690,00	1 176 721,17	97,44
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 053 168,00	1 053 166,41	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	234,00	234,00	100,00
-	Wydatki bieżące	154 288,00	123 320,76	79,93

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują zakup materiałów budowlanych do kanalizacji, wykonanie remontów sieci kanalizacyjnej, opracowanie koncepcji gospodarki ściekowej dla gminy Kowalewo Pomorskie, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego oraz dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, które zostały wykonane do wysokości potrzeb w tym zakresie. Na niski poziom realizacji wydatków rzutują głównie dużo niższe nakłady na opracowanie koncepcji gospodarki ściekowej.

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki, do wysokości potrzeb, na usługi związane z selektywną zbiórką odpadów. Wydatki głównie finansowane były dochodami pochodzącymi z opłat za gospodarowanie odpadami. W dziale tym realizowano również wydatki poniesione na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 51.278,31 zł.

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

- Wynagrodzenia i pochodne pracowników - 85.609 zł,
- Wynagrodzenie za inkaso opłaty - 38.608 zł,
- Likwidacja dzikich wysypisk – 942,94 zł,
- Utylizacja odpadów z punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 3.098,73 zł,
- Wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 18.001,42 zł,

- Obsługa i zagospodarowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, w tym wybetonowanie placu - 67.872,75 zł,

- Koszty zakupu papieru ksero, papieru do drukarek, wykonanie druków deklaracji, opłata pocztowa, koszty przeprowadzonych rozmów telefonicznych, delegacje oraz koszty związane ze szkoleniem pracowników – 49.302,07 zł,

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów - 947.666,64 zł.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Powstałe oszczędności wynikają z zatrudnienia do prac porządkowych osób wykonujących prace społecznie – użyteczne. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 925,48 zł na utrzymanie czystości i porządku w sołectwach.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem zieleni. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 14.201,76 zł na utrzymanie zieleni w sołectwach.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie dróg publicznych. Wydatki obejmowały zakup energii, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego, przesterowanie oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego oraz opłaty przyłączeniowe.

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

W rozdziale 90020 nie poniesiono wydatków, gdyż nie było wpływów pochodzących z opłat produktowych.

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z konkursami: „Piękna gmina”, „Najpiękniejsza iluminacja” i „Najpiękniejszy balkon w mieście”, utrzymaniem targowiska, utrzymaniem toalety przenośnej, remont studni publicznych i innych obiektów komunalnych, opieką nad bezdomnymi zwierzętami, flagowaniem miasta, utrzymaniem fontanny w parku, montażem i demontażem dekoracji świątecznych itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 4.737,66 zł na pozostałą działalność.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		1 080 255,00	1 050 271,72	97,22
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>		<i>59 216,00</i>	<i>55 022,46</i>	<i>92,92</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		1 433,00	1 433,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące		57 783,00	53 589,46	92,74
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>		<i>859 323,00</i>	<i>837 013,26</i>	<i>97,40</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		703 693,00	703 693,00	100,00
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		19 151,00	19 150,45	100,00
- Wynagrodzenia i pochodne		10 660,00	8 681,83	81,44

-	Pozostałe wydatki bieżące	125 819,00	105 487,98	83,84
Rozdział 92116 Biblioteki		132 716,00	132 716,00	100,00
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	132 716,00	132 716,00	100,00
Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		29 000,00	25 520,00	88,00
-	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	11 520,00	76,80
-	Wynagrodzenia i pochodne	14 000,00	14 000,00	100,00

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych i sołeckich, organizację spotkań kulturalnych przez Związek Emerytów i Rencistów, Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Koła Gospodyń Wiejskich w Pluskowęsach zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa w ramach zadań gminy. Oszczędności wynikają z nieprzeprowadzenia konkursu na najpopularniejszego człowieka Kowalewa Pom. oraz z zakupu usług na korzystnych warunkach. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 30.789,21 zł tj. na przedsięwzięcia związane z organizacją dożynek, spotkań, festynów.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 703.693 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 38.130,30 zł, z czego kwotę 9.006,29 zł przeznaczono na zadania inwestycyjne.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 132.716 zł.

W rozdziale 92120 część poniesionych wydatków stanowi dofinansowanie konserwacji i renowacji feretronów Parafii Rzymskokatolickiej w Wielkiej Łące. Na ten cel udzielono dotacji w wysokości 11.520 zł, którą prawidłowo rozliczono. Poniesiono również wydatki związane z opracowaniem Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT		7 478 397,00	6 527 554,21	87,29
Rozdział 92601 Obiekty sportowe		7 146 488,00	6 210 657,01	86,91
-	Wynagrodzenia i pochodne	168 914,00	147 520,17	87,33
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 586 894,00	5 716 395,71	86,78
-	Pozostałe wydatki bieżące	390 680,00	346 741,13	88,75
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		331 909,00	316 897,20	95,48

-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	204 800,00	204 800,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 600,00	3 592,00	99,78
-	Pozostałe wydatki bieżące	123 509,00	108 505,20	87,85

Wydatki w rodzaju 92601 poniesione są z funkcjonowaniem Centrum Rekreacji i Sportu oraz z oddaniem do użytku pływalni. Niższe wykonanie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne spowodowane jest pozyskaniem pracowników, w ramach dofinansowania zatrudnienia przez Powiatowy Urząd Pracy w Golubiu-Dobrzyniu. Na niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących rzutuje fakt uzyskania niższych cen zakupu towarów i usług.

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubów sportowych w kwocie 204.800 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych, w tym dla LKS Promień kwotę 170.000 zł, UKS Sokół kwotę 10.000 zł i UKS Olimpijczyk 24.800 zł. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację: międzysołeckiego turnieju piłkarskiego, turnieju strzeleckiego, "Tour de Kowalewo", utrzymanie obiektów sportowych. Zorganizowano również imprezę sportową z udziałem osób niepełnosprawnych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 11.655,01 zł.

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

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

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Razem	46 092 034,00	42 747 187,72	92,74
--------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 10.987.294,26 zł, co stanowi 25,70 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 11.905.156 zł i został wykonany w 92,74 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	58 350,00	58 349,99	100,00
ROLNICTWO I ŁOWNICTWO			

1. Wykonanie nowego przyłącza wodociągowego do działki nr 5220/2 w miejscowości Chelmonie, gmina Kowalewo Pomorskie

58 350,00	58 349,99	100,00
-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Wykonanie nowego przyłącza wodociągowego było współfinansowane w 50% przez Nadleśnictwo Golub-Dobrzyń z siedzibą w Konstancjewie.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	3 286 060,00	3 275 890,97	99,69
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			

<u>1. Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie</u>	729 627,00	729 389,03	99,97
Zgodnie z podpisanym porozumieniem Gmina Kowalewo Pom. zobowiązała się do współfinansowania projektu dot. przedmiotowej drogi. Jednostką prowadzącą jest Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie, które koordynuje wszystkimi działaniami. Zaplanowane dofinansowanie na rok 2014 zostało przekazane na podstawie przedłożonych faktur. Zakończenie inwestycji planowane jest w roku 2015.			
<u>2.Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)</u>	128 877,00	128 877,14	100,00
Inwestycja została zakończona i rozliczona. Zadanie zrealizowane było dwu etapowo: w 2013 r. odcinek o długości 1,200 km, w 2014 r. - 0,520 km. Przebudowę drogi wykonano metodą wgłębnego bitumowania. Realizacja pierwszego etapu była realizowana przy współudziale środków pochodzących z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolniczej w wysokości 120.000,00 zł. Realizacja drugiego etapu w 2014 r. nastąpiła w ramach udzielonej pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 128.877,14 zł.			
<u>3.Przebudowa ul. Kościuszki</u>	93 704,00	93 703,22	100,00
Inwestycja została zakończona i rozliczona. Zadanie realizowane było dwu etapowo: w 2013 r. Odcinek o długości 0,600 km, w 2014 r. - 0,510 km. Przebudowę drogi wykonano przy użyciu destruktu asfaltowego. Realizacja drugiego etapu w 2014 r. nastąpiła w ramach udzielonej pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 93.703,22 zł.			
<u>4. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Srebrniki – 1,750 km)</u>	784 750,00	784 621,02	99,98
Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Przebudowę drogi na odcinku 1,753 km wraz z placem manewrowym dokonano metodą wgłębnego bitumowania. Zadanie było realizowane przy współudziale środków pochodzących z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolniczej w wysokości 80.000,00 zł.			
<u>5.Przebudowa drogi nr 110113C Wielkie Rychnowo – Nowy Dwór</u>	688 110,00	687 704,90	99,94

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Przebudowę drogi na odcinku 1,260 km dokonano metodą wglębnego bitumowania.

<u>6. Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo</u>	10 000,00	3 000,00	30,00
---	-----------	----------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana w okresie 2014 – 2016. Na podstawie zawartych umów wznowiono granice drogi gminnej oraz opracowano dokumentację techniczną.

<u>7. Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały</u>	197 482,00	197 481,70	100,00
--	------------	------------	--------

Zadanie zakończone i rozliczone w terminach wynikających z zawartych umów. Chodnik wykonano w pasie drogi gminnej, poza jezdnią utwardzoną wraz z budową i przebudową istniejących wjazdów na nieruchomości oraz uwzględnieniem regulacji istniejących studni kanalizacyjnych. Projekt współfinansowany z środków PROW w wysokości 97.862 zł.

<u>8. Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim</u>	72 789,00	71 669,00	98,46
---	-----------	-----------	-------

Realizację inwestycji przewidziano w latach 2014 – 2015. Opracowano dokumentację projektową oraz uzyskano wymagane pozwolenia na budowę. Zaprojektowano wykonanie nawierzchni jezdni szerokości 6m z kostki betonowej. W zakres zadania wchodzi wykonanie wjazdów i dojeżdż do posesji w pasie drogowym oraz wykonanie kanalizacji deszczowej. Długość projektowanych dróg ok. 1400mb, w tym nawierzchnia w ul. Odrodzenia na odcinku ok. 300Mb z wjazdem na drogę wojewódzką oraz kanalizacją deszczową ok. 400mb. Zaplanowany zakres na rok 2014 został wykonany w całości. Przewidziano dofinansowanie projektu w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

<u>9. Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)</u>	318 000,00	317 903,79	99,97
---	------------	------------	-------

Realizację inwestycji przewidziano w latach 2014 – 2015.

W roku 2014 przebudowano cały odcinek drogi (3,160 km). Przebudowę drogi na odcinku 2,000 km dokonano przy użyciu destruktu asfaltowego, natomiast na odcinku 1,160 km – metodą wgłębnego bitumowania. Inwestycja zakończona. Odbiór prac wykonanych na drodze, jaki i zapłata nastąpią w roku 2015.

10. Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pom.

212 721,00 212 721,20 100,00

Realizacja inwestycji nastąpiła w latach 2012 – 2014. Zaplanowane na rok 2014 roboty budowlano-montażowe związane z budową parkingu zostały wykonane w całości. Zadanie zakończone i rozliczone w terminie. Parking zapewnia 35 miejsc postojowych; dostęp do parkingu poprzez nowo wykonany zjazd z ul. Św. Mikołaja. Zadanie zakończone i rozliczone.

11. Przebudowa chodnika przy ul. Odrodzenia

40 000,00 39 999,99 100,00

Inwestycja została zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo – Kowalewo Pomorskie – Kikół w miejscowości Kowalewo Pomorskie, ul. Odrodzenia (od ul. Drzymały do ul. Gł. Dworzec). Zadanie realizowane wspólnie z Zarządem Dróg Wojewódzkich, który przekazał materiały na wartość 15.338,10 zł. Materiały wbudowano.

12. Budowa wiat przystankowych

10 000,00 8 819,98 88,20

Inwestycja została zakończona i rozliczona. W m. Szychowo oraz w m. Elzanowo dokonano demontażu starych betonowych wiat, ułożone zostały nowe podesty oraz posadowione nowe wiaty przystankowe wykonane z profili stalowych ocynkowanych. Koszt wykonania wiaty w m. Szychowo – 3.979,99 zł. Koszt wykonania wiaty w m. Elzanowo – 4.839,99 zł.

**DZIAŁ 720
INFORMATYKA**

Plan	Wykonanie	%
9 658,00	9 657,74	100,00

1. Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”

9 658,00 9 657,74 100,00

Inwestycja wieloletnia, realizowana w latach 2012 – 2015. Plan w 2014 r. wykonany w 100%. W urzędzie wdrożono system informacji przestrzennej ERGO. Przeprowadzono szkolenia dla użytkowników systemu. Dla mieszkańców zostanie udostępniony wojewódzki portal informacji przestrzennej. Trwa realizacja wdrożenia elektronicznego systemu obiegu dokumentów wraz z przeprowadzeniem szkoleń dla użytkowników. W ramach projektu w celu sprawnego świadczenia usług elektronicznych dla mieszkańców zostanie utworzony wojewódzki portal usług publicznych oraz w celu udostępnienia informacji publicznej tzw. Regionalny Biuletyn Informacji Publicznej. Planowane zakończenie inwestycji: 31 października 2015 r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750	47 800,00	29 768,60	62,28
ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
<u>1. Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim</u>	15 000,00	0,00	0,00
Inwestycja wieloletnia. Realizację przewidziano w latach 2012 – 2017. W roku 2014 zaplanowano wydatki na pokrycie zaliczek za wykonanie przyłączy do budynku, lecz nie wystąpiła konieczność zapłaty. Dotychczas została opracowana dokumentacja projektowa oraz uzyskano wymagane prawem pozwolenie na budowę. Zaprojektowano budynek 4 kondygnacyjny (jedna kondygnacja podziemna). Główne wejście do budynku od ul. Strażackiej. Teren działki utwardzony w części pod parkingi i drogi wewnętrzne w celu możliwości dojazdu. Obiekt przystosowany dla osób niepełnosprawnych. Na dzień dzisiejszy podejmowane są działania związane z pozyskaniem dogodnego dla Gminy dofinansowania. Ogłoszenie przetargu na rbm wstępnie zaplanowano w 2015 r.			
<u>2. System księgowości Budżetowej i Podatkowej</u>	15 800,00	15 768,60	99,80
Dokonano końcowej płatności za zakupiony system finansowo-księgowy „Foka” i „Wydra” na potrzeby księgowości Urzędu Miejskiego, który wdrożono w roku 2013.			
<u>3. Zakup kotła gazowego w celu ogrzewania budynku Urzędu Miejskiego</u>	17 000,00	14 000,00	82,35

Zgodnie z podpisaną umową Nr 3/KOTŁOWNIA/2014 o wykonanie robót instalacyjnych pieca gazowego zawartą w dniu 29 sierpnia 2014 r. kocioł został zakupiony, zamontowany i uruchomiony w budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754			
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	6 800,00	3 736,80	54,95
<u>1.Zakup sprzętu hydraulicznego dla OSP Kowalewo Pomorskie</u>	6 800,00	3 736,80	54,95

Przekazano dotację na zakup sprzętu hydraulicznego dla jednostki OSP Kowalewo Pomorskie, która stanowiła jej wkład własny w projekcie pn. „Ludziom na ratunek – zakup sprzętu specjalistycznego dla jednostek OSP z terenu woj. kujawsko – pomorskiego – etap III” w wys. 3.736,80 zł. Nastąpiło dużo niższe wykonanie dotacji, ze względu na obniżenie ceny zakupu sprzętu po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 890 443,00	1 874 344,00	99,15
<u>1.Zakup pompy do osadów</u>	12 054,00	12 054,00	100,00
<u>2. Poprawa gospodarki osadami</u>	605 643,00	605 282,12	99,94

Zakupiona pompa została zamontowana w prasie osadów na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom.

Inwestycja realizowana w latach 2012 – 2014. Wybudowano słoneczną suszarnię komunalnych osadów ściekowych dla oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim. Inwestycja została zrealizowana przy współudziale środków pochodzących z pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 491.600,00 zł. Inwestycja została zakończona i rozliczona.

<u>3. Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami: 1-go Maja i Kilińskiego– III etap</u>	213 878,00	198 141,47	92,64
--	------------	------------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone w całości. W ramach projektu wykonano sieć kanalizacji sanitarnej i sieć wodociągową na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej. Na realizację zadania zaciągnięto pożyczkę w WFOŚiGW w wysokości 128.704 zł

<u>4. Zakup traktorka-kosiarki</u>	5 700,00	5 700,00	100,00
------------------------------------	----------	----------	--------

Zakup traktora-kosiarki dokonano ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Piątkowo na 2014 r. w celu poprawy estetyki i standardów wsi oraz przekazano do użytkowania.

<u>5. Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów</u>	990 600,00	990 600,00	100,00
--	------------	------------	--------

Inwestycja w toku realizacji. Realizacja zadania następuje w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRPROW) – 600.088,00 zł. Planowany termin zakończenia i rozliczenia zadania oraz realizacji wydatków – do końca I półrocza 2015 r. Uchwałą RM Nr IV/17/14 z 19 grudnia 2014 r. kwotę 990.600,00 zł uchwalono jako wydatki niewygasające.

<u>6. Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Mariany</u>	20 856,00	20 855,88	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie inwestycyjne realizowane w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów w ramach działań Osi 3, objętego PROW 2007-2013. Na realizację zadania składał się zakup i montaż: huśtawki wahadłowej podwójnej – 1 szt., huśtawki wagowej 2 osobowej na podstawie metalowej, 1 szt. zestawu zabawowego, bujaka na sprężynie jednoosobowego, tablicy informacyjnej – regulaminu. Kwota dofinansowania operacji – 13.564,80 zł. Urządzenia przekazano do użytkowania.

<u>7. Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw na Osiedlu Brodnickim w Kowalewie Pom.</u>	20 995,00	20 993,64	99,99
--	-----------	-----------	-------

Zadanie inwestycyjne realizowane w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów w ramach działań Osi 3, objętego PROW 2007-2013. Na realizację zadania składał się zakup i montaż: huśtawki wahadłowej podwójnej, huśtawki wagowej dwuosobowej na podstawie metalowej, zestawu zabawowego składającego się z: wieży z dachem dwuspadowym, zjeżdżalni ze stali nierdzewnej, ścianki wspinaczkowej z rurą strażacką, zejścia łukowego – drabinki metalowej, pomostu – tunelu, bujaka na sprężynie jednoosobowego, karuzeli tarczowej. Kwota dofinansowania operacji – 13.654,40 zł. Urządzenia przekazano do użytkowania.

<u>8. Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Sierakowo</u>	20 717,00	20 716,89	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie inwestycyjne realizowane w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów w ramach działań Osi 3, objętego PROW 2007-2013. Na realizację zadania składa się zakup i montaż:

huśtawki wahadłowej podwójnej, huśtawki wagowej 2 osobowej na podstawie metalowej, zestawu zabawowego składającego się z: wieży o konstrukcji metalowej, drabinki łukowej-linowej, ścianki wspinaczkowej, zjeżdżalni ze stali nierdzewnej, zabezpieczenie z HDPEL, bujaka na sprężynie czterosobowego, karuzeli tarczowej z kierownicą, ławki na kątownikach stałej, tablicy informacyjnej – regulaminu. Kwota dofinansowania operacji – 13.474,40 zł. Urządzenia przekazano do użytkowania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	19 151,00	19 150,45	100,00
<u>1. Utworzenie miejsca w celu gromadzenia odpadów komunalnych</u>	7 498,00	7 497,85	100,00

Inwestycja została zakończona w październiku 2014 r. Utworzono miejsce do gromadzenia odpadów przy świetlicy w Pruskiej Łące.

<u>2. Zakup szafy chłodniczej zapieczowej RAPA</u>	4 239,00	4 239,00	100,00
--	----------	----------	--------

Szafa chłodnicza zapieczowa zakupiona została w celu doposażenia remizo- świetlicy w miejscowości Kiełpiny. Zakupioną szafę chłodniczą przekazano do użytkowania.

<u>3. Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach</u>	7 414,00	7 413,60	99,99
--	----------	----------	-------

Zgodnie z podpisaną umową w dniu 12.12.2014 roku przystąpiono do realizacji zadania inwestycyjnego. Inwestycja realizowana jest w II etapach tzn. I-etap zakończony 31.12.2014 roku, obejmował montaż 1 szt. klimatyzatora wraz z niezbędną instalacją. II etap obejmować będzie montaż 1 szt. klimatyzatora. Termin zakończenia – zgodnie z umową – 31 marca 2015 roku, koszt II etapu 4.461,59 zł brutto.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA	6 586 894,00	5 716 395,71	86,78

<u>1. Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim</u>	5 993 921,00	5 123 423,14	85,48
--	--------------	--------------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone z Wykonawcą rbm w terminach przewidzianych umową. Budynek dwukondygnacyjny w tym jedna kondygnacja podziemna pełniąca funkcję podbasenia i pomieszczeń technicznych. Program hali basenowej: basen pływacki 6 torowy, basen dla osób niepływających, brodzik, wanna z hydromasażem. Gmina uzyskała dofinansowanie z RPO W K-P w ramach projektu „Rozbudowa bazy sportowej województwa kujawsko-pomorskiego”. Kwota dofinansowania przypadająca na rok 2014 wynosi 1.335.425 zł. Zaplanowane i nie wykorzystane środki na rok 2014 są skutkiem odstąpienia od naliczenia opłat za wykonanie przyłączy do obiektu tj. przyłącza energetycznego jak i gazowego. Ponadto powstały oszczędności w związku z uzyskanymi środkami finansowymi z tytułu odliczenia podatku Vat w wysokości 981.864 zł.

<u>2. Budowa Strzelniczy w Kiełpinach</u>	592 973,00	592 972,57	100,00
---	------------	------------	--------

Zadanie zakończone i rozliczone w terminach wynikających z zawartych umów. W ramach projektu przebudowano tor strzelniczy, wykonano cztery tory strzelnicze, progi poprzeczne, przesłony poprzeczne, zadaszenie tarczowni, zadaszenie stanowisk strzelniczych, wykonano stanowisko strzelnicze. Teren ogrodzono przed dostępem osób trzecich, wykonano oświetlenie lampami parkowymi zasilanymi z agregatu prądotwórczego, utwardzono plac, posadowiono kontener sanitarny. Na realizację projektu Gmina uzyskała dofinansowanie z PROW-Odnowa i rozwój wsi w wysokości 361.568 zł.

RAZEM 11 905 156,00 10 987 294,26 92,29

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : Plan 27.000 zł

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 "Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska" uzyskano dochody w wysokości 25.165,79 zł

Wydatki: Plan 27.000 zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 25.166,31 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły selektywnej zbiórki odpadów, zmodyfikowania dwóch przyłączy wodociągowych, wykonania przyłącza kanalizacyjnego, wykonania projektu organizacji ruchu w związku z ochroną środowiska, wykonanie tabliczki informacyjnej z nazwą ochrona środowiska.

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

Burmistrz

/-/ Andrzej Grabowski

**Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich zrealizowanych
do 31.12.2014r.**

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Plan	Wykonanie do 31.12. 2014	% stopień zaawansowania kol. 6/5
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	2011	2014	12 425 376,00	11 554 878,80	92,99%
2	Budowa strzelnicy w Kiełpinach	2011	2014	635 932,00	633 931,57	99,69%
3	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	2013	2014	1 005 700,00	1 005 668,00	100,00%
4	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2012	2015	30 751,00	14 857,99	48,32%
5	Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	2013	2014	202 648,00	202 647,70	100,00%
6	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	2012	2014	232 402,00	232 401,20	100,00%
7	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2017	9 568 395,00	110 085,00	1,15%
8	Poprawa gospodarki osadami	2012	2014	642 675,00	642 314,12	99,94%
9	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)	2013	2014	648 877,00	646 173,01	99,58%
10	Przebudowa ul. Kościuszki	2013	2014	365 704,00	365 335,91	99,90%
11	Utrzymanie systemów przy projekcie pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)”	2014	2020	96 000,00	0,00	0,00%
12	Utrzymanie systemów dot. „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2014	2020	36 036,00	0,00	0,00%
13	System Księgowości Budżetowej i Podatkowej	2013	2014	64 262,00	64 230,60	99,95%
14	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	2014	2015	11 914,00	7 413,60	62,23%

15	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach : Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	2014	2015	3 624 386,00	71 669,00	1,98%
16	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	2014	2020	1 147 030,00	0,00	0,00%
17	Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	729 389,03	74,65%
18	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	2014	2016	350 000,00	3 000,00	0,86%
19	Przebudowa drogi w m. Bielsk	2014	2016	520 000,00	0,00	0,00%
20	Przebudowa drogi w m. Mariany	2014	2016	800 000,00	0,00	0,00%
21	Przebudowa drogi w m. Szychowo	2014	2016	650 000,00	0,00	0,00%
22	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	2014	2015	1 304 600,00	317 903,79	24,37%
OGÓŁEM WYDATKI				35 339 706,00	16 601 899,32	46,98%

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

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

Lp.	klasyfikacja dział, rozdział	nazwa programu	wyszczególnienie	Plan		
				plan ogółem	w tym:	
					środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Wydatki majątkowe razem:		Stan na 31 grudnia 2014 rok	7 919 991,00	5 450 959,00	2 469 032,00
1.1	926-92601	Rozwój infrastruktury Edukacyjnej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	5 971 938,00	4 371 938,00	1 600 000,00
		Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	5 993 921,00	4 393 921,00	1 600 000,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/11/14 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	5 993 921,00	4 658 496,00	1 335 425,00
1.2	926-92601	Odnowa i rozwój wsi	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	1 035 755,00	535 755,00	500 000,00
		Budowa strzelnicy w Kietpinach	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	592 973,00	214 679,00	378 294,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/280/14 z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	592 973,00	231 405,00	361 568,00
1.3	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	62 546,00	62 546,00	0,00
		Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	64 590,00	64 590,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/11/14 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.4	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	21 342,00	21 342,00	0,00
		Finansowy wkład własny na realizację „Infostrada Kujaw i pomorza – usługi e-administracji informacji	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	22 765,00	22 765,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/293/14 z dnia 24 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	19 860,00	19 860,00	0,00

		przestrzennej"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/304/14 z dnia 24 października 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	9 658,00	9 658,00	0,00
1.5	900-90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	39 360,00	5 904,00	33 456,00
		Plan Gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/293/14 z dnia 24 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.6	900-90095	Podstawowe Usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. NrXXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	1 280 600,00	499 750,00	780 850,00
		Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/275/14 z dnia 30 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	990 600,00	390 512,00	600 088,00
1.7.1	900-90095	Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	20 995,00	7 340,00	13 655,00
		Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw na Osiedlu Brodnickim w Kowalewie Pomorskim				
1.7.2	900-90095	Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	20 856,00	7 291,00	13 565,00
		Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Mariany				
1.7.3	900-90095	Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	20 717,00	7 242,00	13 475,00
		Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Sierakowo				
1.8	600-60016	Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/255/14 z dnia 19 marca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	276 727,00	178 327,00	98 400,00
		Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/293/14 z dnia 24 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	197 482,00	99 082,00	98 400,00

		mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/304/14 z dnia 24 października 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	197 482,00	99 620,00	97 862,00
1.9	750-75095	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu-inclusion	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/275/14 z dnia 30 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 105 000,00	939 250,00	165 750,00
		Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/11/14 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.10	600-60016	Drogi gminne i powiatowe	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/275/14 z dnia 30 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 890 289,00	948 145,00	942 144,00
		Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/280/14 z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	72 789,00	39 395,00	33 394,00

2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2012 rok	477 087,00	220 490,00	256 597,00
2.1	853-85395 852-85214 852-85295	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	238 999,00	12 017,00	226 982,00
		Koniec z biernością	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/275/14 z dnia 30 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	267 038,00	40 056,00	226 982,00
2.2	750-75095	Program Operacyjny Pomoc Techniczna	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXII/234/13 z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie budżetu na 2014 r.	5 525,00	5 525,00	0,00
		Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/293/14 z dnia 24 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	9 712,00	9 712,00	0,00
2.3	720-72095	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu- eInclusion	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/275/14 z dnia 30 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	197 432,00	167 817,00	29 615,00
		Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze gminy Kowalewo Pomorskie				
2.4	720-72095	Rozwój sługi aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/293/14 z dnia 24 września 2014 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	2 905,00	2 905,00	0,00
		Finansowy wkład własny na realizację Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi- administracji i informacji przestrzennej				
Ogółem (1+2)				8 397 078,00	5 671 449,00	2 725 629,00

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2014r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					
				Wykonanie na 31.12.2014r.	z tego źródła finansowania				
					Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	W tym środki (do refundacji w 2015r.)
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
010	01010	GKiM - wykonanie nowego przyłącza wodociągowego do działki nr 5220/2 w miejscowości Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie	58 350,00	58 349,99	29 174,99	0,00	29 175,00	0,00	
600	60014	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	729 627,00	729 389,03	729 389,03	0,00	0,00	0,00	
600	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)	128 877,00	128 877,14	0,00	128 877,14	0,00	0,00	
600	60016	Przebudowa ul. Kościuszki	93 704,00	93 703,22	0,00	93 703,22	0,00	0,00	
600	60016	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Srebniki – 1,750 km)	784 750,00	784 621,02	704 621,02	0,00	80 000,00	0,00	
600	60016	Przebudowa drogi nr 110113C Wielkie Rychnowo – Nowy Dwór	688 110,00	687 704,90	687 704,90	0,00	0,00	0,00	
600	60016	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	10 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	
600	60016	Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	197 482,00	197 481,70	99 619,70	0,00	0,00	97 862,00	97 862,00
600	60016	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	72 789,00	71 669,00	38 275,00	0,00	0,00	33 394,00	33 394,00
600	60016	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	318 000,00	317 903,79	317 903,79	0,00	0,00	0,00	
600	60016	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pom.	212 721,00	212 721,20	212 421,20	0,00	0,00	0,00	
600	60016	Przebudowa chodnika przy ul. Odrodzenia	40 000,00	39 999,99	39 999,99	0,00	0,00	0,00	
600	60095	Budowa wiat przystankowych	10 000,00	8 819,98	8 819,98	0,00	0,00	0,00	

720	72095	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	9 658,00	9 657,74	9 657,74	0,00	0,00	0,00	
750	75023	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750	75023	System Księgowości Budżetowej i Podatkowej	15 800,00	15 768,60	15 768,60	0,00	0,00	0,00	
750	75023	Zakup kotła gazowego w celu ogrzewania budynku Urzędu Miejskiego	17 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	
754	75412	Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup sprzętu hydraulicznego.	6 800,00	3 736,80	3736,80	0,00	0,00	0,00	
900	90001	Zakup pompy do osadów	12 054,00	12 054,00	12 054,00	0,00	0,00	0,00	
900	90001	Poprawa gospodarki osadami	605 643,00	605 282,12	113 682,12	491 600,00	0,00	0,00	
900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami: 1-go Maja i Kilińskiego– III etap	213 878,00	198 141,47	69 437,47	128 704,00	0,00	0,00	
900	90004	Zakup traktorka-kosiarki	5 700,00	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	
900	90095	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	990 600,00	990 600,00	390 512,00	0,00	0,00	600 088,00	600 088,00
900	90095	Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Mariany	20 856,00	20 855,88	7 290,88	0,00	0,00	13 564,80	
900	90095	Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw na Osiedlu Brodnickim w Kowalewie Pom.	20 995,00	20 993,64	7 338,64	0,00	0,00	13 654,40	
900	90095	Utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Sierakowo	20 717,00	20 716,89	7 241,89	0,00	0,00	13 474,40	
921	92109	Utworzenie miejsca w celu gromadzenia odpadów komunalnych	7 498,00	7 497,85	7 497,85	0,00	0,00	0,00	
921	92109	Zakup Szafy Chłodniczej Zapleczonej RAPA	4 239,00	4 239,00	4 239,00	0,00	0,00	0,00	
921	92109	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	7 414,00	7 413,60	7 413,60	0,00	0,00	0,00	
926	92601	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	5 993 921,00	5 123 423,14	286 558,00	4 371 938,00	0,00	1 335 425,00	
926	92601	Budowa Strzelnicy w Kiełpinach	592 973,00	592 972,57	231 404,57	0,00	0,00	361 568,00	
		Ogółem	11 905 156,00	10 987 294,26	3 527 349,74	842 884,36	109 175,00	772 037,60	731 344,00

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

Informacja o stanie mienia komunalnego na 31.12.2014r.

1 Lp.	2 Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	3 Wartość początkowa na dzień 01.01.2014r.		4 Przychody	5 Rozchody	6 Wartość końcowa na dzień 31.12.2014r.		7 Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:						8 Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	9 Plan dochodów na 2015r	
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie	Inne (wymienić)			
1	0 GRUNTY	441	12 565 436	163 608	69 503	441	12 659 541	12 659 541							1 059 135	1 109 646
2	I BUDYNKI I LOKALE	154	24 085 699	11 704 827	80 460	148	35 710 066	35 710 066								
3	II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	375	57 362 677	4 539 617	0	397	61 902 294	61 902 294								
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	8	2 647 398	4 334	0	9	2 651 732	2 651 732								
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	493	1 125 073	36 049	634	510	1 160 488	1 160 488								
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	51	191 264	8 475	1 290	54	198 449	198 449								
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	59	184 933	11 215	649	65	195 499	195 499								
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	40	831 070	0	0	40	831 070	831 070								
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	788	1 406 631	68 474	3 965	842	1 471 140	1 471 140								
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM i RTBS	5 209	2 604 500			5 209	2 604 500	2 604 500								
	OGÓLEM		103 004 681	16 536 599	156 501		119 384 779	119 384 779	0	0	0	0	0		1 059 135	1 109 646

Burmistrz Miasta

/-/

Andrzej Garabowski