

**ZARZĄDZENIE NR 30/2016**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**  
**z dnia 29 marca 2016 r.**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy**  
**Kowalewo Pomorskie za 2015 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, Dz. U. z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150)

**zarządzam, co następuje:**

§1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2015 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**  
**/-/ Andrzej Grabowski**

## SPRAWOZDANIE

W budżecie gminy na 2015 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. ustalono plan dochodów w wysokości **38.304.284 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **42.693.175 zł**.

Planowany deficyt wynosił **4.388.891 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **41.138.606 zł**, a po stronie wydatków kwotą **41.242.513 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **103.907 zł**.

**Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:**

<b><u>DOCHODY</u></b>	<b><u>41 350 820,58 zł</u></b>
w tym:	
<b>1. Subwencje</b>	<b>13 909 488,00 zł</b>
w tym:	
- część oświatowa	10 110 281,00 zł
- subwencja ogólna uzupełniająca	939 179,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa	2 552 996,00 zł
- część równoważąca	307 032,00 zł
<b>2. Dotacje</b>	<b>10 778 850,28 zł</b>
w tym:	
- na zadania zlecone	5 070 073,08 zł
- na zadania własne	5 575 239,12 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 700,00 zł
- na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	123 838,08 zł
<b>3. Pozostałe dochody</b>	<b>16 662 482,30 zł</b>
<b><u>WYDATKI</u></b>	<b><u>38 047 065,28 zł</u></b>
w tym:	
<b>1. Bieżące</b>	<b>33 072 554,80 zł</b>
w tym:	
- na zadania zlecone	5 070 059,68 zł
<b>2. Majątkowe</b>	<b>4 974 510,48 zł</b>
Rok 2015 zamknięto nadwyżką w wysokości <b>3.303.755,30 zł</b>	

## WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo</b>	<b>814 344,00</b>	<b>833 379,38</b>	<b>102,34</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	742 144,00	742 143,02	100,00
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 200,00	1 751,47	79,61
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 000,00	40 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	0,00	19 484,89	0,00

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

Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko - Pomorskiego w Toruniu w wysokości 30.000 zł, w całości była przeznaczona na współorganizację zadania pn. "Dożynki Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Diecezji Toruńskiej".

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych dla ZUW Ostrowite oraz wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw.

Wpływy w wysokości 40.000 zł stanowiły nagrodę za zajęcie I-go miejsca w konkursie "Czysta gmina" otrzymaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

W ramach pozostałych dochodów środki finansowe w wysokości 2.953,16 zł stanowiły wpływy ze spłaty odsetek oraz kosztów sądowych od dłużników gminy. Kwota 493,80 zł stanowi zwrot od producentów rolnych, niesłusznie wypłaconego podatku akcyzowego za 2014 rok. Otrzymano również środki finansowe za przygotowanie stoisk na dożynki wojewódzkie.

<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 809,04</b>	<b>140,45</b>
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000,00	2 809,04	140,45

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

<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>206 639,00</b>	<b>210 870,12</b>	<b>102,05</b>
-	Wpływy z darowizn	23 778,00	24 078,80	101,27
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	85 000,00	85 000,00	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	97 861,00	97 861,00	100,00
-	Pozostałe dochody		3 930,32	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy Kowalewo Pomorskie oraz na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach w kwocie 24.078,80 zł.

Z Samorządu Województwa wpłynęła dotacja w wysokości 85.000 zł z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolnej na przebudowę drogi w m. Mariany.

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 97.861 zł dotycząca inwestycji pn. "Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika na ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim", która była realizowana w roku 2014.

W ramach pozostałych dochodów wpływy w wysokości 3.517,04 złotych stanowią odszkodowanie za uszkodzenie wiaty przystankowej w Zapluskowęsach, a kwota 413,28 zł to kara umowna za nie wykonanie usługi w terminie.

<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 017 800,00</b>	<b>1 004 146,80</b>	<b>98,66</b>
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	80 000,00	110 701,86	138,38
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	777 300,00	709 741,04	91,31
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	23 000,00	13 277,16	57,73
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	132 000,00	153 130,47	116,01
-	Pozostałe dochody	5 500,00	17 296,27	314,48

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.

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

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

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 zwrotu kosztów upomnień. Na wysokie wykonanie rzutuje głównie uzyskanie ponadplanowych dochodów z tytułu odsetek od rat za wykup mieszkań, z tytułu zwrotu kosztów upomnień oraz odliczeń podatku VAT.

<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00</b>
-	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.

<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 621 553,00</b>	<b>1 519 529,84</b>	<b>93,71</b>
-	Wpływy z darowizn		545,00	
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	112 400,00	93 377,03	83,08
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	260 546,00	132 769,95	50,96

-	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 181 907,00	1 181 907,00	100,00
-	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	366,35	18,32
-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	7 200,00	7 172,42	99,62
-	Pozostałe dochody	57 500,00	103 392,09	179,81

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy Kowalewo Pomorskie, w kwocie 545 zł.

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 93.377,03 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 21.01.2016 r., w dniu 29.01.2016 r., dokonano zwrotu dotacji w wysokości 19.022,97 zł.

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 132.769,95 zł zadania bieżącego pn. " Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie" (w tym kwota 70.071,40 zł dotyczy roku 2014), wpływ pozostałej kwoty w wysokości 197.847,05 zł przewidywany jest w 2016 roku.

Ponadto do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 1.181.907 zł zadania inwestycyjnego pn. " Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie".

Dochody w wysokości 366,35 zł dotyczą sprzedaży Monografii Kowalewa Pomorskiego adekwatnie do liczby osób zainteresowanych zakupem.

Do budżetu wpłynęła także dotacja celowa na realizację zadania pn.: "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020" w wysokości 7.172,42 zł z przeznaczeniem na poniesione wydatki bieżące.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: refundacji wynagrodzeń i pochodnych z Powiatowego Urzędu Pracy za rok poprzedni, należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, wpływów ze sprzedaży drewna, zwrotu podatku VAT wynikającego z odliczenia bieżących zakupów na potrzeby urzędu, 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.

<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>81 263,00</b>	<b>80 832,15</b>	<b>99,47</b>
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	81 263,00	80 832,15	99,47

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa:

- kwotę w wysokości 1.969 zł wydatkowano na aktualizację spisu wyborców.
- kwotę w wysokości 22.119,43 zł wydatkowano na przeprowadzenie I tury wyborów prezydenckich, natomiast kwotę w wysokości 16.419,07 zł wydatkowano na II turę wyborów prezydenckich. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 4,50 zł.
- kwotę 21.762,63 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3,37 zł.
- kwotę 18.562,02 zł wydatkowano na przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 422,98 zł.

<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>13 290,00</b>	<b>12 262,73</b>	<b>92,27</b>
-	Wpływy z darowizn	9 450,00	9 450,00	100,00
-	Wpływy z najmu składników majątkowych	1 440,00	1 119,47	77,74
-	Pozostałe dochody	2 400,00	1 693,26	70,55

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na zakup sztandaru dla OSP Lipienica, w kwocie 9.450 zł.

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

Pozostałe dochody obejmują wpływy za wykonaną usługę sprzątnięcia pomieszczeń w Posterunku Policji w Kowalewie Pomorskim.

756	<b>Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>12 430 754,00</b>	<b>13 007 861,98</b>	<b>104,64</b>
	- Podatek od nieruchomości	4 911 735,00	5 241 020,22	106,70
	- Podatek rolny	1 709 640,00	1 462 738,66	85,56
	- Podatek leśny	18 514,00	20 876,90	112,76
	- Podatek od środków transportowych	221 029,00	202 328,17	91,54
	- Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	37 244,00	186,22
	- Podatek od działalności gospodarczej	10 000,00	15 867,35	158,67
	- Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	8 030,00	80,30
	- Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000,00	264 506,38	480,92
	- Rekompensaty utraconych dochodów	63 882,00	63 418,00	99,27
	- Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	39 001,00	108,34
	- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	21 545,80	215,46
	- Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	193 000,00	173 825,90	90,07
	- Wpływy z innych opłat	266 116,00	312 033,86	117,25
	- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 717 838,00	4 758 751,00	100,87
- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	150 000,00	340 793,73	227,20	
- Pozostałe dochody	38 000,00	45 881,01	120,74	

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 5.241.020,22 zł, co stanowi 106,70 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2014 r. o 10,27 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 4.752.604,27 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.462.738,66 zł, co stanowi 85,56 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2014 r. o 6,04 %. W roku 2014 dochody te opiewały na kwotę - 1.379.364,70 zł.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 20.876,90 zł, co stanowi 112,76 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 10,25 % . W roku 2014 wynosiły 18.936,64 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 202.328,17 zł, co stanowi 91,54 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 23,84 %, w którym wynosiły 163.373,01 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 37.244 zł, co stanowi 186,22 % planu. W roku 2014 wynosiły one 10.915,65 zł, w roku 2013 r. - 29.524 zł; w 2012 r. - 20.590 zł, wobec czego trudno ustalić ich poziom.



Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 15.867,35 zł, co stanowi 158,67 % planu. W związku ze różnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić plan dochodów. W 2014 r. wpływy wynosiły 16.403,50 zł, w 2013 r. 14.182,18 zł, a w 2012 r. uzyskano kwotę w wysokości 11.493,44 zł.

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły 8.030 zł, co stanowi 80,30 % planu, adekwatnie do zainteresowania handlowców tego typu sprzedają.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 264.506,38 zł, co stanowi 480,92 % w stosunku do planu. Dochody te w roku 2014 wynosiły 164.419,40 zł, w 2013 r. - 158.195 zł, w 2012 roku - 124.118,30 zł. Zróżnicowana wysokość wpływów w poszczególnych latach powoduje, iż występują odstępstwa od planu.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 63.418 zł, co stanowiło 99,27 % planu. Kwota 62.916 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 502 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano w 108,34 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto 21.545,80 zł, co stanowi 215,46 % planu. Wysokie wykonanie planu spowodowane jest spłatą zaległości z lat poprzednich.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 90,07 %, adekwatnie do liczby dokonanych wpłat.

Wpływy z innych opłat są zróżnicowane i obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 231.116 zł, natomiast wpływy wynosiły 264.963,09 zł, opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 15.000 zł, wykonanie 37.640,07 zł). W stosunku do osób zalegających z w/w opłatą prowadzone są postępowania egzekucyjne. Dochody z tytułu renty planistycznej określono na kwotę 20.000 zł – z tego źródła dochody opiewają na kwotę 9.266,70. Kwota w wysokości 164 zł, która zasiliła dochody stanowi karę za użycie materiałów pirotechnicznych w niedozwolonym miejscu.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 5.099.544,73 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 12,33 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiły 4.758.751 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2014 o 6,20 %. Wpływy w 2014 r. wynosiły 4.480.928 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 30,40 % tj. z kwoty 261.346,31 zł w 2014 r. do kwoty 340.793,73 zł w 2015 r.

Pozostałe dochody wykonane w 120,74 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych oraz zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień.

<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 009 490,00</b>	<b>14 009 489,83</b>	<b>100,00</b>
-	Subwencja oświatowa	10 110 281,00	10 110 281,00	100,00
-	Subwencja wyrównawcza	3 492 175,00	3 492 175,00	100,00
-	Subwencja równoważąca	307 032,00	307 032,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	5 240,00	5 240,10	100,00
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	94 762,00	94 761,73	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 13.909.488 zł, co stanowi 33,64 % 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 15.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w Szkołach Podstawowych w Kowalewie Pomorskim, Wielkim Rychnowie oraz w Publicznym Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim.

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2014 rok w wysokości 100.001,83 zł z czego kwotę 5.240,10 zł na realizację zadania inwestycyjnego.

<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 177 043,00</b>	<b>1 162 055,62</b>	<b>98,73</b>
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	365 626,00	365 626,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	83 441,00	82 159,89	98,46
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 771,00	1 665,66	94,05
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 800,00	1 789,84	99,44

-	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	202 704,00	202 703,80	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	217 164,00	217 164,00	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	101 978,00	85 156,34	83,50
-	Pozostałe dochody	202 559,00	205 790,09	101,60

W rozdziale 801 wpłynęła łączna kwota dotacji w wysokości 365.626 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, z czego z przeznaczeniem na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 179.493 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 175.674 zł, natomiast na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - 3.819 zł. Dotacja z budżetu państwa w wysokości 6.640 zł wpłynęła na doposażenie bibliotek szkolnych.

Wpłynęła również dotacja celowa z budżetu państwa w łącznej wysokości 82.159,89 zł z tego z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych, dla klas I, II, IV szkół podstawowych z terenu gminy Kowalewo Pomorskie w kwocie 46.928,17 zł, dla klas I gimnazjów w kwocie 33.924,20 zł oraz dla uczniów niepełnosprawnych w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych w kwocie 1.307,52 zł.

W ramach dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymano środki finansowe w wysokości 1.665,66 zł z tytułu przejścia części zadania własnego Gminy Ciechocin tytułem refundacji wydatków poniesionych na dowóz uczniów zamieszkałych na terenie tej gminy, a uczęszczających do Publicznego Gimnazjum.

Dotacja w wysokości 1.789,84 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zadania edukacyjne z zakresu ekologii, realizowane przez placówki oświatowe.

W dziale tym wpłynęła dotacja na realizację Programu Operacyjnego "Kapitał Ludzki" w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Gminę Kowalewo Pomorskie pn.: "Przedszkole przy szkole - Gmina Kowalewo Pomorskie" w wysokości 419.867,80 zł, z czego kwota 202.703,80 zł przeznaczona na wydatki bieżące, a kwota 217.164 zł na wydatki inwestycyjne. Wysokość dotacji wynika z rozliczenia wydatków finansowanych w 100% ze środków UE oraz budżetu państwa.

Z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody mniejsze niż pierwotnie zakładano w związku ze zmniejszeniem liczby najemców.

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. Ponadto obejmują one wpływy wynikające z umów pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu - Dobrzyniu a Szkołą Podstawową w Kowalewie Pomorskim, Przedszkolem Publicznym oraz Publicznym Gimnazjum o finansowanie działania obejmującego kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 546,00</b>	<b>96,63</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	1 100,00	1 046,00	95,09
-	Wpływy z darowizn	500,00	500,00	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 1.046 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, stosownie do wartości wnioskowanych.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz Świetlicy Socjoterapeutycznej, w kwocie 500 zł.

<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 534 305,00</b>	<b>5 559 304,21</b>	<b>100,45</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 084 506,00	4 070 514,99	99,66
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 378 149,00	1 371 175,45	99,49
-	Pozostałe dochody	71 650,00	117 363,77	163,80
-	Wpływy z darowizn	0,00	250,00	0,00

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 4.070.514,99 zł, z czego kwota dotacji w wysokości 3.937.300,72 zł była przeznaczona na:

- zasiłki rodzinne - 1.081.472,61 zł,

Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 42.000 zł,

- urodzenia dziecka - 56.000 zł

- samotnego wychowania dziecka - 83.270 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 50.560 zł,
- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 76.693 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego - 67.500 zł,
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 157.290 zł.

Ponadto dotacja była przeznaczona na:

- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.211.105 zł,
- zasiłki dla opiekunów (w tym odsetki) - 179.311,29 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 182.953,79 zł,
- świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 117.000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny - 514.026,01 zł,
- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 118.119,02 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.320,28 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 21.409,20 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 4,80 zł.

Dotacja w wysokości 801,69 zł przeznaczona na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 8.924,97 zł.

Dotacja w wysokości 73.419,50 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla czwórki dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.563,50 zł.

Dotację w wysokości 32.000 zł przeznaczono na zasiłki celowe, w związku z klęską żywiołową. Kwotę dotacji wydatkowano w całości.

Dotację w wysokości 1.047,88 zł przeznaczono na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużych Rodzin. Natomiast kwota 4.536 zł to 4.400 zł dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych oraz 136 zł to koszty obsługi tychże świadczeń.

Dotację z budżetu państwa w wysokości 1.371.175,45 zł przeznaczono na następujące zadania własne:

Kwotę dotacji w wysokości 49.700 zł przeznaczono na zatrudnienie trzech asystentów, którym wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi.

Kwotę dotacji w wysokości 214.377,08 zł, przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.039,92 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 16.639,51 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 43,49 zł.

Na zasiłki okresowe przeznaczono 532.988 zł. Kwotę dotacji wykorzystano w całości.

Dotacja w wysokości 185.360 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 6 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS.

Na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 372.110,86 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.889,14 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 oraz rozliczenia z lat ubiegłych. Na wyższe wykonanie dochodów tej pozycji główny wpływ miał większy zakres usług opiekuńczych świadczonych przez pracowników MGOPS.

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

<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>292 418,00</b>	<b>264 834,03</b>	<b>90,57</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	286 149,00	259 053,17	90,53
-	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	6 269,00	5 780,86	92,21

Dotacja w kwocie 259.053,17 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, kosztów dojazdu do szkół, przyborów szkolnych, stroju sportowego, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 5.299,08 zł.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej wpłynęła dotacja w wysokości 2.780,86 zł, na wyprawkę szkolną, która dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów uczęszczających w roku szkolnym 2015/2016 do klasy III szkoły podstawowej oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z niepełnosprawnością intelektualną 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. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 488,14 zł.

Dotacja w wysokości 3.000 zł dotyczyła udzielenia pomocy dzieciom i uczniom w formie zasiłku losowego na cele edukacyjne oraz wyjazdów terapeutyczno-edukacyjnych w ramach rządowego programu. Dotację wykorzystano w całości.

<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 240 881,00</b>	<b>2 180 819,03</b>	<b>97,32</b>
-	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	33 456,00	0,00	0,00
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	600 088,00	600 088,00	100,00
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 896,00	60 154,48	66,18
-	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	30 000,00	26 360,81	87,87
-	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 300 000,00	1 253 514,16	96,42
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	8 700,00	8 700,00	100,00
-	Wpływy z darowizn	400,00	400,00	100,00
-	Pozostałe dochody	177 341,00	231 601,58	130,60

Nie wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania bieżącego pn.: "Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie" w wysokości 33.456 zł. Złożono wniosek o płatność końcową, który jest w trakcie weryfikacji. Płatność nastąpi w 2016 roku.

Dotacja celowa w wysokości 600.088 zł wpłynęła w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 i dotyczyła projektu pn. "Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów", realizowanego w latach poprzednich.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na zakup drzewek i krzewów w wysokości 10.000 zł oraz środki na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 50.154,48 zł.

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

Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 1.300.000 zł, wpływy wynoszą 1.253.514,16 zł. Jest to kwota o 46.485,84 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Ministrem Gospodarki na realizację zadania pn.: "Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest" do budżetu Gminy wpłynęła dotacja w wysokości 8.700 zł

Darowizna w wysokości 400 zł wpłynęła z przeznaczeniem na utrzymanie zieleni w sołectwach.

Wyższe wykonanie z tytułu pozostałych dochodów wynika z wpływów z odliczonego podatku VAT za inwestycje zakończone w latach poprzednich.

<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>173 010,00</b>	<b>205 875,22</b>	<b>119,00</b>
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 000,00	38 703,28	86,01
-	Wpływy z darowizn	9 503,00	9 558,19	100,58
-	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	114 507,00	114 506,00	100,00
-	Pozostałe dochody	4 000,00	43 107,75	1077,69

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 38.703,28 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 114.506 zł wpłynęły w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i dotyczyły następujących projektów:

- "Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo" – 63.592 zł,
- „Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu” – 50.914 zł.



Pozostałe dochody obejmują głównie zwrot z odliczonego podatku VAT oraz zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich, a także odsetki od nieterminowych wpłat.

<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>1 521 216,00</b>	<b>1 294 204,60</b>	<b>85,08</b>
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 600,00	2 332,29	89,70
-	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 162 525,00	822 325,45	70,74
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	11 350,00	8 469,18	74,62
-	Wpływy z darowizn	78 750,00	103 750,00	131,75
-	Pozostałe dochody	265 991,00	357 327,68	134,34
<b>Razem</b>		<b>41 138 606,00</b>	<b>41 350 820,58</b>	<b>100,52</b>

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2.332,29 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON XXI Sportowego Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie, ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 822.325,45 zł, budowy krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim. Kwota ta stanowi rozliczenia z lat poprzednich.

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 8.469,18 zł z czego kwota 5.734,58 zł dotyczy wynajmu boiska sportowego oraz czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu, natomiast kwota 2.734,60 zł to opłata za udział w wystawie rolniczej "AGROFARMA".

Dochody w wysokości 103.750 zł wpłynęły w formie darowizny na rzecz rozwoju kultury fizycznej.

Pozostałe ponadplanowe dochody dotyczą:

- kwota w wysokości 18.000 zł stanowi wpłatę przez "Plastica" Sp. z o.o. jako sponsoring kultury fizycznej,

- kwota w wysokości 40,37 zł, to odsetki z tytułu zaległej opłaty za udział w wystawie rolniczej "AGROFARMA",
- kwota w wysokości 169.211,66 zł stanowi dochody za korzystanie pływalni,
- kwota w wysokości 624 zł stanowi wpłatę na organizację V Tur de Kowalewo, a kwota 10,68 zł to zwrot niewykorzystanej dotacji przez UKS Sokół,
- kwota w wysokości 1.004,97 zł stanowi karę zasądzoną wyrokiem sądowym za zniszczoną płytę boiska,
- kwota w wysokości 168.436 zł stanowi zwrot podatku VAT za budowę pływalni oraz bieżących odliczeń podatku VAT z bieżących zakupów.

### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

W 2015 roku osiągnięto przychody w wysokości **2.646.962,70 zł** z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 1.813.757,22 zł zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na częściową spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu na budowę krytej pływalni,
- kwota w wysokości 833.205,48 zł to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek.

Rozchody stanowiły kwotę **5.949.684,70 zł**, w tym:

- z tytułu spłat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu - 180.868,92 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę dróg na Osiedlu Brodnickim - 156.612 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę dróg Osiedlowych na Osiedlu Kochanowskiego - 54.936 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2010 r w Banku Śląskim w Katowicach - oddział w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 325.000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2011 r w Banku Śląskim w Katowicach - oddział w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 271.428,56 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2014 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni - 1.896.337,22 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na częściową, wcześniejszą spłatę kredytu na pływalnię - 264.502 zł,
- kwota w wysokości 2.800.000 zł stanowi lokaty przejściowo wolnych środków na koniec 2015 r.

Kwota zadłużenia na koniec 2015 roku wynosi 11.665.106,16 zł, co stanowi 28,21% zrealizowanych dochodów.

## WYDATKI

W 2015 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 38.047.065,28 zł, co stanowi 92,25 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 41.242.513,00 zł.

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

<b>DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
		<b>918 771,00</b>	<b>908 130,87</b>	<b>98,84</b>
<b>Rozdział 01008 Melioracje wodne</b>		<b>23 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>100,00</b>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	23 000,00	23 000,00	100,00
<b>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>		<b>87 933,00</b>	<b>82 731,43</b>	<b>94,08</b>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 434,00	59 433,99	100,00
-	Wydatki bieżące	28 499,00	23 297,44	81,75
<b>Rozdział 01030 Izby rolnicze</b>		<b>34 193,00</b>	<b>29 056,00</b>	<b>84,98</b>
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	34 193,00	29 056,00	84,98
<b>Rozdział 01095 Pozostała działalność</b>		<b>773 645,00</b>	<b>773 343,44</b>	<b>99,96</b>
-	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 201,00	1 200,42	99,95
-	Wydatki bieżące	772 444,00	772 143,02	99,96

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 20.000 zł, z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych we wsi Borówno, wykonanie trzech studni we wsi Chelmonie oraz dwóch studni we wsiach Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór. Ponadto przekazano dotację dla Spółki Wodnej w Bielsku w wysokości 3.000 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie wsi Bielsk.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki na inwentaryzację sieci wodociągowej Szewa Łęga, naprawy sieci wodociągowej w Wielkim Rychnowie, w związku z awarią, poprzez zakup zasuw do wody oraz wykonanie przewiertu pod rondem.

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 pokrycia kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Na to zadanie wydatkowano 742.143,02 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 727.591,20 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 14.551,82 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 1.200,42 zł dotyczą zwrotu niesłusznie wykorzystanej dotacji dotyczącej zwrotu podatku akcyzowego za 2014 rok. Ponadto wydatki dotyczą współorganizacji dożynek Województwa Kujawsko - Pomorskiego i Diecezji Toruńskiej. Wydatki sfinansowano z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

<b>DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>		<b>4 134 157,00</b>	<b>3 908 730,64</b>	<b>94,55</b>
<b>Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe</b>		<b>247 391,00</b>	<b>247 147,04</b>	<b>99,90</b>
-	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	247 391,00	247 147,04	99,90
<b>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</b>		<b>3 817 926,00</b>	<b>3 604 482,94</b>	<b>94,41</b>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 952 600,00	2 891 452,97	97,93
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 771,00	5 521,00	95,67
-	Pozostałe wydatki bieżące	859 555,00	707 508,97	82,31
<b>Rozdział 60095 Pozostała działalność</b>		<b>68 840,00</b>	<b>57 100,66</b>	<b>82,95</b>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 258,00	55 723,85	82,85
-	Wydatki bieżące	1 582,00	1 376,81	87,03

W rozdziale 60016 wydatki bieżące dotyczą zrealizowanych zadań w zakresie utrzymania dróg gminnych między innymi: remontów częściowych jezdni, drobnych napraw chodników, przepustów, mostków, napraw parkingów, utwardzenia ulic w mieście, oznakowania dróg gminnych i odśnieżania. Ponadto wykonano usługi polegające na malowaniu pasów, montażu znaków drogowych, przeglądzie rocznym dróg gminnych, wznowieniu znaków granicznych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 241.859,09 zł na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą usług związanych z utrzymaniem dróg.

W rozdziale tym niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących wynika z braku potrzeby uruchomienia środków finansowych na wydatki w zakresie odśnieżania dróg na terenie miasta i gminy w pełnej planowanej wysokości .

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą wiat przystankowych. W niewielkim stopniu w odniesieniu do planu wydatkowano środki finansowe przeznaczone na remont wiat przystankowych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 3.801,31 zł na utrzymanie wiat przystankowych z czego 3.680,33 zł przeznaczone było na współfinansowanie budowy wiaty przystankowej w Zapluskowęsach jako wydatku majątkowego.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

<b>DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>703 379,00</b>	<b>615 542,51</b>	<b>87,51</b>
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>703 379,00</i>	<i>615 542,51</i>	<i>87,51</i>
- Wydatki bieżące	703 379,00	615 542,51	87,51

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wycen 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.

<b>DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>262 200,00</b>	<b>53 457,01</b>	<b>20,39</b>
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>200 700,00</i>	<i>27 037,00</i>	<i>13,47</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	8 000,00	1 050,00	13,13
- Pozostałe wydatki bieżące	192 700,00	25 987,00	13,49
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>1 280,01</i>	<i>85,33</i>
- Wydatki bieżące	1 500,00	1 280,01	85,33
<i>Rozdział 71095 Pozostała działalność</i>	<i>60 000,00</i>	<i>25 140,00</i>	<i>41,90</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	3 000,00	3 000,00	100,00
- Pozostałe wydatki bieżące	57 000,00	22 140,00	38,84

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki, w tym realizowane przez osoby fizyczne na podstawie umowy zlecenie, których poziom wykonania odzwierciedla rzeczywiste potrzeby w zakresie sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, decyzji o warunkach zabudowy i o ustaleniu lokalizacji. Niższe wykonanie spowodowane jest przesunięciem realizacji zadania "Opracowanie STEŚ dla obwodnicy miasta Kowalewa Pom" na rok 2016.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.280,01 zł na utrzymanie grobów wojennych. Zadanie finansowane jest częściowo z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Środki z dotacji w wysokości 1.000 zł zostały wykorzystane w całości, pozostała część to środki własne. W 2015 roku utwardzono miejsca wokół grobów żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzach parafialnych w miejscowościach Chełmonie i Pluskowęsy.

W rozdziale 71095 poniesiono wydatki na wynagrodzenie i pochodne dotyczące aktualizacji Strategii Rozwoju Gminy oraz na Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2015-2020 adekwatnie do zawartych umów.

<b>DZIAŁ 720 INFORMATYKA</b>		<b>86 101,00</b>	<b>65 221,86</b>	<b>75,75</b>
<b>Rozdział 72095 Pozostała działalność</b>		<b>86 101,00</b>	<b>65 221,86</b>	<b>75,75</b>
	Wydatki inwestycyjne jednostek			
-	budżetowych	69 959,00	62 318,11	89,08
-	Pozostałe wydatki bieżące	16 142,00	2 903,75	17,99

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na utrzymanie systemów dotyczących „Infostrady Kujaw i Pomorza- usługi e-administracji i informacji przestrzennej”, jako wkład własny do w/w projektu realizowanego z udziałem środków pomocowych z Unii Europejskiej. Ponadto poniesiono wydatki na "Realizację systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemów dystrybucji". Poziom poniesionych wydatków wynika z zawartych umów dotyczących wspomnianych projektów.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

<b>DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>		<b>5 255 511,00</b>	<b>4 899 242,70</b>	<b>93,22</b>
<b>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>		<b>233 843,00</b>	<b>213 401,14</b>	<b>91,26</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	217 884,00	200 581,62	92,06
-	Pozostałe wydatki bieżące	15 959,00	12 819,52	80,33
<b>Rozdział 75022 Rady gmin</b>		<b>128 213,00</b>	<b>123 368,25</b>	<b>96,22</b>
-	Wydatki bieżące	128 213,00	123 368,25	96,22
<b>Rozdział 75023 Urzędy gmin</b>		<b>3 284 722,00</b>	<b>2 980 369,93</b>	<b>90,73</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 400 019,00	2 285 876,57	95,24
-	Pozostałe wydatki bieżące	884 703,00	694 493,36	78,50
<b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>46 070,00</b>	<b>19 744,09</b>	<b>42,86</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 341,00	3 341,00	100,00
-	Wydatki bieżące	42 729,00	16 403,09	38,39
<b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>		<b>1 562 663,00</b>	<b>1 562 359,29</b>	<b>99,98</b>
-	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 582,00	1 582,00	100,00

-	Wynagrodzenia i pochodne	172 420,00	172 420,00	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 181 907,00	1 181 907,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	206 754,00	206 450,29	99,85

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 93.377,03 zł z dotacji z budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 87.436,33 zł oraz 5.940,70 zł na wydatki rzeczowe, delegacje i usługi pozostałe. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 213.401,14 zł. Różnicę w wysokości 120.024,11 zł sfinansowano ze środków własnych.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 110.864 zł wypłacono stosownie do uregulowań zawartych w uchwałach, co głównie rzutuje na poziom realizacji pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostałe wydatki poniesiono na zakup komputera, drukarki, artykułów biurowych, środków 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:

- ekwiwalent za odzież roboczą, obuwie robocze, refundacje wydatków za szkła korekcyjne, zakup herbaty, wody mineralnej - 5.043,13
- zakup materiałów: środków czystości, wyposażenia, druków, czasopism – 94.017,56 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 118.620,69 zł,
- usługi remontowe – 22.058,11 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty –280.395,63 zł,
- podróże służbowe – 33.958,65 zł,
- ubezpieczenia majątku – 20.339,59 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 57.760,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 62.300,00 zł.

Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych w tym rozdziale powstały głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach, odliczeniem podatku VAT oraz w zakresie wynagrodzeń i pochodnych w związku ze zwrotem z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: umowy zlecenie na: wyrzeźbienie wieży z drewna z herbem Kowalewa Pom. oraz nakręcenie filmu promującego inwestycje sportowe w Gminie Kowalewo Pomorskie (Centrum Rekreacji i Sportu, Krytej Pływalni i Strzelnicy w Kiełpinach). Ponadto poniesiono wydatki związane z zakupem pucharów, statuetek, gadżetów, koszulek i parasolek z logo gminy itp. 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 91.420,00 zł. Przekazano dotację celową w wysokości 1.582 zł na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”. 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 260.545,60 zł związane z realizacją projektu „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie” oraz wydatki w wysokości 7.172,42 zł sfinansowane z dotacji, związane z realizacją projektu „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 479,04 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

<b>DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>81 263,00</b>	<b>80 832,15</b>	<b>99,47</b>
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 969,00</i>	<i>1 969,00</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące	1 969,00	1 969,00	100,00
<i>Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	<i>38 543,00</i>	<i>38 538,50</i>	<i>99,99</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	7 756,00	7 754,66	99,98
- Wydatki bieżące	30 787,00	30 783,84	99,99
<i>Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu</i>	<i>21 766,00</i>	<i>21 762,63</i>	<i>99,98</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	3 261,00	3 259,65	99,96
- Wydatki bieżące	18 505,00	18 502,98	99,99
<i>Rozdział 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</i>	<i>18 985,00</i>	<i>18 562,02</i>	<i>97,77</i>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 771,00	2 769,26	99,94
- Wydatki bieżące	16 214,00	15 792,76	97,40



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

Wydatki w rozdziale 75107 dotyczyły przygotowania i przeprowadzenia wyborów prezydenckich, zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. - I tura oraz na dzień 24 maja 2015 r. - II tura. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Wydatki w rozdziale 75108 dotyczyły przeprowadzonych wyborów do Sejmu i Senatu, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Wydatki w rozdziale 75110 dotyczyły przygotowania i przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego zarządzanego na dzień 6 września 2015 r., które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

<b>DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>		<b>236 403,00</b>	<b>210 098,14</b>	<b>88,87</b>
<b>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</b>		<b>15 200,00</b>	<b>2 230,90</b>	<b>14,68</b>
-	Wydatki bieżące	15 200,00	2 230,90	14,68
<b>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</b>		<b>217 291,00</b>	<b>207 387,60</b>	<b>95,44</b>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 600,00	1 086,00	67,88
-	Wynagrodzenia i pochodne	62 126,00	60 698,80	97,70
-	Pozostałe wydatki bieżące	153 565,00	145 602,80	94,82
<b>Rozdział 75414 Obrona cywilna</b>		<b>3 500,00</b>	<b>68,44</b>	<b>1,96</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	0,00	0,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	2 500,00	68,44	2,74
<b>Rozdział 75495 Pozostała działalność</b>		<b>412,00</b>	<b>411,20</b>	<b>99,81</b>
-	Wydatki bieżące	412,00	411,20	99,81

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji - zgodnie z umowami. Nie uruchomiono planowanych w wysokości 12.000 zł środków finansowych na fundusz celowy dla komendy powiatowej policji z uwagi na brak wniosków o dofinansowanie. Stąd wynika niska realizacja planu wydatków.

W rozdziale 75412 wydatki obejmują dotację w wysokości 1.086 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pluskowężach na zakup agregatu prądotwórczego. Niższe wykorzystanie dotacji wynika z niższego udziału gminy w zakupie.

Wydatki bieżące 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 12.651 zł na doposażenie jednostek OSP.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki związane z utrzymaniem magazynu obrony cywilnej. W 2015 roku nie zaszła potrzeba wydatkowania środków finansowych do wysokości planowanej. 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 wypłaty świadczenia rekompensującego utraconego wynagrodzenia żołnierzom rezerwy oraz osobom przeniesionym do rezerwy niebędącym żołnierzami rezerwy.

<b>DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>		<b>402 938,00</b>	<b>296 957,03</b>	<b>73,70</b>
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>		<i>402 938,00</i>	<i>296 957,03</i>	<i>73,70</i>
-	Obsługa długu	402 938,00	296 957,03	73,70

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

<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>		<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
-	Wydatki bieżące	250 000,00	0,00	0,00

Z rezerwy celowej przeniesiono kwotę 210.000 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 50.000 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” zwiększając plan wydatków dotyczących pływalni oraz na remoncie Skate Parku.

<b>DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>		<b>14 639 914,00</b>	<b>13 649 121,20</b>	<b>93,23</b>
<b>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</b>		<b>6 640 015,00</b>	<b>6 106 280,10</b>	<b>91,96</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	132 887,00	132 832,00	99,96
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	792,00	792,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	4 985 071,00	4 678 560,75	93,85
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 431 188,00	1 289 285,85	90,09
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 077,00	4 809,50	5,34
<b>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>		<b>872 067,00</b>	<b>764 535,30</b>	<b>87,67</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	39 235,00	38 935,53	99,24
-	Wynagrodzenia i pochodne	338 704,00	288 031,58	85,04
-	Pozostałe wydatki bieżące	276 964,00	270 399,08	97,63
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217 164,00	167 169,11	76,98
<b>Rozdział 80104 Przedszkola</b>		<b>1 189 952,00</b>	<b>1 142 534,08</b>	<b>96,02</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	218 591,00	214 334,00	98,05
-	Wynagrodzenia i pochodne	630 930,00	620 813,16	98,40
-	Pozostałe wydatki bieżące	288 431,00	255 900,03	88,72
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 000,00	51 486,89	99,01
<b>Rozdział 80110 Gimnazja</b>		<b>3 865 049,00</b>	<b>3 694 275,88</b>	<b>95,58</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 073 117,00	2 950 113,18	96,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	791 932,00	744 162,70	93,97
<b>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>		<b>359 000,00</b>	<b>338 510,73</b>	<b>94,29</b>
-	Wydatki bieżące	359 000,00	338 510,73	94,29

<b>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>82 017,00</b>	<b>77 838,16</b>	<b>94,90</b>
-	Wydatki bieżące	82 017,00	77 838,16	94,90
<b>Rozdział 80148 Stołówki szkolne</b>		<b>7 431,00</b>	<b>4 573,93</b>	<b>61,55</b>
-	Wydatki bieżące	7 431,00	4 573,93	61,55
<b>Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>		<b>58 379,00</b>	<b>22 456,30</b>	<b>38,47</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	40 882,00	21 544,88	52,70
-	Pozostałe wydatki bieżące	17 497,00	911,42	5,21
<b>Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</b>		<b>1 566 004,00</b>	<b>1 498 116,72</b>	<b>95,66</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	48 563,00	44 506,47	91,65
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 412 644,00	1 356 653,23	96,04
-	Pozostałe wydatki bieżące	104 797,00	96 957,02	92,52

W 2015 roku w dziale 801 zaplanowano dotację dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie „TRIO”, w łącznej wysokości 216.274 zł. Kwota 132.832,00 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół (rozdział 80101), kwota 38.935,53 zł - dotację w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103) oraz kwota 44.506,47 zł dotację na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych (rozdział 80150). Wielkość dotacji uzależniona była 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 1.789,84 zł, z czego na :

- "Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego" - 500,00 zł,

- IV 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" - 789,84 zł.

W rozdziale 80101 niższe wykonanie wydatków na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi spowodowane jest zatrudnieniem pracowników obsługi oświaty w ramach prac interwencyjnych i otrzymaniem refundacji wynagrodzenia przez placówki oświatowe z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu - Dobrzyniu. Niższe wykonanie pozostałych wydatków bieżących wynika z oszczędności kosztów poniesionych na zakup oleju opałowego z uwagi na bardzo łagodną aurę w sezonie grzewczym, oraz odstąpienia od remontów, których realizację rozważa się w latach późniejszych.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

W rozdziale 80103 wydatki w wysokości 199.427,13 dotyczyły realizacji projektu pn.: "Przedszkole przy szkole - Gmina Kowalewo Pomorskie". Projekt miał na celu zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej obejmującej przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych do świadczeń wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym. Ponadto zmodernizowano i dostosowano toalety do potrzeb młodszych i dla personelu, doposażono kuchnie oraz zakupiono wyposażenie do utrzymania czystości, meble, rolety okienne, zabawki i pomoce dydaktyczne, artykuły plastyczne, a także wyposażenie zapewniające bezpieczne warunki opieki nad dziećmi. Wydatki w wysokości 359.003,53 zł zostały poniesione na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w podległych placówkach, które zostały sfinansowane częściowo z dotacji z budżetu państwa w wysokości 179.493 zł. Na niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenie wraz z pochodnymi wpłynęło zmniejszenie liczby oddziałów oraz zatrudnienie nauczyciela o niższym stopniu awansu zawodowego.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

W rozdziale 80104 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi zrealizowane zostały w 98,40 %. Wydatki w wysokości 175.674 zł zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa. Niższe wykonanie poziomu pozostałych wydatków bieżących wynika z przejściowego odstąpienia od remontów i ich rozważenie w okresie późniejszym oraz z nabycia towarów i usług w korzystnych cenach.

W rozdziale 80104 zaplanowano dotację dla Niepublicznego Przedszkola "Entliczek-Pentliczek" funkcjonującego na terenie miasta Kowalewo Pom. Łączna wysokość udzielonej dotacji w 2015 roku wyniosła 214.334,00 zł. Z uwagi na mniejszą liczbę dzieci uczęszczających do w/w przedszkola kwota przekazanej dotacji była niższa niż wcześniej zaplanowano.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

W rozdziale 80146 zaplanowano środki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w oparciu o Kartę Nauczyciela.

W rozdziale 80148 poniesiono wydatki w 61,55 % do wysokości zapotrzebowania uczniów.

Niższe wykonanie wydatków poniesionych w rozdziale 80149 spowodowane jest przejściem dzieci, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, do innych placówek, poza Gminę Kowalewo Pomorskie.

W rozdziale 80150 wydatki obejmują realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach. Wydatki zostały poniesione adekwatnie do liczby uczniów kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in nagrody i książki. Łącznie wydatkowano 6.596,86 zł, z tego szkół podstawowych dotyczy kwota 5.146,86 zł, publicznego gimnazjum - 1.450,00 zł.

<b>DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA</b>		<b>202 000,00</b>	<b>193 256,49</b>	<b>95,67</b>
<i>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii</i>		<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	<i>100,00</i>
-	Wydatki bieżące	400,00	400,00	100,00
<i>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		<i>200 500,00</i>	<i>191 810,49</i>	<i>95,67</i>
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	576,65	96,11
-	Wynagrodzenia i pochodne	120 581,00	116 543,84	96,65
-	Pozostałe wydatki bieżące	79 319,00	74 690,00	94,16
<i>Rozdział 85195 Pozostała działalność</i>		<i>1 100,00</i>	<i>1 046,00</i>	<i>95,09</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	509,00	508,27	99,86
-	Pozostałe wydatki bieżące	591,00	537,73	90,99

W rozdziale 85153 wydatki zostały poniesione na spektakl z zakresu profilaktyki narkomanii zrealizowany w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

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

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

<b>DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA</b>		<b>7 435 643,00</b>	<b>7 250 984,77</b>	<b>97,52</b>
<i>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</i>		<i>166 269,00</i>	<i>142 986,59</i>	<i>86,00</i>
-	Wydatki bieżące	166 269,00	142 986,59	86,00
<i>Rozdział 85204 Rodziny zastępcze</i>		<i>33 527,00</i>	<i>33 485,08</i>	<i>99,87</i>

-	Wydatki bieżące	33 527,00	33 485,08	99,87
<b>Rozdział 85206 Wspieranie rodziny</b>		<b>57 590,00</b>	<b>57 543,53</b>	<b>99,92</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	55 270,00	55 269,65	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	2 320,00	2 273,88	98,01
<b>Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>		<b>3 965 621,00</b>	<b>3 963 149,63</b>	<b>99,94</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	301 113,00	301 072,81	99,99
-	Pozostałe wydatki bieżące	3 664 508,00	3 662 076,82	99,93
<b>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>		<b>38 187,00</b>	<b>38 048,71</b>	<b>99,64</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	38 187,00	38 048,71	99,64
<b>Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>		<b>695 767,00</b>	<b>667 712,78</b>	<b>95,97</b>
-	Wydatki bieżące	695 767,00	667 712,78	95,97
<b>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</b>		<b>430 227,00</b>	<b>414 738,46</b>	<b>96,40</b>
-	Wydatki bieżące	430 227,00	414 738,46	96,40
<b>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</b>		<b>217 417,00</b>	<b>214 377,08</b>	<b>98,60</b>
-	Wydatki bieżące	217 417,00	214 377,08	98,60
<b>Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>		<b>1 100 539,00</b>	<b>1 044 452,43</b>	<b>94,90</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	965 612,00	925 226,15	95,82
-	Pozostałe wydatki bieżące	134 927,00	119 226,28	88,36
<b>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>		<b>104 083,00</b>	<b>99 606,74</b>	<b>95,70</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	84 283,00	80 226,74	95,19
-	Pozostałe wydatki bieżące	19 800,00	19 380,00	97,88
<b>Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>		<b>32 000,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>100,00</b>
-	Wydatki bieżące	32 000,00	32 000,00	100,00
<b>Rozdział 85295 Pozostała działalność</b>		<b>594 416,00</b>	<b>542 883,74</b>	<b>91,33</b>
-	Wydatki bieżące	594 416,00	542 883,74	91,33

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 55.269,65 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie trzech asystentów rodziny oraz kwota w wysokości 2.273,88 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodów służbowych. Wydatki w wysokości 49.700 zł sfinansowane zostały z dotacji z budżetu państwa, pozostała kwota w wysokości 7.843,53 zł poniesiona została ze środków własnych.

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

- zasiłki rodzinne - 1.081.472,61zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 533.313 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –117.000 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 1.211.105 zł,
- zasiłek dla opiekuna (w tym odsetki) - 179.311,29 zł
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 182.953,79 zł,
- fundusz alimentacyjny - 514.026,01 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 118.119,02 zł. Z budżetu gminy sfinansowano wydatki w wysokości 25.848,91 zł dotyczące obsługi świadczeń.

W rozdziale 85213 wydano 38.048,71 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 667.712,78 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 532.988 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 413.936,77 zł. Ponadto rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, które wyniosły 801,69 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do obu form pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 214.377,08 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 1.044.452,43 zł, w tym kwota 185.360 zł sfinansowana była z dotacji z budżetu państwa. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych są wynikiem przebywania pracownicy na urlopie macierzyńskim płatnym ze środków ZUS oraz zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych co łączy się z pozyskaniem refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydano 99.606,74 zł, z czego kwota w wysokości 73.419,50 zł pokryta została z dotacji otrzymanej z budżetu państwa.



W rozdziale 85278 wydatki bieżące obejmowały wypłaty zasiłków celowych, w związku z klęską żywiołową. Wydatki pokryto z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie - użytecznych w wysokości 72.174,68 zł., w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 1.000 zł na świadczenia dla pracownika wykonującego prace społecznie – użyteczne przy utrzymaniu świetlicy wiejskiej w Mlewie oraz kwotę 7.849,26 zł stanowiącą wydatki MGOPS w Kowalewie Pom., jako wkład własny na świadczenie dla pracowników wykonujących prace społecznie - użyteczne w w/w ośrodku. Wydatki w kwocie 465.138,58 zł przeznaczone były na dożywianie oraz na zasiłki na zakup żywności dla rodzin kwalifikujących się do otrzymania tego świadczenia. Dofinansowanie z budżetu państwa w formie dotacji na ten cel wyniosło 372.110,86 zł. Wydatki w wysokości 93.027,72 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy. W tym rozdziale dokonano również wydatków związanych z Kartą Dużej Rodziny oraz dodatkami do świadczeń pielęgnacyjnych w łącznej wysokości 5.570,48 zł.

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

<b>DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>		<b>534 570,00</b>	<b>445 952,17</b>	<b>83,42</b>
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>		<i>135 566,00</i>	<i>83 660,85</i>	<i>61,71</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		123 080,00	71 188,05	57,84
- Pozostałe wydatki bieżące		12 486,00	12 472,80	99,89
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</i>		<i>398 056,00</i>	<i>361 819,32</i>	<i>90,90</i>
- Wydatki bieżące		398 056,00	361 819,32	90,90
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>		<i>948,00</i>	<i>472,00</i>	<i>49,79</i>
- Wydatki bieżące		948,00	472,00	49,79

W rozdziale 85401 zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków bieżących związanych z utrzymaniem świetlic szkolnych. Niskie wykonanie wynika ze zwolnienia ustawowego pracowników z opłaty składki ZUS i mniejszej realizacji nadgodzin w świetlicach szkolnych.

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 323.816,46 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 64.763,29 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 259.053,17 zł.

Wydatki w wysokości 2.780,86 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów uczęszczających w roku szkolnym 2015/2016 do klasy III szkoły podstawowej, klasy III ogólnokształcącej szkoły muzycznej I stopnia i klasy IV technikum oraz uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z niepełnosprawnością intelektualną 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.

Wydatki w wysokości 3.000 zł dotyczyły udzielenia pomocy dzieciom i uczniom na cele edukacyjne oraz wyjazdy i w całości były finansowane z dotacji.

W rozdziale tym wydatkowano również środki własne na stypendia za naukę oraz stypendia w szkole w ramach programu długofalowego w wysokości 32.222 zł.

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

<b>DZIAŁ 900 OCHRONA ŚRODOWISKA</b>		<b>2 678 775,00</b>	<b>2 445 600,86</b>	<b>91,30</b>
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>		<i>122 607,00</i>	<i>87 084,55</i>	<i>71,03</i>
-	Wydatki bieżące	122 607,00	87 084,55	71,03
<i>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</i>		<i>1 340 375,00</i>	<i>1 281 343,08</i>	<i>95,60</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	160 416,00	159 514,00	99,44
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 179 959,00	1 121 829,08	95,07
<i>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</i>		<i>212 762,00</i>	<i>187 481,49</i>	<i>88,12</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	770,00	767,00	99,61
-	Pozostałe wydatki bieżące	211 992,00	186 714,49	88,08
<i>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>		<i>279 426,00</i>	<i>264 954,77</i>	<i>94,82</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 658,00	5 656,50	99,97
-	Pozostałe wydatki bieżące	273 768,00	259 298,27	94,71
<i>Rozdział 90005 Ochrona powietrza</i>		<i>79 360,00</i>	<i>39 360,00</i>	<i>49,60</i>
-	Wydatki bieżące	79 360,00	39 360,00	49,60
<i>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>		<i>452 000,00</i>	<i>424 322,97</i>	<i>93,88</i>
-	Wydatki bieżące	452 000,00	424 322,97	93,88
<i>Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>		<i>30 000,00</i>	<i>25 672,29</i>	<i>85,57</i>
-	Wydatki bieżące	30 000,00	25 672,29	85,57

<b>Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>		<b>1 000,00</b>	<b>900,61</b>	<b>90,06</b>
-	Wydatki bieżące	1 000,00	900,61	90,06
<b>Rozdział 90095 Pozostała działalność</b>		<b>161 245,00</b>	<b>134 481,10</b>	<b>83,40</b>
-	Wydatki bieżące	161 245,00	134 481,10	83,40

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

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki 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 50.154,48 zł, na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest w wysokości 10.890 zł oraz wydatki związane z zakupem zestawów higienicznych w wysokości 900,40 zł.

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

- Wynagrodzenia i pochodne pracowników - 120.414 zł,
- Wynagrodzenie za inkaso opłaty - 39.100 zł,
- Likwidacja dzikich wysypisk – 7.063,41 zł,
- Utylizacja odpadów z punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 8.065,03 zł,
- Wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 2.804,40 zł,
- Obsługa i zagospodarowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, w tym wybetonowanie placu - 56.010,60 zł,
- Koszty zakupu papieru ksero, wykonanie druków deklaracji, opłata pocztowa, koszty przeprowadzonych rozmów telefonicznych, koszty obsługi bankowej, koszty komornicze, delegacje oraz koszty związane ze szkoleniem pracowników – 45.668,54 zł,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów - 940.272,22 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. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie czystości i porządku w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 1.259 zł.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem zieleni. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie zieleni w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 10.457,28 zł.

W rozdziale 90005 poniesiono wydatki na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie. Odstąpienie od opracowania lokalnego programu rewitalizacji spowodowało niższe wykonanie w tym rozdziale.

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 zadrzewienia, podcinki drzew, zakupu kamienia wapiennego na drogę zgodnie z Gminnym Programem Ochrony Środowiska, wywozu nieczystości z cmentarzy oraz selektywnej zbiórki odpadów, które poniesiono na zakup usług kwalifikujących się do tego rodzaju wydatków.

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

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z konkursami: „Piękna gmina”, „Najpiękniejsza iluminacja”, „Najpiękniejszy balkon w mieście” oraz utrzymaniem targowiska, utrzymaniem toalety przenośnej, remontem 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 sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 4.748,49 zł.

<b>DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>		<b>1 326 589,00</b>	<b>1 291 612,51</b>	<b>97,36</b>
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>		<i>78 165,00</i>	<i>69 749,09</i>	<i>89,23</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 585,00	5 218,24	93,43
-	Pozostałe wydatki bieżące	72 580,00	64 530,85	88,91
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>		<i>1 093 436,00</i>	<i>1 074 875,42</i>	<i>98,30</i>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	735 632,00	735 632,00	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	253 119,00	253 062,02	99,98
-	Wynagrodzenia i pochodne	15 280,00	9 531,39	62,38
-	Pozostałe wydatki bieżące	89 405,00	76 650,01	85,73
<i>Rozdział 92116 Biblioteki</i>		<i>139 988,00</i>	<i>139 988,00</i>	<i>100,00</i>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	139 988,00	139 988,00	100,00

<b>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>		<b>15 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>46,67</b>
-	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	7 000,00	46,67

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na współorganizację "Dożynek Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Diecezji Toruńskiej", dożynek sołeckich, organizację spotkań kulturalnych zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa w ramach zadań własnych gminy. Oszczędności wynikają z nieprzeprowadzenia konkursu na najpopularniejszego człowieka Kowalewa Pom. oraz z dokonywania zakupu usług na korzystnych warunkach. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 36.323,33 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 735.632 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 36.157,24 zł, z czego kwotę 1.300 zł przeznaczono na zadania inwestycyjne.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 139.988 zł.

W rozdziale 92120 część poniesionych wydatków stanowi dofinansowanie konserwacji i renowacji czterech konfesjonatów z II połowy XIX wieku w Parafii Rzymskokatolickiej w Wielkiej Łące. Na ten cel udzielono dotacji w wysokości 7.000 zł, którą wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

<b>DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>		<b>2 094 299,00</b>	<b>1 732 324,37</b>	<b>82,72</b>
<b>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</b>		<b>1 762 968,00</b>	<b>1 427 274,93</b>	<b>80,96</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	522 530,00	440 382,49	84,28
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 240 438,00	986 892,44	79,56
<b>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>		<b>331 331,00</b>	<b>305 049,44</b>	<b>92,07</b>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	210 000,00	209 999,98	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 587,00	5 397,00	96,60

-	Pozostałe wydatki bieżące	115 744,00	89 652,46	77,46
---	---------------------------	------------	-----------	-------

Wydatki w rozdziale 92601 związane były między innymi z funkcjonowaniem Centrum Rekreacji i Sportu oraz 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 także fakt uzyskania niższych cen zakupu towarów i usług.

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubów sportowych w kwocie 209.999,98 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS Promień wyniosła 170.000 zł, UKS Sokół 13.499,98 zł i UKS Olimpijczyk 26.500 zł. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację: międzysołeckiego turnieju piłkarskiego, turnieju strzeleckiego, "Tour de Kowalewo" oraz na 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 19.456,78 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.

<b>Razem</b>	<b>41 242 513,00</b>	<b>38 047 065,28</b>	<b>92,25</b>
--------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 4.974.510,48 zł, co stanowi 13,07 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 5.190.909 zł i został wykonany w 95,83 %.

**Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:**

#### **WYDATKI INWESTYCYJNE**

	Plan	Wykonanie	%
<b>DZIAŁ 010</b>	<b>59 434,00</b>	<b>59 433,99</b>	<b>100,00</b>
<b>ROLNICTWO I ŁOWNICTWO</b>			
<u>1. Wymiana instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące</u>	59 434,00	59 433,99	100,00

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano wymiany starej i uszkodzonej instalacji technologicznej wraz z naprawą dwóch filtrów pośpiesznych. Dofinansowanie zadania stanowiła dotacja w wysokości 40.000 zł, którą otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

	Plan	Wykonanie	%
<b>DZIAŁ 600</b>	<b>3 267 249,00</b>	<b>3 194 323,86</b>	<b>97,77</b>
<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>			

<u>1. Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie</u>	247 391,00	247 147,04	99,90
---	------------	------------	-------

Inwestycja została zakończona i rozliczona. Zgodnie z podpisanym porozumieniem Gmina Kowalewo Pom. zobowiązała się do współfinansowania projektu dot. przedmiotowej drogi. Jednostką prowadzącą było Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie, które koordynowało wszystkimi działaniami. Zaplanowane dofinansowanie na rok 2015 zostało przekazane na podstawie przedłożonych faktur.

<u>2.Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo</u>	259 500,00	259 489,75	100,00
--	------------	------------	--------

Inwestycja została zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy drogi osiedlowej przy Wiejskim Domu Kultury w Wielkim Rychnowie na odcinku 0,358 km. Na podbudowie z gruzu betonowego i kamienia wapiennego wykonana została nawierzchnia z kostki brukowej typu Polbruk.

<u>3. Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)</u>	986 600,00	970 446,90	98,36
---	------------	------------	-------

Inwestycja zakończona. Realizacja nastąpiła w latach 2014 - 2015. Przebudowę drogi na odcinku 2,000 km dokonano przy użyciu destruktu asfaltowego, natomiast na odcinku 1,160 km – metodą wglębnego bitumowania.

<u>4. Przebudowa drogi w m. Mariany</u>	511 200,00	511 199,91	100,00
---	------------	------------	--------

Inwestycja w toku realizacji. Wykonawca wykonał przebudowę drogi na odcinku 1,996 km. Na podbudowie z kamienia wapiennego wykonana została nawierzchnia metodą wgłębnego bitumowania wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asfaltową i grysami. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2014 - 2016. Zadanie w roku 2014 było realizowane przy współudziale środków pochodzących z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolniczej w wysokości 85.000 zł.

<u>5.Przebudowa drogi w m. Szychowo</u>	778 400,00	778 342,45	99,99
---	------------	------------	-------

Inwestycja została zrealizowana i rozliczona. Okres realizacji przypadał na lata 2014 - 2015. Wykonawca wykonał przebudowę dwóch odcinków dróg na łącznej długości 1,580 km. Na podbudowie z kamienia wapiennego wykonana została nawierzchnia metodą wgłębnego bitumowania wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asfaltową i grysami.

<u>6. Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja</u>	15 000,00	6 500,00	43,33
--	-----------	----------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy opracowana jest dokumentacja techniczna. Realizacja robót budowlanych nastąpi dwuetapowo w latach w 2016 - 2017.

<u>7. Przebudowa drogi w m. Bielsk</u>	178 000,00	177 993,80	100,00
--	------------	------------	--------

Inwestycja w toku realizacji, planowana na lata 2014 - 2016 Wykonawca wykonał przebudowę drogi na odcinku 1,232 km. Na podbudowie z kamienia wapiennego wykonana została nawierzchnia metodą wgłębnego bitumowania wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asfaltową i grysami.



<u>8. Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec - Gapa - Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie</u>	26 900,00	26 875,50	99,91
---	-----------	-----------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy opracowano dokumentację techniczną. Realizacja robót budowlanych nastąpi w 2016 r.

<u>9. Przebudowa drogi w m. Pluskowęsy</u>	20 000,00	6 396,00	31,98
--	-----------	----------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy wznowiono granice geodezyjne. Realizacja robót budowlanych nastąpi dwuetapowo w latach 2016 - 2017.

<u>10. Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka</u>	27 000,00	17 220,00	63,78
--	-----------	-----------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy wznowiono granice geodezyjne. Realizacja robót budowlanych nastąpi dwuetapowo w latach 2016 - 2017.

<u>11. Przebudowa drogi gminnej poprzez budowę ścieżki pieszo - rowerowej we Frydrychowie</u>	150 000,00	136 988,66	91,33
---	------------	------------	-------

Inwestycja została zrealizowana i zakończona. Zgodnie z zawartą umową wykonawca opracował dokumentację projektową w branży drogowej, wykonał nawierzchnię ścieżki pieszo-rowerowej z kostki betonowej wibroprasowanej.

<u>12. Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie</u>	38 376,00	26 863,20	70,00
---	-----------	-----------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy opracowano dokumentację projektową. Gmina wystąpiła z wnioskiem o pozwolenie na budowę. Realizacja robót planowana jest na lata 2016 - 2018.

<u>13. Budowa wiat przystankowych</u>	7 381,00	7 360,66	99,72
---------------------------------------	----------	----------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W miejscowości Zapluskowęs został wykonany nowy podest oraz wiat przystankowa.

<u>14. Wykonanie dojścia do przejścia dla pieszych - ul. Odrodzenia</u>	21 501,00	21 499,99	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano budowy dojścia do przejścia dla pieszych.

	Plan	Wykonanie	%
<b>DZIAŁ 720</b>	<b>69 959,00</b>	<b>62 318,11</b>	<b>89,08</b>
<b>INFORMATYKA</b>			

<u>1. Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”</u>	15 094,00	7 453,30	49,38
---	-----------	----------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W urzędzie wdrożono system informacji przestrzennej ERGO. Dla mieszkańców został udostępniony wojewódzki portal informacji przestrzennej. Wdrożono elektroniczny system obiegu dokumentów wraz z przeprowadzeniem szkoleń dla użytkowników. W ramach projektu w celu sprawnego świadczenia usług elektronicznych dla mieszkańców został utworzony wojewódzki portal usług publicznych oraz w celu udostępnienia informacji publicznej tzw. Regionalny Biuletyn Informacji Publicznej.

<u>2. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych</u>	54 865,00	54 864,81	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dostarczono sprzęt i oprogramowanie przeznaczone dla klas IV - VI szkół podstawowych m. in. tablice interaktywne z laptopami (17 sztuk), zbudowano system dystrybucji treści edukacyjnych.

	Plan	Wykonanie	%
<b>DZIAŁ 750</b>	<b>1 181 907,00</b>	<b>1 181 907,00</b>	<b>100,00</b>
<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			

1.Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie

1 181 907,00	1 181 907,00	100,00
--------------	--------------	--------

Zadanie zakończone. W ramach zadania zakupiono 295 komputerów (24 laptopy i 271 komputerów stacjonarnych). Celem tego projektu było przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności, poprzez udostępnienie szerokopasmowego internetu, zapewnienie niezbędnego sprzętu i oprogramowania oraz odpowiednich warunków jego użytkowania i pomocy technicznej przy instalacji sprzętu w domu w okresie realizacji Projektu oraz zapewnienie trwałości Projektu przez 5 lat po jego zakończeniu. Projekt dotyczył 150 gospodarstw domowych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. W ramach Projektu skorzystało również jedenaście instytucji użyteczności publicznej.

	Plan	Wykonanie	%
<b>DZIAŁ 801</b>			
<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>359 241,00</b>	<b>223 465,50</b>	<b>62,20</b>

1. Zakup i montaż piłkochwyłów

5 000,00	4 809,50	96,19
----------	----------	-------

Zakupione piłkochwyły zamontowane zostały na boisku szkolnym w Szkole Podstawowej w Wielkim Rychnowie.

2. Modernizacja obiektów oświatowych - sportowych infrastruktury przyszkolnej

85 077,00	0,00	0,00
-----------	------	------

Inwestycja w toku realizacji. Zgodnie z zawartą umową termin zakończenia pierwszego etapu robót budowlanych polegających na wykonaniu bieżni poliuretanowej wokół boiska sportowego miał nastąpić do dnia 15 grudnia 2015 r. Prace rozpoczęto, jednak do końca 2015 roku nie zostały zakończone. Do wykonawcy skierowano wezwanie do zakończenia prac.

3. Przedszkole przy szkole - gmina Kowalewo Pomorskie

217 164,00                      167 169,11                      76,98

Inwestycja zakończona i rozliczona. Celem projektu było zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej obejmujące przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym. W ramach projektu zmodernizowano trzy place zabaw przy Szkołach Podstawowych: w Wielkiej Łące, Wielkim Rychnowie i Pluskowęsach oraz utworzono nowy plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim. Ponadto zakupiono trzy tablice interaktywne oraz projektor z podstawą. Środki na realizację projektu w całości pochodziły z Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

4. Modernizacja części dachu (od strony ogrodu) na budynku Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacje pomieszczeń na strychu

52 000,00                      51 486,89                      99,01

Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartej umowy wykonawca zobowiązał się do modernizacji części dachu przedszkola. Drugi etap realizacji zadania jak i płatność nastąpią w roku 2016.

Plan                      Wykonanie                      %

**DZIAŁ 921**

**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**253 119,00                      253 062,02                      99,98**

1. Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo

142 319,00                      142 318,42                      100,00

Zadanie inwestycyjne zrealizowane w ramach działania "Odnowa i rozwój wsi" objętego PROW na lata 2007 - 2013. W ramach zadania dokonano docieplenia budynku świetlicy wiejskiej w Sierakowie oraz wykonano 9 miejsc parkingowych dla samochodów osobowych przy tej świetlicy. Kwota dofinansowania zadania - 63.592 zł.

<u>2. Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach</u>	14 500,00	14 500,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja w toku realizacji, planowana na lata 2015 - 2017. Na podstawie zawartej umowy opracowano dokumentację projektową. Gmina uzyskała pozwolenie na budowę. Zakończenie inwestycji planowane jest w 2017 roku.

<u>3. Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu</u>	91 800,00	91 800,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja została zakończona i rozliczona. Dokonano odnowienia elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu. Inwestycja została zrealizowana w ramach działania "Odnowa i rozwój wsi" objętego PROW na lata 2007 - 2013. Kwota dofinansowania zadania - 50.914 zł.

<u>4. Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach</u>	4 500,00	4 443,60	98,75
--	----------	----------	-------

Inwestycja zrealizowana i zakończona. Urządzenie klimatyzacyjne zostało zakupione i zamontowane w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach i oddane do użytkowania.

<b><u>RAZEM</u></b>	<b><u>5 190 909,00</u></b>	<b><u>4 974 510,48</u></b>	<b><u>95,83</u></b>
---------------------	----------------------------	----------------------------	---------------------

## Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

**Dochody : Plan                    30.000 zł**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 "Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska" uzyskano dochody w wysokości 26.360,81 zł

**Wydatki: Plan                    30.000 zł**

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 25.672,29 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły zadrzewienia, podcinki drzew, zakupu kamienia wapiennego na drogę zgodnie z załącznikiem Gminnego Programu Ochrony Środowiska, wywozu nieczystości z cmentarzy oraz selektywnej zbiórki odpadów, które poniesiono na zakup usług kwalifikujących się do tego rodzaju wydatków.

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 31.12.2015r.**

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Plan	Wykonanie do 31.12. 2015	% stopień zaawansowania kol. 6/5
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1	Modernizacja części dachu (od strony ogrodu) na budynku Przedszkola publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacja pomieszczeń na strychu	2015	2016	90 000,00	51 486,89	57,21%
2	Modernizacja obiektów oświatowych-sportowych infrastruktury przyszkolnej	2015	2016	121 539,00	0,00	0,00%
3	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT	2015	2018	61 474,00	8 754,42	14,24%
4	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2012	2015	29 951,00	22 311,29	74,49%
5	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	2015	2018	700 000,00	26 863,20	3,84%
6	Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec - Gapa - Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie	2015	2016	800 000,00	26 875,50	3,36%
7	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2018	9 568 395,00	110 085,00	1,15%
8	Przebudowa drogi w m.Pluskowęsy	2015	2017	380 000,00	6 396,00	1,68%
9	Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka	2015	2017	1 067 000,00	17 220,00	1,61%
10	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	2015	2016	160 000,00	6 500,00	4,06%
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	635,26	1,76%
13	Opłaty abonamentu w ramach projektu " Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	2015	2020	416 500,00	0,00	0,00%
14	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	2014	2015	11 914,00	11 857,20	99,52%

15	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach : Mikołaja z Ryńska, Narcyzowej, Konwaliowej i Odrodzenia oraz budowa wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	2014	2016	3 560 941,00	71 669,00	2,01%
16	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	2014	2015	330 617,00	330 616,99	100,00%
17	Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	976 536,07	99,95%
18	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	2014	2016	262 500,00	262 489,75	100,00%
19	Przebudowa drogi w m. Bielsk	2014	2016	664 200,00	177 993,80	26,80%
20	Przebudowa drogi w m. Mariany	2014	2016	1 024 600,00	511 199,91	49,89%
21	Rozbudowa i remont świetlicy w Marianach	2015	2017	300 000,00	14 500,00	4,83%
22	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	2014	2015	1 304 600,00	1 288 350,69	98,75%
23	Budowa lub remont dróg oraz chodników	2015	2020	17 900 000,00	0,00	0,00%
24	Budowa ścieżek rowerowych i szlaków	2015	2020	6 680 000,00	0,00	0,00%
25	Modernizacja oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej oraz oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2015	2020	3 000 000,00	0,00	0,00%
26	Termomodernizacja budynków mieszkalnych - komunalnych	2015	2020	850 000,00	0,00	0,00%
27	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	2015	2020	800 000,00	0,00	0,00%
28	Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych	2015	2020	100 000,00	0,00	0,00%
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>				<b>51 293 285,00</b>	<b>3 922 340,97</b>	<b>7,65%</b>

**Burmistrz**

**/-/ Andrzej Grabowski**



## Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2015 r.

Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki				
				Wykonanie na 31.12.2015 r.	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.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	Wymiana instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące	59 434,00	59 433,99	19 433,99	0,00	40 000,00	0,00
600	60014	Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie	247 391,00	247 147,04	247 147,04	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	259 500,00	259 489,75	259 489,75	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	986 600,00	970 446,90	970 446,90	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi w m. Mariany	511 200,00	511 199,91	426 199,91	0,00	85 000,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi w m. Szychowo	778 400,00	778 342,45	778 342,45	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa dróg dojazdowych ul.1 Maja	15 000,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi w m. Bielsk	178 000,00	177 993,80	177 993,80	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej relacji Chelmoniec - Gapa - Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie	26 900,00	26 875,50	26 875,50	0,00	0,00	0,00

600	60016	Przebudowa drogi w m. Pluskowęsy	20 000,00	6 396,00	6 396,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka	27 000,00	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej poprzez budowę ścieżki pieszo - rowerowej we Frydrychowie	150 000,00	136 988,66	136 988,66	0,00	0,00	0,00
600	60095	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	38 376,00	26 863,20	26 863,20	0,00	0,00	0,00
600	60095	Budowa wiat przystankowych	7 381,00	7 360,66	7 360,66	0,00	0,00	0,00
600	60095	Wykonanie dojścia do przejścia dla pieszych – ul. Odrodzenia	21 501,00	21 499,99	21 499,99	0,00	0,00	0,00
720	72095	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	15 094,00	7 453,30	7 453,30	0,00	0,00	0,00
720	72095	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	54 865,00	54 864,81	54 864,81	0,00	0,00	0,00
750	75095	„Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie”	1 181 907,00	1 181 907,00	0,00	0,00	1 004 620,95	177 286,05
801	80101	Zakup i montaż piłkochwyłów	5 000,00	4 809,50	4 809,50	0,00	0,00	0,00
801	80101	Modernizacja obiektów oświatowych - sportowych infrastruktury przyszkolnej	85 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80103	Przedszkole przy szkole - gmina Kowalewo Pomorskie	217 164,00	167 169,11	0,00	0,00	25 075,36	142 093,75

801	80104	Modernizacja części dachu (od strony ogrodu) na budynku Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacje pomieszczeń na strychu	52 000,00	51 486,89	51 486,89	0,00	0,00	0,00
921	92109	Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo	142 319,00	142 318,42	78 726,42	0,00	0,00	63 592,00
921	92109	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00
921	92109	Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu.	91 800,00	91 800,00	40 886,00	0,00	0,00	50 914,00
921	92109	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	4 500,00	4 443,60	4 443,60	0,00	0,00	0,00
		<b>Ogółem</b>	<b>5 190 909,00</b>	<b>4 974 510,48</b>	<b>3 385 928,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 154 696,31</b>	<b>433 885,80</b>

**Burmistrz**

**/-/ 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.
<b>1.</b>	<b>Wydatki majątkowe razem:</b>		<b>Stan na 31 grudnia 2015 rok</b>	<b>1 703 149,00</b>	<b>1 226 767,00</b>	<b>476 382,00</b>
1.1	600-60016	Drogi gminne i powiatowe	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	3 551 597,00	1 775 798,00	1 775 799,00
		Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowej, Konwaliowej i Odrodzenia oraz budowa wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VIII/60/15 z dnia 23 września 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.2	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	64 590,00	64 590,00	0,00
		Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/78/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	54 865,00	54 865,00	0,00
1.3	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	15 894,00	15 894,00	0,00
		Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/78/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	15 094,00	15 094,00	0,00
1.4	750-75095	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu-einclusion	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	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 V/32/15 z dnia 11 marca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 181 907,00	1 004 621,00	177 286,00
1.5	921-92109	Odnowa i Rozwój Wsi	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	244 000,00	141 523,00	102 477,00
		Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/42/15 z dnia 24 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	142 319,00	78 727,00	63 592,00

1.6	921-92109	Odnowa i Rozwój Wsi	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	165 547,00	64 647,00	100 900,00
		Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/42/15 z dnia 24 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	91 800,00	40 885,00	50 915,00
1.7	900-90095	Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/34/15 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	1 113 530,00	313 530,00	800 000,00
		Dostawa i montaż kolektorów słonecznych do ogrzania wody użytkowej w Gminie Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VIII/60/15 z dnia 23 września 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	0,00	0,00	0,00
1.8	801-80103	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/34/15 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	217 164,00	32 575,00	184 589,00
		Przedszkole przy szkole - gmina Kowalewo Pomorskie				
<b>2.</b>	<b>Wydatki bieżące razem:</b>		<b>Stan na 31 grudnia 2015 rok</b>	<b>521 917,00</b>	<b>270 961,00</b>	<b>250 956,00</b>
2.1	750-75095	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu-inclusion	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	544 598,00	462 908,00	81 690,00
		Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr V/32/15 z dnia 11 marca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	467 691,00	397 537,00	70 154,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/78/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	260 546,00	221 464,00	39 082,00
2.2	900-90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/16/14 z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu na 2015 r.	39 360,00	5 904,00	33 456,00
		Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie				
2.3	801-80103	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/34/15 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej			

		Przedszkole przy szkole - gmina Kowalewo Pomorskie		202 704,00	30 406,00	172 298,00
2.4	750-75095	Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania RPO	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IX/67/15 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	8 782,00	2 662,00	6 120,00
		Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020				
2.5	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/78/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	800,00	800,00	0,00
		Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e administracji informacji przestrzennej”				
2.6	720-72095	Rozwój usług i aplikacji dla ludności	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/78/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej	9 725,00	9 725,00	0,00
		Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko- pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych				
<b>Ogółem (1+2)</b>				<b>2 225 066,00</b>	<b>1 497 728,00</b>	<b>727 338,00</b>

**Burmistrz**

**/-/ Andrzej Grabowski**

**Informacja o stanie mienia na 31.12.2015r.**

1	2	3		4	5	6		7						8	9	
Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2015 r.		Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2015 r.		Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:						Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	Plan dochodów na 2016 r.	
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie	Inne (wymienić)			
1	0 GRUNTY	441	12 659 541	118 504	79 122	440	12 698 923	12 698 923							1 124 859	1 038 006
2	I BUDYNKI I LOKALE	148	35 710 066	1 208 979	69 332	145	36 849 713	36 849 713								
3	II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	397	61 902 294	2 519 263	1 618	406	64 419 939	64 419 939								
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	9	2 651 732	0	0	9	2 651 732	2 651 732								
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	510	1 160 488	1 520 884	105 601	540	2 575 771	2 575 771								
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	54	198 449	0	1 487	53	196 962	196 962								
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	65	195 499	13 813	849	73	208 463	208 463								
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	40	831 070	0	0	40	831 070	831 070								
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	842	1 471 140	183 349	42 133	913	1 612 356	1 612 356								
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM i RTBS	5 209	2 604 500			5 209	2 604 500	2 604 500								
	<b>OGÓLEM</b>		<b>119 384 779</b>	<b>5 564 792</b>	<b>300 141</b>		<b>124 649 429</b>	<b>124 649 429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 124 859</b>	<b>1 038 006</b>

**Burmistrz**

**/-/ Andrzej Grabowski**